

北京超图软件股份有限公司



2014 年年度报告

股票简称：超图软件

股票代码：300036

二〇一五年三月

第一节 重要提示、目录和释义

1、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、准确性和完整性承担个别及连带责任。

2、没有董事、监事、高级管理人员声明对年度报告内容的真实性、准确性和完整性无法保证或存在异议。

3、所有董事均已亲自出席审议本次年报的董事会会议。

4、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司 2014年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、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：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

6、本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司基本情况简介	6
一、公司信息	6
二、联系人和联系方式	6
三、信息披露及备置地点	6
四、公司历史沿革	6
第三节 会计数据和财务指标摘要	8
一、主要会计数据和财务指标	8
二、境内外会计准则下会计数据差异	9
三、报告期内非经常性损益的项目及金额	9
四、重大风险提示	10
第四节 董事会报告	11
一、管理层讨论与分析	11
二、公司未来发展的展望	34
三、董事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明	41
四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明	42
五、公司利润分配及分红派息情况	43
六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况	44
七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表	45
第五节 重要事项	47
一、重大诉讼仲裁事项	47
二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况	47
三、破产重整相关事项	47
四、资产交易事项	47
五、公司股权激励的实施情况及其影响	48
六、重大关联交易	50
七、重大合同及其履行情况	51
八、承诺事项履行情况	54
九、聘任、解聘会计师事务所情况	55
十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况 ..	56
十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况	56
十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况	56
十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况	56
十四、其他重大事项的说明	56
十五、控股子公司重要事项	56
第六节 股份变动及股东情况	58

一、股份变动情况	58
二、证券发行与上市情况	60
三、股东和实际控制人情况	61
第七节 董事、监事和高级管理人员的情况	64
一、董事、监事和高级管理人员持股变动	64
二、任职情况	66
三、董事、监事、高级管理人员报酬情况	69
四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况.....	70
五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）	71
六、公司员工情况	71
第八节 公司治理	72
一、公司治理的基本状况	72
二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况.....	73
三、报告期董事会召开情况	74
四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况.....	75
五、公司董事会下设委员会工作情况	75
六、独立董事履行职责情况	79
七、监事会工作情况	79
第九节 财务报告	84
一、审计报告	84
二、财务报表	86
三、公司基本情况	101
四、财务报表的编制基础	103
五、重要会计政策及会计估计	103
六、税项	132
七、合并财务报表项目注释	133
八、合并范围的变更	163
九、在其他主体中的权益	163
十、与金融工具相关的风险	164
十一、公允价值的披露	167
十二、关联方及关联交易	167
十三、股份支付	169
十四、承诺及或有事项	171
十五、资产负债表日后事项	171
十六、母公司财务报表主要项目注释	172
十七、补充资料	176
第十节 备查文件目录	180

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
GIS	指	地理信息系统。
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
上海超途	指	上海超途软件有限公司，是公司全资子公司
克拉玛依超图	指	克拉玛依超图软件技术有限公司，是公司全资子公司
山东超图	指	山东超图软件有限公司，是公司全资子公司
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
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
致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）。该所为我公司聘任原京都天华会计师事务所有限公司更名后名称。
元	指	人民币元
报告期	指	2014 年 1 月 1 日至 2014 年 12 月 31 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	超图软件		
公司的外文名称	Beijing SuperMap Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	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	http://www.supermap.com.cn 或: http://www.supermap.com		
电子信箱	public@supermap.com		
公司聘请的会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）		
公司聘请的会计师事务所办公地址	北京朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场 5 层，邮编：100004		

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》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与法务部

四、公司历史沿革

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
--	--------	--------	-------------	--------	--------

首次注册	1997 年 6 月 18 日	北京市朝阳区大屯路甲 11 号	05248363	京税证字 110105633024838	63302483-8
注册地点、经营范围变更	2000 年 10 月 17 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号	1101052248363	京税证字 110105633024838	63302483-8
第一次注册资本变更	2001 年 8 月 22 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号	1101052248363	京税证字 110105633024838	63302483-8
经营范围调整	2001 年 11 月 16 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号	1101052248363	京税证字 110105633024838	63302483-8
股权转让	2006 年 11 月 16 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号	1101052248363 了	京税证字 110105633024838	63302483-8
第二次注册资本变更	2007 年 6 月 1 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
第三次注册资本变更	2007 年 7 月 26 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
股权转让	2007 年 10 月 16 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
股权转让	2007 年 12 月 29 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
有限公司变更为股份有限公司	2008 年 3 月 26 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号佳丽饭店 1116 室	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
第四次注册资本变更	2010 年 1 月 28 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号佳丽饭店 1116 室	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
第五次注册资本变更/经营范围调整	2011 年 6 月 21 日	北京市朝阳区将台路乙 21 号佳丽饭店 1116 室	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
注册地址变更	2012 年 4 月 27 日	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号电子城 IT 产业园 201 号楼 E 门 3 层	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
第六次注册资本变更/注册地址变更	2013 年 12 月 26 日	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	110105002483632	京税证字 110105633024838	63302483-8
第七次注册资本变更	2014 年 7 月 30 日	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	110105002483632	京 税 证 字 110105633024838	63302483-8

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、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

主要会计数据

	2014 年	2013 年		本年比上年 增减(%)	2012 年	
		调整前	调整后		调整前	调整后
营业收入（元）	361,112,846.67	312,899,446.55	312,899,446.55	15.41	264,028,848.67	264,028,848.67
营业成本（元）	121,225,315.37	99,460,561.81	99,460,561.81	21.88	97,211,711.90	97,211,711.90
营业利润（元）	27,897,598.29	43,091,214.22	43,091,214.22	-35.26	-12,797,506.36	-12,797,506.36
利润总额（元）	51,728,159.28	62,164,421.68	62,164,421.68	-16.79	4,419,618.47	4,419,618.47
归属于上市公司普通股股东的净利润（元）	45,894,440.61	54,765,607.83	54,765,607.83	-16.20	5,371,349.59	5,371,349.59
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,700,061.5	27,187,132.68	27,187,132.68	38.67	219,788.56	219,788.56
经营活动产生的现金流量净额（元）	78,812,207.10	57,817,895.41	57,817,895.41	36.31	41,176,934.41	41,176,934.41
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.6437	0.4727	0.4727	36.18	0.3431	0.3431
基本每股收益（元/股）	0.375	0.456	0.456	-17.76	0.045	0.045
稀释每股收益（元/股）	0.375	0.456	0.456	-17.76	0.045	0.045
加权平均净资产收益率（%）	7.33	9.33	9.33	-2.00	0.98	0.98
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	6.02	4.63	4.63	1.39	0.04	0.04
	2014 年末	2013 年末		本年末比上年末增减(%)	2012 年末	
		调整前	调整后		调整前	调整后
期末总股本（股）	122,434,680.00	122,309,680	122,309,680	0.10	120,000,000	120,000,000

资产总额（元）	865,521,911.78	813,725,572.40	813,725,572.40	6.37	751,491,654.17	751,491,654.17
负债总额（元）	206,292,911.98	173,347,901.69	187,182,884.89	10.21	169,984,999.68	169,984,999.68
归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）	646,431,275.43	625,827,597.98	611,992,614.78	5.63	562,170,379.54	562,170,379.54
归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）	5.2798	5.1167	5.0036	5.52	4.6848	4.6848
资产负债率（%）	23.83	21.30	23.00	0.83	22.62	22.62

注：本次追溯调整或重述以前年度会计数据是财政部对部分会计准则进行修改，执行新会计准则所致。

二、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

三、报告期内非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2014 年金额	2013 年金额	2012 年金额	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）	-220,160.93	19,621,996.71	981,355.13	2013 年度公司处置参股公司股权活动较大资产处置收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,378,424.43	11,186,769.34	10,521,056.76	-
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	-	-	4,619,715.89	-
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	-54,892.58	-83,072.80	-260,089.04	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	-9,675,090.11	-
减：所得税影响额	910,688.25	3,108,648.51	978,706.48	-
少数股东权益影响额（税后）	-1,696.44	38,569.59	56,681.12	-
合计	8,194,379.11	27,578,475.15	5,151,561.03	-

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

四、重大风险提示

详见“第四节 董事会报告”中“二、公司未来发展展望之 4 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分析”。

第四节 董事会报告

一、管理层讨论与分析

1、报告期内主要业务回顾

2014 年 1 月 22 日，国务院办公厅发布了《关于促进地理信息产业发展的意见》，此外，“斯诺登事件”引发的全球信息安全大讨论，促使我国政府高度重视信息安全工作，出台了一系列推进软件国产化的相关措施。国家发布了一系列促进产业增长的政策，让地理信息产业备受鼓舞。顺应较好的行业发展态势，公司进一步加强了营销力度，主营业务取得一定增长，在报告期内，实现营业收入 36,111.28 万元，同比增长 15.41%；实现营业利润 2,789.76 万元，同比减少 35.26%，营业利润大幅下降主要原因为公司 2013 年出售参股公司股权导致投资收益大幅增长，而报告期内无此类股权处置事项，导致投资收益大幅回调。实现利润总额 5,172.82 万元，同比减少 16.79%；实现归属于上市公司普通股股东净利润 4,589.44 万元，同比减少 16.20%；公司扣非后归属上市公司普通股股东净利润为 3,770.01 万元，同比增长 38.67%。

报告期内，公司围绕长期发展规划和年度经营目标，完成了以下工作：

1、产品研发及技术创新方面：

1) 发布了 SuperMap GIS 7C（2015）

经过一年多的积累，公司于 2014 年 10 月 28 日正式发布了云端一体化 GIS 平台软件 SuperMap GIS 7C 的最新版本——SuperMap GIS 7C(2015)。该版本在 GIS 平台软件的功能、性能、可视化效果、交互便捷性及系统稳定性、安全性等方面取得了重大提升，产品线与功能模块进一步丰富和完善。相比较原版本，新版本在三维、移动、二维、分析和数据格式支持方面都有大幅增强；该版本新增了三维空间服务、三维网络分析服务、行业导航、时空数据可视化动态展示等功能，同时提供多个开源 Demo，满足更多、更深层面 GIS 行业应用开发需求。

2) 三维GIS创新技术——倾斜摄影模型应用上的重大技术突破，率先解决了倾斜摄影三维数据应用问题。

倾斜摄影自动化建模技术是近年来国际遥感与测绘领域迅速发展起来的一项高新技术。由于具备快速还原真实现状、方便野外数据采集、成本低精度高等特点，国内外众多

测绘单位和相关企业广泛采用该项技术来生产三维模型数据，并逐步取代传统手工建模，成为新的三维模型生产的重要方式。

不过，由于倾斜摄影自动化建模存在数据量庞大、单体化困难等“拦路虎”，目前倾斜摄影模型无法在大范围内很好地应用起来，这也成为各主流三维GIS亟需解决的难题。

公司新一代二三维一体化产品突破了倾斜摄影模型应用的难点，创新研发了直接加载倾斜摄影模型、叠加二维矢量面数据实现单体化表达等技术，率先解决了倾斜摄影三维数据应用技术问题，轻松使用倾斜摄影模型GIS应用，开启了三维GIS领域数据来源的新篇章。

该产品的亮点主要有：可直接加载OSGB格式的倾斜摄影建模成果，无需导入数据，仅需几分钟即可轻松完成，三维体验超流畅；轻松实现非单体化倾斜摄影模型的单体化表达与操作；可以模拟建筑拆除，轻松满足规划行业应用；提供GPU图形硬件加速三维空间分析，结果实时获取；摒除“破洞”，真实再现水面效果；可使倾斜摄影模型参与地表开挖，满足地上地下一体化的GIS应用。

3) 移动 GIS:

产品研发上，发布移动 GIS 平台 SuperMap iMobile 7C (2015)版本，产品重点加强了离线大数据量支持，提高产品的终端交互体验，强化移动三维测量与分析，加强在线 GIS 功能对接，支持行业导航和专业导航等功能，并且加强了终端性能提升。

市场应用上，移动 GIS 取得较大突破，在多个行业比如智慧城市、测绘、国土、执法、防灾减灾、地震应急、农业、气象、水利等领域形成了更丰富的案例和市场表现。移动 GIS 和北斗的结合也是今年的一大亮点，超图积极参与并推动北斗高端精度地面应用，在高精度区域导航和高精度行业应用上取得非常好的成绩，为 2015 年度基于北斗的深度行业应用奠定了基础。

2、市场开拓方面:

报告期内，公司加强了营销能力建设，进一步完善管理模式，优化营销队伍，严格培训计划，提升营销水平。此外，采取多项措施强化销售队伍管理和人员的激励，促进队伍的稳定。

报告期内，公司继续执行平台战略，借助政府推进国产化的政策支持，公司加大对自主品牌 SuperMap GIS 系列平台软件的市场推广力度，报告期内平台软件产品的销售额有明显上升，并先后中标包括海关总署金关二期 GIS 支撑平台项目、铁道部铁路 TDCS 系统、广

西人防等单位的 GIS 平台软件集采项目。此外，公司加大了合作伙伴支持力度和开发力度，与国内多家知名 IT 厂商达成战略合作，全年新增包括同方股份、东华软件、浪潮信息、神州数码公司在内等 67 家签约合作伙伴，公司被评为华为 2014 年度最佳市场合作伙伴。

报告期内，公司重点围绕智慧城市、国土、气象、水利、统计、房产、环保等几大领域加强了市场拓展。2014 年，公司在业务模式上做了一些探索，以传统地理信息应用工程服务作为切入点，根据用户单位系统资源情况、客户服务需求和相关政策条件，提供面向第三方的数据运维和系统运维模式，在部分项目中形成稳定持续收入。

报告期内，公司重点围绕三维 GIS 和云 GIS 核心产品，加大了营销力度。先后中标数字郑州三维地理信息及应用服务系统项目、潍坊市地下管网综合管理系统、江西省水利空间地理信息共享服务平台（一期）、数字柳州地理空间框架应用推广二期等项目。三维 GIS 和云 GIS 产品的成熟和推广应用，将会创造更多的基于地理信息框架之上的 IT 应用，会大力推进地理信息技术的普及应用。

报告期内，公司加快营销模式转变和销售资源细化与深化管理，在区域上部署行业销售和技术服务团队，实现市场的本地化服务，提高市场占有率。报告期内，公司在山东设立子公司。截止报告期末，公司下辖 7 家分公司、5 家全资子公司、1 家控股子公司、1 家参股公司和 14 个办事处，强化了各区域市场、销售、工程交付及售后一体化，对于实现业务区域本地化、实现全国市场的覆盖奠定了基础。

3、项目及质量监控方面：

1) 项目管理方面

报告期内，修订了《项目经理资质认证管理办法》，进一步完善和规范了公司的项目经理管理体系，提高了公司的项目管理水平；修订了《应用项目管理暂行办法》，明确提出了应用项目商务阶段和实施过程中的文档要求、质控要求，进一步规范了应用项目的管理过程，完善了项目管理过程中的关键执行步骤和标准，逐步实现了应用项目全过程控制。

2) 产品质量监控方面

报告期内，公司加强质量保障体系建设，采用持续集成技术，自主研发了自动化测试系统和编译系统，公司产品研发流程更加规范、高效，大幅提升了产品研发的工作效率及产品品质。

持续集成：程序员提交代码后会自动触发服务器端的自动编译系统对产品进行编译，编译完成后若没有编译错误或链接错误，则会接着自动触发自动测试系统，对生成的产品进行

自动化测试，一旦发现问题会自动给相应的程序员发送邮件进行提醒。这套系统的成功应用大幅提升了公司产品研发的工作效率及产品品质。

自动化测试：传统软件研发过程中多依赖测试人员的手工操作对软件进行测试，测试效率低且有缺失项，容易导致已经解决的缺陷依然会在下一个版本中重复出现，影响用户对产品的信心和满意度。自动化测试系统中测试人员的主要工作是为每个功能或缺陷编写自动化测试程序，然后让计算机自动运行数量庞大的测试程序。采用这一系统，计算机每时每刻都在不知疲倦地执行测试程序，出现问题时能及时反馈给程序员进行排查。自动化测试系统测试效率高，测试覆盖面全，由于每发现一个缺陷，都会开发一个对应的测试程序予以验证，大幅提升了产品稳定性。

4、人力资源方面：

报告期内，公司针对最近 2 年新引进的高级人才、技术骨干和部分核心人员实施了预留限制性股票的授予，进一步强化了优秀人员的稳定与吸收，促进了人员稳定。

报告期内，公司进一步加强企业文化建设：为了让员工更好的认识和理解公司企业文化，公司编制完成了《企业文化手册》，并积极开展《企业文化故事征集》活动，以进一步丰富公司企业文化资源，更好诠释公司的核心价值观和精神。

报告期内，公司 e-learning 学习平台全面运转，截止报告期末，该平台累计有 110 多门在线课程，为全体员工提供更为丰富的学习机会，全面提升企业整体人力资源水平，稳健加强公司学习型组织建设。

报告期内，公司修订了《职能部门绩效奖励办法》，进一步完善了不同岗位的绩效考核制度。

5、品牌建设方面：

报告期内，公司进一步加强了领先技术及应用的宣传。举办了 8 期以“云端互联·智慧三维”为主题的“2014 SuperMap GIS 自主创新与应用研讨会”，覆盖了长沙、福州、南京、银川、海口、天津、贵阳、郑州 8 大城市。

报告期内，公司进一步加强了与高校的合作。举办了 SuperMap 杯第十二届全国高校 GIS 大赛，“走进高校”活动、“走进超图”活动、第六届“全国高校教师 GIS 技术研讨班”、第七届“GIS 节”、增加共建实验室（截至目前已有一百多所大专院校共建了 SuperMap GIS 实验室）、地理教材编撰、协助 GIS 学习和就业机会、合作进行行业应用开发与推广等。通过与高校的合作一方面使得产业后继人才有了储备，另一方面通过高校，公司的技

术进一步得到传播和推广。此外，也能为技术升级提供支持和帮助，我们将前沿领域的研究方向带进课堂，把工程技术知识在社会中的应用普及在高校教学中，使课程体系密切结合社会需求和行业发展，促进学科知识更新，增加社会对 GIS 的认识和了解。

报告期内，公司加强了宣传平台建设，完成了超图展厅建设，并制定了《超图软件 VI 规范》（含 Logo、官方微信二维码、广告页模版、PPT 模版、word 办公模版、邮件落款模版等），统一了公司品牌形象。

报告期内，公司“云端一体化 SuperMap GIS 软件平台研发及产业化”项目获 2014 年中国地理信息科技进步奖特等奖，这也是 138 个获奖项目当中唯一的特等奖；此外公司被中国软件行业协会评为《2014 年度自主可靠企业核心软件品牌》，被华为公司评为《2014 年度市场活动最佳合作伙伴》，入选了《互联网周刊》发布的《2014 年最有软件实力的中国企业百强榜单》（为测绘地理信息产业唯一入选企业），这些荣誉说明了公司的技术创新、市场服务、品牌影响得到了认可。

6、云服务业务发展方面：

1) 企业云服务方面

报告期内，云业务在产品创新与研发，市场开拓与推广上都有了跨越式发展。

在产品模式上，云业务创新了新的产品模式，将之前单一的，零散的在线产品，归纳到一个统一的产品体系框架中，用户可在线体验和试用产品模块，并将自己需要的产品模块自由组合，形成新的解决方案。该模式是真正的具有互联网模式的产品体系，通过这种简单、快捷的服务模式，可以为资金有限，开发能力弱的中小企业提供拿来即用的服务。让 GIS 真正为民所用，打破 GIS“奢侈品”的“潜规则”。

在线上产品解决方案上，由分单宝、智行通、区划宝 3 大产品模块，增加了多路线通、网点通、考勤通、巡店宝、记路宝、销售宝 6 大产品模块，客户所见即所得，可直接在云端试用及商用相应的产品解决方案。此外，推出具有创造力及竞争力的大数据新产品——BI 选址汇。

在用户体验和 UI 设计上，云门户及云应用产品全新改版，不断完善用户体验。

在市场开拓方面，报告期内，该业务新签了金钊源、美的、SPH、上海交行、航天恒星等重点大客户，同时开拓了新飞电器、吉林联通、中铁物流等重要商机。

在合作伙伴方面，与中国电信、APP365、易流、掌控科技、佳都新太等建立了长期的战略合作，共同探索基于地理信息技术的大数据应用。

2) 地图汇方面

截止报告期末，地图汇注册用户已达十二万，定制业务地图已不再是用户的唯一选择，生活服务类地图也越来越受到大众用户的青睐，如同学分布图、旅游景点分布图、免费停车场分布图等。

报告期内，地图汇推出了众包地图、地理垂直兴趣社区，用户可以汇集众人力量共同完成某个话题地图，还可将地图分享至地理社区，增加地图人气，与地理达人探讨制图经验，丰富和完善地图信息。

报告期内，发布了爱地图（iMapReader for Android） 1.0 正式版，该产品的主要功能有地图商店（内置地图商店，无缝对接地图汇在线数据与 SuperMap 在线地图商店数据，实现获取、管理以及相关信息的查看等操作）、本地数据管理、地图操作、量算以及结果实时显示，对象编辑等。此外，地图汇也在逐步加强社区的地理特色功能，并将推出 Android、iOS 版。

7、国际化方面：

报告期内，公司完成了所有已发布 7C 产品的英文版发布。

报告期内，公司进一步加强了代理商体系建设，新增哥伦比亚、阿根廷、马来西亚、斯里兰卡、英国、巴拿马、泰国等 12 家代理商，且已有代理商的市场开拓成绩初显，出现突破百万级别纯平台 GIS 订单的代理商。

报告期内，公司中标新加坡内政部 GIS 项目，这是公司第一次在竞争对手强力占据的发达国家市场中标 GIS 项目。

2、报告期内主要经营情况

（1）主营业务分析

1) 概述

报告期内，公司主营业务范围未发生变化，业务范围主要还是集中在 GIS 平台许可销售收入和 GIS 应用工程服务领域。公司全年实现营业收入 36,111.28 万元，同比增长 15.41%，实现营业利润 2,789.76 万元，同比减少 35.26%，实现利润总额 5,172.82 万元，同比减少 16.79%，实现归属于公司普通股股东的净利润 4,589.44 万元，同比减少长 16.20%。实现公司扣非后归属上市公司普通股股东净利润为 3,770.01 万元，同比增长 38.67%。

2) 报告期利润构成或利润来源发生重大变动的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司实现营业利润 2,789.76 万元，同比大幅减少 35.26%。营业利润大幅下降主要原因为公司 2013 年出售参股公司股权公司当年投资收益大幅增长，而报告期内无此类事项，投资收益大幅回调所致。

3) 收入

项目	2014 年	2013 年	同比增减情况
营业收入	361,112,846.67	312,899,446.55	15.41%

驱动收入变化的因素

报告期内，公司加大7C系统产品核心技术研发，产品稳定性、先进性得到较大提升，产品认可度获得较大提升。在公司产品竞争力上升的同时，受益于各级政府部门对信息安全的重视和国产替代等政策的影响，公司营业收入同比有15.41%的增长。

公司实物销售收入是否大于劳务收入

☐ 是 ☒ 否

公司重大的在手订单情况

☐ 适用 ☒ 不适用

数量分散的订单情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司订单比较分散，全年签署订单数为 933 个，所涉行业与区域也较为广泛。

公司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

4) 成本

单位：元

项目	2014 年		2013 年		同比增减(%)
	金额	占营业成本比重(%)	金额	占营业成本比重(%)	
GIS 软件	99,214,841.74	81.84%	76,759,916.33	77.18%	29.25%
GIS 软件配套产	19,473,937.65	16.06%	21,793,704.98	21.91%	-10.64%

品					
---	--	--	--	--	--

5) 费用

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减 (%)	重大变动说明
销售费用	65,177,642.59	69,340,478.85	-6.00	-
管理费用	139,383,557.62	108,140,014.01	28.89	报告期内公司人工薪酬有所上升，此外，公司固定资产折旧和无形资产摊销有所上升所致。
财务费用	-3,471,493.51	-1,367,358.30	-153.88	报告期内，公司加强资金筹划管理，银行存款利息收入增加所致
所得税	6,008,401.34	7,349,549.83	-18.25	

6) 研发投入

持续的自主创新能力是市场竞争力的核心要素，公司自成立以来一直高度重视研发投入力度，近几年研发投入一直都保持在公司营业收入的20%以上，持续的研发投入为公司巩固和进一步提高技术竞争优势提供了有力的物质保障。报告期内，公司持续加强GIS基础平台和应用平台的研发，此外加强移动GIS和在线服务等新业务产品的研发，这些产品研发与技术积累为公司持续发展打下良好基础。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2014 年	2013 年	2012 年
研发投入金额（元）	84,281,685.48	80,648,424.47	78,616,116.01
研发投入占营业收入比例（%）	23.34	25.77	29.78
研发支出资本化的金额（元）	19,547,242.84	13,167,945.43	636,057.08
资本化研发支出占研发投入的比重（%）	23.19	16.33	0.81
资本化研发支出占当期净利润的比重（%）	42.59	24.04	11.84

注：研发投入金额以合并报表为口径，当期净利润为归属母公司股东净利润。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☒适用 ☐不适用

2014 年 4 月 23 日，公司第二届董事会第二十五次会议审议通过《关于公司会计估计

变更的议案》。公司结合自有各类 GIS 基础平台软件和应用平台软件的生命周期（指从产品完成立项评审进入开发阶段，到该产品最后一个版本的供货结束）实际是 5 年。为了能够更加公允、恰当地反映本公司的会计信息和财务状况，使公司自有研发软件类无形资产摊销年限与其实际使用寿命一致，公司依照会计准则等相关会计及税务法规的规定，结合公司的实际情况，将公司自有研发软件类无形资产的摊销年限由 2 年变更为 5 年。

由于公司会计估计变更的原因，报告期内，公司的研发资本化率与去年同期比较上升了 6.78%，研发资本化率达到 23.19%。

7) 现金流

单位：元

项目	2014 年	2013 年	同比增减（%）
经营活动现金流入小计	422,539,341.96	340,675,278.70	24.03
经营活动现金流出小计	343,727,134.86	282,857,383.29	21.52
经营活动产生的现金流量净额	78,812,207.10	57,817,895.41	36.31
投资活动现金流入小计	2,683,080.56	36,886,601.84	-92.73
投资活动现金流出小计	180,680,201.85	33,849,199.89	433.78%
投资活动产生的现金流量净额	-177,997,121.29	3,037,401.95	-5960.18%
筹资活动现金流入小计	3,491,700.00	18,952,052.20	-81.58%
筹资活动现金流出小计	12,257,412.61	36,586,156.21	-66.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,765,712.61	-17,634,104.01	-50.29%
现金及现金等价物净增加额	-108,051,830.09	43,201,261.57	-350.11

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司投资活动现金流入小计同比减少 92.73%，主要系公司去年同期处置了参股公司——北京国遥新天地信息技术有限公司股权收到现金 3500 万所致。而报告期内，无此类事项发生。

报告期内，公司投资活动现金流出小计同比增加 433.78%，主要系报告期内，公司加强资金筹划管理，为提高资金收益，将日常闲置流动资金转定期存款约 1.36 亿元。而上年同期没有此类投资性现金流出事项。

报告期内，公司筹资活动现金流入小计同比减少 81.58%，主要系去年发行 2,309,680.00 股限制性股票进行股权激励，而本年发行 270,000.00 股预留限制性股票收到入资款，收到激励对象的入资款减少所致。

报告期内，公司筹资活动现金流出小计同比减少 66.50%，主要系去年偿还短期借款

30,000,000.00 元所致。

报告期内，公司现金及现金等价物净增加额同比减少 350.11%，主要系本年将约 1.36 亿限制流动资金进行定期存款投资，未在现金及现金等价物列示所致。

报告期内公司经营活动的现金流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润约为 4,589.44 万元，而公司经营活动产生的现金流量净额约为 7,881.22 万元（其中母公司为 7,636.36 万元），差异额约为 32,091.78 万元。影响净利润和经营性现金流净额差异的主要原因有四个方面：1、资产减值、折旧摊销小计 2,839 万元；2、存货减少 148 万元；3、应收减少和应付增加小计约 650 万元；4、财务费用减少 369 万元。以上前三项合计为 3,637 万元，均属于净利润基础上增加经营性现金流的项目，第四项财务费用影响投资性现金流，而不影响经营性现金流，所以是经营性现金流的减项。综合以上四项因素的主要影响为 3,268 万元，是造成经营活动产生的现金流量净额与净利润差异的主要原因。

8) 公司主要供应商、客户情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	44,050,659.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例（%）	12.20

向单一客户销售比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	15,188,958.34
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例（%）	12.53

向单一供应商采购比例超过 30%的客户资料

☐ 适用 ☒ 不适用

9) 公司未来发展与规划延续至报告期的说明

● 首次公开发行招股说明书中披露的未来发展与规划在本报告期的实施情况

☐适用 ☒不适用

● 公司前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在 2013 年年报中披露过公司 2014 年度经营计划，上述计划在本报告期内均得到了落实，具体如下：

（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，公司正式发布了云端一体化GIS平台软件SuperMap GIS 7C的最新版本——SuperMap GIS 7C（2015），公司三大技术产品更加完善（具体见本报告第四节第一段，“报告期主要业务回顾”）。营销方面，公司加大三大核心产品的推广力度，报告期内平台软件销售收入比例得到进一步提升，行业集采平台软件大单中标机会明显提升。

（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、气象和国防等几个行业，结合各业务模块的技术基础和行业市场成熟度情况，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”（成熟业务板块）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。

此外，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、交通一张图服务平台软件、交通一张图管理平台软件等应用软件产品。此外，公司结合不动产登记相关管理要求，预研了包括不动产登记管理系统、不动产数据建库系统等4个产品。截止本报告报出时，与不动产相关的产品已经发布并在部分项目中开始推广应用。

（3）在线云服务模式探索情况

报告期内，公司加强了面向企业云服务的市场开拓，新签了金钊源、美的、SPH、上海交行、航天恒星等重点大客户，同时开拓了新飞电器、吉林联通、中铁物流等重要商机。

报告期内，公司继续丰富了云平台服务产品，增加了多路线通、网点通、考勤通、巡店宝、记路宝、销售宝6大产品模块，推出具有创造力及竞争力的大数据新产品——BI选址汇。

（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）京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，增设了武汉技术中心，培养辐射整个华东、华南和华中区域的应用业务中心，报告期内，武汉技术中心已完成建设以及人员入驻工作。

（6）管理提升计划和企业文化建设

报告期内，公司全面建设4R管控体系，在全公司推动并执行质询工作机制。制定了《超图软件报周计划与月报月计划质询会推行办法（试行）》等相关制度，配套开发了计划执行系统，并与员工绩效挂钩，让4R行动计划真正落地，进一步提高了员工执行力。

报告期内，公司进一步加强了企业文化建设，制定完成了《企业文化手册》；此外全面运转e-learning学习平台，进一步提升了员工素养以及工作能力。

（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。

公司实际经营业绩较曾公开披露过的本年度盈利预测低于或高于 20%以上的差异原因

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）主营业务分部报告

1) 报告期主营业务收入及主营业务利润的构成

单位：元

	主营业务收入	主营业务利润
分行业		
软件	347,987,172.27	229,298,392.88
分产品		
GIS 软件	324,276,030.02	225,061,188.28
GIS 软件配套产品	23,711,142.25	4,237,204.60
分地区		
北京	72,909,867.30	42,265,777.78
华东	56,011,521.12	41,495,351.64
华南	48,306,193.76	37,932,281.58
华北	45,224,202.48	31,403,887.76
华中	34,686,890.69	19,670,625.37
西北	30,199,261.52	16,094,222.06
东北	24,314,997.97	16,998,734.73
西南	22,040,794.06	14,959,073.64
国际	14,293,443.37	8,478,438.29

2) 占比 10%以上的产品、行业或地区情况

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	347,987,172.27	118,688,779.39	65.89	12.25	20.43	-2.32
分产品						
GIS 软件	324,276,030.02	99,214,841.74	69.40	14.28	29.25	-3.55
分地区						
北京	72,909,867.30	30,644,089.52	57.97%	-8.72%	49.92%	-16.44%
华东	56,011,521.12	14,516,169.48	74.08%	36.48%	-32.65%	26.60%
华南	48,306,193.76	10,373,912.18	78.52%	17.95%	3.25%	3.05%
华北	45,224,202.48	13,820,314.72	69.44%	37.55%	26.75%	2.60%

3) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 3 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 资产、负债状况分析

1) 资产项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年末		2013 年末		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
货币资金	315,351,540.47	36.43	279,964,545.27	34.41	2.02
应收票据	428,000.00	0.05	160,000.00	0.02	0.03
应收账款	139,591,688.69	16.13	38,611,551.63	17.03	-0.9
预付款项	29,928,557.38	3.46	27,942,751.39	3.43	0.03
应收利息	1,063,112.52	0.12	-	-	-
其他应收款	14,956,469.16	1.73	10,763,194.70	1.32	0.41
存货	2,500,981.98	0.29	2,818,128.02	0.35	-0.06
一年内到期的非流动资产	4,502,094.73	0.52	-	-	-
其他流动资产	105,342.19	0.01	-	-	-
流动资产合计	508,427,787.12	58.74	460,260,171.01	56.56	2.18
可供出售金融资产	3,010,787.91	0.35	3,014,698.43	0.37	-0.02
长期应收款	650,951.12	0.08	11,492,320.78	1.41	-1.33
长期股权投资	1,347,552.64	0.16	1,767,540.30	0.22	-0.06
投资性房地产	90,473,206.66	10.45	44,380,848.70	5.45	5.00
固定资产	206,484,396.07	23.86	256,853,412.93	31.57	-7.71
在建工程	-	-	2,150,000.00	0.26	-0.26
无形资产	33,963,111.07	3.92	25,404,906.50	3.12	0.8
开发支出	3,868,705.20	0.45	2,203,101.37	0.27	0.18
商誉	1,312,138.80	0.15	1,312,138.80	0.16	-0.01
长期待摊费用	-	-	184,938.76	0.02	-0.02
递延所得税资产	5,140,623.19	0.59	4,701,494.82	0.58	0.01
其他非流动资产	10,842,652.00	1.25	-	-	1.25
非流动资产合计	357,094,124.66	41.26	353,465,401.39	43.44	-2.18
资产总计	865,521,911.78	100	813,725,572.40	100	-

报告期内，公司应收票据同比增长 167.5%，主要系本年收到客户交来的银行承兑汇票所致。

报告期内，公司应收利息期初为 0，期末增加 1,063,112.52 元，主要系定期存款增加计提利息所致。

报告期内，公司其他应收款同比增长 38.96%，主要系公司招投标项目增多导致投标保证金增加，且项目履约保证金支出增加所致。

报告期内，公司其他流动资产期初余额为 0，期末增加 105,342.19 元，主要系子公司预缴企业所得税所致。

报告期内，公司长期应收款同比减少 94.34%，主要原因系西安市数字化“城市管理”信息系统开发项目本期收回大部分货款所致。

报告期内，公司投资性房地产同比增长 103.86%，主要原因系公司总部办公大楼 2-4 层中央空调在报告期安装完工转入投资性房地产，201 楼及 107 号楼 4 层在报告期用于经营性出租，将固定资产转入投资性房地产。

报告期内，公司在建设工程期末余额为 0，较期初减少 2,150,000 元，主要原因系公司总部办公楼大楼部分楼层拟出租安装空调设备，在报告期内完工全部转入投资性房地产所致。

报告期内，公司无形资产同比增长 33.69%，主要原因系公司自主研发 SuperMap GIS 7C 系列产品形成的无形资产增加所致。

报告期内，公司开发支出同比增长 75.60%，主要系本期启动的达到资本化时点的研发项目增多所致。

报告期内，公司长期待摊费用期末余额为 0，较期初减少 184,938.76 元，主要原因系西安分公司房屋租赁提前到期，剩余装修费用本期一次摊销所致。

报告期内，公司其他非流动资产期初余额为 0，期末增加 10,842,652 元，主要系支付西安房产首付款以及购买微软部分产品的预付款所致。

2) 负债项目重大变动情况

单位：元

项目	2014 年		2013 年		比重增减 (%)
	金额	占总资产比例 (%)	金额	占总资产比例 (%)	
短期借款	4,644,965.82	0.54	4,068,233.82	0.50	0.04
应付帐款	83,858,945.61	9.69	67,916,992.78	8.35	1.34
预收账款	39,614,310.26	4.58	26,449,301.85	3.25	1.33
应付职工薪酬	16,098,396.24	1.86	12,195,584.14	1.50	0.36

应交税费	19,447,016.47	2.25	20,411,938.54	2.51	-0.26
应付利息	24,884.99	0.003	16,092.17	0.002	0.001
应付股利	821,321.30	0.09	-	-	-
其他应付款	13,089,025.60	1.51	21,879,424.51	2.69	-1.18
一年内到期的非流动负债	3,634,928.19	0.42	6,781,403.82	0.83	-0.41
其他流动负债	269,230.76	0.03	990,476.29	0.12	-0.09
流动负债合计	181,503,025.24	20.97	160,709,447.92	19.75	1.22
长期借款	6,010,545.19	0.69	6,818,477.45	0.84	-0.15
递延收益	3,382,908.35	0.39	5,819,976.32	0.72	-0.33
其他非流动负债	15,396,433.20	1.78	13,834,983.20	1.70	0.08
非流动负债总计	24,789,886.74	2.86	26,473,436.97	3.25	-0.39
负债总计	206,292,911.98	23.83	187,182,884.89	23.00	0.83
总资产	865,521,911.78	100	813,725,572.40	100	-

报告期内，公司预收款项同比增长 49.77%，主要原因系公司合同额增加，预先收取的项目付款增加。

报告期内，公司应付职工薪酬同比增长 32%，主要系计提 2014 年度全体员工奖金所致。

报告期内，公司应付利息同比增长 54.64%，主要系短期借款利息增加所致。

报告期内，公司其他应付款同比减少 40.18%，主要系本期支付 107 号办公楼装修款及 201 号办公楼购房款尾款所致。

报告期内，公司一年内到期的非流动负债同比减少 46.40%，主要原因系上期收到的政府补助结转营业外收入所致。

报告期内，公司其他流动负债同比减少 72.82%，主要原因系收到的政府补助结转营业外收入所致。

报告期内，公司递延收益同比减少 41.87%，主要系部分政府补助项目本期摊销所致。

3) 以公允价值计量的资产和负债

报告期内公司无以公允价值计划的资产和负债。

(4) 公司竞争能力重大变化分析

报告期内，公司竞争能力未发生重大变化。

（5）投资状况分析

1) 对外投资情况

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。有关具体内容请查看公司于 2014 年 8 月 19 日披露于巨潮资讯网的《2014 年半年度报告》中的相关内容。

报告期投资总额为 300 万元，上年同期投资额为 700 万元。

2) 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	3,693.47
已累计投入募集资金总额	35,785.77
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（%）	0.00
募集资金总体使用情况说明	
截至2014年12月31日，本公司募集资金实际累计投入总额为35,785.77万元，其中GIS基础平台研发升级项目累计投入7,697.08万元、GIS应用平台软件系列研发升级项目累计投入3,843.00万元、日本超图株式会社的部分股权收购累计投入1,710.21万元、购置总部研发办公大楼投入8,000.00万元、成都技术中心建设投入3,616.92万元、承接西安市数字化“城市管理”信息系统建设项目累计投入1,020.43万元、补充流动资金4,000万元、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2,809.5万元，剩余募集资金及利息永久补充流动资金3,088.63万元。	

2、募集资金承诺项目情况

单位：万元

募集资金总额				34,257.37		本年度投入募集资金总额			3,693.47		
报告期内变更用途的募集资金总额				0.00							
累计变更用途的募集资金总额				0.00		已累计投入募集资金总额			35,785.77		
累计变更用途的募集资金总额比例				0.00							
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)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投入进度(%) (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	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	8,198.00	8,198.00	0.00	7,697.08	93.89	2011年12月31日	1,275.08	4,509.14	是	否
GIS应用平台软件系列研发升级项目	否	3,843.00	3,843.00	0.00	3,843.00	100.00	2011年12月31日	868.68	3,524.58	是	否
承诺投资项目小计	-	12,041.00	12,041.00	0.00	11,540.08	95.84	-	2,143.76	8,033.72	-	-
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	0.00	1,710.21	100.00	2010年11月4日	-18.51	21.73	否	否
购置研发办公用房	否	8,000.00	8,000.00	0.00	8,000.00	100.00	2012年4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9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7月31日	9.86	117.17	是	否

剩余募集资金及利息永久补充流动资金	否	0	3,088.63	3,088.63	3,088.63	100%	2014年7月31日	0	0	—	否
归还银行贷款（如有）	-						-	-	-	-	-
补充流动资金（如有）	-	4,000.00	4,000.00	0.00	4,000.00	100.00	-	0	0	-	-
超募资金投向小计	-	22,836.38	26,066.73	3,693.47	24,245.69	-	-	-8.65	532.77	-	-
合计-		34,877.38	38,107.73	3,693.47	35,785.77	-	-	2,135.11	8,566.49	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	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。 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。 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。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无 ☐适用 ☒不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	超募资金总额为23,023.18万元。超募资金项目的资金使用情况如下： 1、日本超图株式会社的部分股权收购项目 2010年6月11日，公司第一届董事会第十四次会议审议通过了《关于<超募资金使用计划>的议案》，决定使用超募资金合计21,340万日元（折合人民币1,568.49万元人民币，汇率按100日元兑换7.35元人民币计算）以收购部分股东股份与认购增发股份相结合的方式取得日本超图株式会社19,400股股份，占比36.60%。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，根据国家外汇管理相关规定以及款项汇出时汇率情况，公司最终支付总额为17,102,115.70元（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元人民币手续费），2014年度内该项目无超募资金投入。 2、购置研发办公用房项目 2011年4月15日，公司第一届董事会第十八次会议审议通过了《关于购置房产及超募资金使用计划的议案》，拟用8,000万元超募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。2014年度内该项目无超募资金投入。 3、承接西安市数字化“城市管理”信息系统建设项目 2011年9月23日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金承接西安市数字化“城市管理”信息系统建设项目的议案》拟使用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。截至2014年6月23日，西安数字化“城市管理”信息系统项目建设完成，通过验收。鉴于该项目已达到预定可使用状态，公司第二届董事会第二十七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）。										

	4、成都技术中心建设项目 2011年9月23日，公司第二届董事会第三次会议审议通过了《关于使用超募资金建设成都技术中心的议案》，拟使用超募资金4,152.5万元建设成都技术中心，截至2014年6月23日，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，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） 5、永久补充流动资金 2012年5月18日，公司第二届董事会第八次会议审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，决议使用 4,000 万元超募资金永久补充流动资金，该项议案已于2012年度实施。 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 2012年8月17日，公司第二届董事会第十次会议审议通过了《关于超募资金使用计划的议案》，决议使用2,809.50万元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2014年6月23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。 7、剩余募集资金及利息永久补充流动资金 2014年6月23日，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。
募集资金投资项目实施地点变更情况	☐ 适用 ☒ 不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	☐ 适用 ☒ 不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	☐ 适用 ☒ 不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	☐ 适用 ☒ 不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	☐ 适用 ☒ 不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	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）永久补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	2014年度，公司不存在募集资金使用及管理的违法违规情形，募集资金的使用已得到及时、准确、充分的披露。

注1：实现的效益指实现的净利润。

注2：超募资金项目“购置研发办公用房”和“建设成都技术中心”均为场地建设型项目，没有产生直接的经济效益，经济效益为填写为0。其他募集资金和超募资金项目所指经济效益为净利润；

注3：“本年度投入募集资金总额”指募集资金到账后“本年度投入金额”。

3、募集资金变更项目情况

报告期内，公司不存在募集资金变更项目情况。

3) 非募集资金投资的重大项目情况

☐适用 ☒不适用

报告期内，公司无非募集资金投资的重大项目。

4) 持有其他上市公司股权情况

☐适用 ☒不适用

报告期内，公司未持有其他上市公司股权情况的说明

5) 持有金融企业股权情况

报告期内，公司未持有金融企业股权。

6) 买卖其他上市公司股份的情况

报告期内，公司不存在买卖其他上市公司股份的情况。

9) 以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(6) 主要控股参股公司分析

主要子公司、参股公司情况

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产 (元)	净资产 (元)	营业收入 (元)	营业利润 (元)	净利润 (元)
超图信息	全资子公司	软件与信息服务	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	500 万元	20,487,443.88	5,546,639.84	12,120,452.33	-914,210.31	-942,771.20
超图国际	全资子公司	软件与信息服务	SuperMap GIS 软件英文版的研发、销售	港币 450 万元	9,980,433.93	9,124,215.52	3,550,776.89	2,944,163.67	2,458,339.27

日本超图	控股子公司	软件与信息服务业	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	日元 2,3620 万	40,890,097.65	26,490,839.11	6,998,244.87	-188,794.44	-361,586.98
上海超途	全资子公司	软件与信息服务业	华东地区的 GIS 技术开发服务	100 万元	1,404,116.12	984,342.14	1,839,226.46	-16,392.34	-16,269.93
克拉玛依超图	全资子公司	软件与信息服务业	新疆地区的 GIS 技术开发服务	300 万元	3,105,806.80	2,985,366.80	-	-13,328.52	-13,328.52
山东超图	全资子公司	软件与信息服务业	GIS 技术开发服务	300 万元	-	-	-	-	-
浙江中科	参股公司	软件与信息服务业	GIS 技术开发服务	1,000 万元	10,737,756.09	5,768,632.87	6,457,645.01	-2,069,502.99	-1,797,892.37

主要子公司、参股公司情况说明：

报告期内，超图信息营业收入同比减少 41.25%，营业利润同比减少 124.41%，净利润同比减少 125.95%，主要受国防行业相关部门人员调整及职能调整的影响，导致相关项目延期。

报告期内，超图国际营业收入同比增长 113.72%；营业利润同比增长 79.11%，净利润同比增长 56.67%，主要原因为公司加强了国际市场拓展，国际销售收入上升。为便于产品出口，部分 GIS 平台产品销售业务转香港超图国际执行，导致超图国际营业收入同比大幅增长；

报告期内，日本超图营业利润同比减少 140.94%，净利润同比减少 454.58%；主要原因为日本经济持续低迷，营业收入大幅下降；此外，2014 年开始，日本开始征收法人住民税（属于地方税），税赋额度由 5.28%提升至 20.7%，导致公司利润水平大幅下降。

报告期内，上海超图净利润比减少 2758.18%。主要原因为：公司设立上海超途公司的主要定位在于为了更好的对上海及华东地区进行本地化服务以及争取上海地区有关支持国产软件产业发展等优惠政策，而华东地区的平台产品销售工作主要还是由公司设在上海的分公司承担。

报告期内，克拉玛依营业收入为 0，营业利润同比减少 3484.93%；净利润同比减少 921.59%，主要原因为该公司主要为本地化项目公司，报告期内未能独立开展业务。

报告期内，浙江中科营业收入同比增长 45.61%，亏损情况有一定改善，主要原因为企业在保险、水利、电力行业等业务量增加所致。

报告期内，山东超图因刚注册暂未独立开展营业活动。

报告期内取得和处置子公司的情况

√适用 □不适用

公司名称	报告期内取得子公司目的	报告期内取得子公司方式	对整体生产和业绩的影响
山东超图	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而设立	独资设立	目前该公司刚完成设立工作，尚未有实质性经营活动。

（7）公司控制的特殊目的主体情况

报告期内，公司不存在《企业会计准则第33号——合并财务报表》应用指南中所规定的特殊目的主体。

（8）公司主要无形资产情况

截至2014年12月31日，公司拥有软件著作权219个，商标9个，专利6个，其中2014年新增著作权21项。新增无形资产具体情况为：

序号	名称	登记号/专利号	著作权人/专利权人	登记日期
1	超图云GIS应用服务器软件【简称SuperMap iClient 7C for JavaScript】 V7.1	2014SR159294	北京超图软件股份有限公司	2014年8月15日
2	超图开放式GIS网络客户端开发软件（3D版）【简称SuperMap iClient 7C for 3D】 V7.1	2014SR159479	北京超图软件股份有限公司	2014年8月15日
3	超图开放式GIS网络客户端开发软件（Android版）【简称SuperMap iClient 7C for Android】 V7.1	2014SR159567	北京超图软件股份有限公司	2014年8月15日
4	超图开放式GIS网络客户端开发软件（Windows 8版）【简称SuperMap iClient 7C for Windows 8】 V7.1	2014SR160059	北京超图软件股份有限公司	2014年8月15日
5	超图开放式GIS网络客户端开发软件（iOS版）【简称SuperMap iClient 7C for iOS】 V7.1	2014SR160057	北京超图软件股份有限公司	2014年8月15日
6	超图开放式GIS网络客户端开发软件（Flash3D版）【简称SuperMap iClient 7C for Flash3D】 V7.1	2014SR159563	北京超图软件股份有限公司	2014年8月15日
7	超图开放式GIS网络客户端开发软件（Flash 版）【简称SuperMap iClient 7C for Flash】 V7.1	2014SR160271	北京超图软件股份有限公司	2014年8月15日

8	超图开放式GIS网络客户端开发软件 (Silverlight 版)【简称:SuperMap iClient 7C for Silverlight】 V7.1	2014SR160217	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月15日
9	超图二三维一体化桌面GIS开发平台系 统【简称: SuperMap iDesktop7C】 V7.1	2014SR160058	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月13日
10	超图移动地理信息系统开发平台软件 (苹果版)【简称: SuperMap iMobile 7C for iOS】 V7.1	2014SR160071	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月12日
11	超图移动地理信息系统开发平台软件 (安卓版)【简称: SuperMap iMobile 7C for Android】 V7.1	2014SR159269	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月12日
12	超图云GIS分发服务器软件【简称: SuperMap iExpress 7C】 V7.1	2014SR 158854	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月10日
13	超图云GIS分发服务器软件【简称: SuperMap iServer 7C】 V7.1	2014SR160239	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月10日
14	超图大型全组件式地理信息开发平台 系统(Java版)【简称: SuperMap iObjects Java 7C】 V7.1	2014SR158387	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月6日
15	超图大型全组件式地理信息开发平台 系统(C++版)【简称: SuperMap iObjects C++ 7C】 V7.1	2014SR160268	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月6日
16	超图大型全组件式地理信息开发平台 系统(.NET版)【简称: SuperMap iObjects .NET 7C】 V7.1	2014SR160072	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月6日
17	爱地图掌上阅图软件(安卓版)【简称: iMapReader for Android】 V1.0	2014SR160245	北京超图软件股份有限 公司	2014年8月4日
18	超图交通一张图服务平台软件【简 称: SuperMap iServer-T】 V2.0	2014SR091132	北京超图软件股份有限 公司	2014年4月21日
19	超图交通一张图管理平台软件【简 称: SuperMap iDesktop】 V2.0	2014SR091127	北京超图软件股份有限 公司	2014年4月21日
20	超图地理国情外业调查系统【简称: SuperMap gcSurvey】 V2.0	2014SR069154	北京超图软件股份有限 公司	2014年3月25日
21	超图地理国情预处理软件(iOS版) 【简称: SuperMap gcStation】 V2.0	2014SR050992	北京超图软件股份有限 公司	2014年3月3日

二、公司未来发展的展望

1、地理信息产业发展趋势和预测

(1) 在多政策推动下, 产业环境向好

地理信息产业属于高技术产业、现代服务业和战略性新兴产业。最近两年, 有关推进地

理信息产业发展的政策频频发布。2014 年 1 月 22 日,《国务院办公厅关于促进地理信息产业发展的意见》印发,明确了地理信息产业是战略新兴产业,并将其提升到国家安全高度。

《意见》进一步明确了我国地理信息产业发展目标、重点领域、保障措施、信息安全与共享等重要内容,并提出了推动如提高地理信息软件研发、产业化水平,促进地理信息深层次应用等五大重点领域快速发展。2014 年 7 月 18 日,国家发改委和国家测绘地理信息局联合发布《国家地理信息产业发展规划(2014-2020 年)》,这是国家层面发布的首个地理信息产业发展规划,对于推进我国地理信息产业蓬勃发展具有重要指导意义。2015 年 1 月 26 日,《国家测绘地理信息局立法规划(2015-2020 年)》印发,提出到 2020 年形成更加完备的测绘地理信息法律体系。2014 年 11 月我国公布《不动产登记暂行条例》,该条例将自 2015 年 3 月 1 日起施行,《条例》对不动产登记机构、登记簿、登记程序、登记信息共享与保护等作出规定。此外,信息安全,尤其是党政军单位的信息安全得到了高度重视,对推动国产自主软件的应用将是巨大利好。

在多项政策的推动下,我国地理信息产业发展迎来了新机遇,未来十年,地理信息产业总产值将保持 20%以上的年增长率,到 2020 年总产值超过 8000 亿元,成为国民经济发展重要的新增长点。

(2) 互联网新技术推动地理信息新应用

地理信息产业发展动力因素主要包括地学、应用需求与技术变革三个方面。地理信息技术最早是一项小众专业技术,随着技术变革和应用需求两方的持续角力,地理信息技术不断拓展,从而催生了地理信息产业的形成和壮大。

目前对地理信息产业影响最深的互联网技术主要包括云计算、移动计算与大数据技术。云计算技术的发展带动了云 GIS 的产生与应用,移动计算则推动移动 GIS 进入了智能手机和平板电脑等智能终端,而最新三维 GIS 的发展让大数据分析有了二三维一体化的地理空间信息平台做支撑。同时,互联网地图提供的大众化服务,让地图和地理信息应用的大众知名度获得了快速增长,进而推动更为丰富的应用。

在互联网新时代,已经应用 GIS 的行业会将 GIS 最新技术应用起来,朝着云化、移动化、三维化方面深化改造。此外,互联网新时代对于信息化可以说又是智慧化时代,数字城市正朝着智慧城市转型,而云 GIS、移动 GIS 与三维 GIS 构成了数字城市向智慧城市转型的三大 GIS 支撑关键技术。其他行业也将从数字行业升级转向智慧行业,智慧化将会为地理信息工程项目建设提供了新一轮增长机会。

同时，云 GIS 与移动 GIS 让更多行业应用 GIS 更加方便，GIS 正加速进入所有行业信息化中。每一次技术创新都会带来应用市场的扩展，互联网技术带来的应用创新机会巨大。行业信息化应用对于从事地理信息产业的企业来说仍然有很大增长空间。

（3）地理信息技术的融合和集成将推动地理信息技术的发展

地理信息技术的融合与集成，已成为扩大地理信息技术在其他行业应用和发展的主要驱动力，如计算机辅助制图（CAD）技术与地理信息系统技术的集成、测量技术与地理信息系统技术的集成、三维技术与地理信息技术的集成、“3S”技术的集成、地理信息技术与其它信息技术的集成等。

地理信息产业作为地理信息生态系统的一部分，需要使用诸多技术以一个整体的方式来创建解决方案，这些技术的集成应用为用户提供更为综合的解决方案，提供“一站式”服务，创造了更大的增值空间。地理信息技术与其它技术，如三维技术、虚拟现实技术、物联网技术、工业控制技术等的综合集成应用，将不断为地理信息产业开拓更大的市场。这种发展趋势不仅促进了地理信息产业内的技术衔接，同时也促进了互联网、电信、工程、机械控制和企业资源规划等技术的集成发展，地理技术与企业的信息管理技术和通信技术的日益一体化。

（4）数据的共享和逐渐开放将促进地理信息产业的快速发展

自二十世纪八十年代以来，GIS 在欧美国家已被广泛应用。特别是在与民生和经济息息相关的行业，如商业、城市规划、物流、交通、人口普查、疾病分析等领域，GIS 技术的运用更是得到空前的发展，政府、企业是 GIS 技术应用主体。但从应用上来看，我国 GIS 的发展规模和普及程度都与发达国家存在着明显的差距，尤其是在民用和经济领域，GIS 的应用更为落后。造成这种现象的原因很多，但主要原因是地理信息数据的保密性和获取成本较高等原因。相较于发达国家采取的比较开放的数据政策，我国对除导航电子地图数据以外的地理信息数据均是不开放的，数据问题是限制 GIS 发展的突出问题。

随着国家对地理信息产业的重视以及支持，相关问题有望得到改善。《国家测绘地理信息局立法规划(2015-2020 年)》提出：将制定《地理信息数据开放共享管理规定》，建立政府部门间地理信息资源共建共享机制，明确共建共享的内容、方式和责任，以及各方的权利义务，统筹协调地理信息获取分工、更新和共享工作，确立基础地理信息免费或低收费等相关政策，推动地理信息数据向社会开放。

提升地理信息数据的共享和开放，可以让 GIS 更广泛地应用于各个领域，更可以促进经

济活动的效率，提高竞争力。另外，还可以减少 GIS 数据的成本，降低行业进入门槛，扩大 GIS 技术的应用，让数量众多的中小型企业从中受惠，开发出更多实用高效的 GIS 技术。随着大量地理信息数据的共享和开放，GIS 将在各个领域发挥强大的功能，更好地为人民生活和经济发展服务。

2、公司面临的机遇和挑战

（1）国产软件化的深入推进以及逐步落地将带来重大发展机遇。

自斯诺登事件之后，政府和企业已经都意识到信息安全国产化的迫切性。2015 年从国务院总理李克强主持召开的国务院常务会议决定部署加强知识产权保护和运用，助力创新创业、升级“中国制造”，推进软件正版化。再到《深入实施国家知识产权战略行动计划(2014-2020 年)》批复、《国家安全战略纲要》通过、工信部“重点扶持安全可靠的自主软件产业”部署……，国家在信息安全战略上的这种大力推进，无疑为未来几年实现信息技术“自主可控”开了一个好头，也是国内操作系统、数据库、中间件等相关基础软件提供商弯道超车的良好契机。

GIS 平台软件作为一类通用性支撑型软件，属于专用中间件，处于非常核心的位置，一旦 GIS 平台软件被攻破，地理信息系统中的所有地理信息数据及其他相关数据将完全暴露。当前，相当部分地理信息系统应用为网络应用，因此没有 GIS 平台软件的安全，就没有地理信息的安全。GIS 平台软件的自主化和国产化替代对于国家信息安全有着极为重要的意义。基于这些认识，目前关于地理信息行业的软件国产化正逐步落地：

2014 年地理信息产业年会，国家测绘地理信息局宋超智副局长提出，“地理信息通用软件(GIS 平台软件)国产化率的下一个目标是 70%”。

2015 年 2 月 2 日国土资源部印发了《关于进一步加强信息化工作统筹的若干意见》，对加快国土资源信息化建设提出了统筹意见《意见》明确提出要优先采用自主、安全可控设备和基础软件。

随着我国国产化的深入推进以及逐步落地，各行业有望对国产 GIS 平台的需求愈加强烈，GIS 软件国产化将给公司带来良好重大发展机遇。

（2）不动产登记项目开展将给公司带来发展机遇。

2015 年 1 月 21 日，国土资源部办公厅发布《2015 年不动产统一登记工作计划安排》，明确今年不动产统一登记工作 6 项重点，并确定了每项工作的完成时限。工作要求将加快建

设信息平台，重点进行数据整合和平台上线试运行，平台建设与“国土资源云”相衔接，今年下半年将上线试运……。

2015 年 3 月 2 日，国土资源部信息中心关于不动产登记信息管理基础平台一期开始建设，并要求项目相关的基础软件配置必须为国产自主可控数据库、GIS 软件、应用中间件和云管理平台。

近日，国土资源部表示为确保 3 月 1 日《不动产登记暂行条例》实施后工作不断、秩序不乱。具备颁发新证条件的地区，将正式启用统一的不动产权证书，力争 2015 年底全面颁发新证书。可以看出，2015 年不动登记系统建设将全面启动，2015 年及未来几年的不动登记系统建设将为公司带来良好发展机遇。

截止本报告报出时，公司与浪潮集团就国土资源部不动产登记系统和云平台开发项目签署了战略合作协议，双方将强强联合，共同实施好该项目。此外，公司将加强与从事不动产业务的合作伙伴关系建设，配合合作伙伴完成各类基于 SuperMap GIS 平台基础上的不动产相关应用产品，获得与不动产登记相关的各类信息系统市场。

（3）借助大数据发展地理商业智能业务将为公司带来可观的市场发展潜力

在欧美等西方发达国家，商业智能已经能做到社区级精细化，商业智能市场规模已经远超过传统信息化服务市场规模，在中国，商业智能目前仍处于起步阶段。地理空间数据以及 GIS 技术是商业智能精细化必备条件。随着大数据产业的发展，中国全面发展商业智能的时代正在到来，基于时间和空间的维度，建设并完善各种行业数据将成为一个趋势。未来几年，公司将基于传统地理信息工程服务基础，在法律准许的前提下，加大对 GIS 技术与大数据结合应用的探索，探索新的商业模式。

（4）政府服务外包带来新机遇

在互联网新时代，政府的观念正在不断革新，中央政府明确提出了“促进信息消费”，要“推动政府向社会购买服务”。这包含了两个层面的信息：①政府部门的大量信息化服务可以委托企业来提供。政府之前放在各类信息中心的职能将会逐步通过服务外包的方式委托企业来做。这对拥有行业专业解决方案的地理信息企业来说将是进一步发挥用武之地的福音。②政府部分业务可以委托企业来提供。除了信息化服务，政府依托事业单位来做的大量业务服务，今后也会逐步委托企业来完成。事业单位改革中存在的业务外包商机，也是公司面临的发展机遇。

3、公司未来发展战略规划及 2015 年经营计划

（1）战略规划

公司中长期战略目标为：锤炼完美软件，创新云端服务；领先中国市场，铸造国际品牌。

（2）2015 年经营计划

2015年，公司将进一步加强技术创新，强化并巩固核心竞争力；抓住国产化等机遇加强市场开拓，进一步提升市场占有率；进一步加强公司将努力扩大收入规模，巩固传统业务盈利能力，提升新业务盈利水平。同时，公司将继续实施既定发展战略，优化产业链布局，保持对事关未来关键业务的投入力度，为未来发展奠定坚实基础，公司的主要业务发展计划如下。

- 举行技术大会，发布SuperMap GIS 7C（2016）

2015年9月，公司将举行技术大会，发布公司SuperMap GIS 7C（2016）系列产品，与之前产品相比较，该系列产品性能更高、功能更强、安全性能更强，此外包含更多的新产品。该新系列产品将进一步提高公司产品竞争力，为公司市场开拓以及市场竞争提供坚实的基础。

- 加强平台软件客户服务

随着公司平台软件在收入份额的提升，公司将成立大客户支持部，加大对重点企业用户的开发力度以及服务力度，提升重点用户的带动作用和市场效益。

- 加强营销力量建设

公司将进一步加强销售力量的建设，扩编应用销售团队，提升销售力量的市场覆盖度，稳固优势区域，加大薄弱区域的市场拓展；行业应用销售力量下沉至区域，延伸办事处建设，进一步完善营销网络；根据客户特性，采取针对性的销售策略，加大重点用户的开发力度。

- 利用倾斜摄影契机再推三维GIS

2014年公司新一代二三维一体化产品突破了倾斜摄影模型应用的难点，创新研发了直接加载倾斜摄影模型、叠加二维矢量面数据实现单体化表达等技术，率先解决了倾斜摄影三维数据应用技术问题，轻松使用倾斜摄影模型GIS应用，开启了三维GIS领域数据来源的新篇章。2015年，公司作为唯一一家GIS平台厂商应全国倾斜摄影技术联盟邀请参加倾斜

摄影技术百城巡展，公司将借此良机进一步加强三维GIS的推广。

- 进一步推动应用业务客户满意度计划

公司将组建业务群产品研发中心，进一步完善公司应用产品，提高产品品质；进一步强化项目管理，通过项目经理培训、项目流程再造等措施提高项目管理水平；推行定制软件业务的敏捷开发模式，将项目软件的大目标划分为若干迭代版本的阶段性目标，定时向用户提交阶段性成果，以加快响应用户的需求变化，提高用户满意度，降低项目变更风险。

- 进一步建设产品支持与培训体系

公司将改进产品培训体系，与高校合作，建设高校实验基地，将GIS实验课程纳入学生学分，使公司产品得到进一步，此外，公司将走出北京，开展外地常规培训，使常规培训更加贴近用户。

公司将在支持中心成立大客户支持部以及三维支持部，改变过去由多人负责不同产品的局面，由专人全方位对接大客户、三维客户，进一步改善系统用户的感受，提高满意度。

- 进一步规范预算管理，管控开支，监控过程

公司将制订预算编制标准，明确编制要求，制作费用参照标准，严格费用审核，提高预算编制正确率；由公司信息化小组开发预算管理控制系统，利用信息化手段加强预算管控；此外，公司将跟踪预算实施全过程，设置预警点，同时进一步严格预算条件及程序。

- 进一步加强外延扩张工作

公司将加大外延增长探索力度，运用资本市场平台，围绕公司主营业务开展合资、合作和兼并重组，拓展产业链，实现优势互补，扩大经营规模。

4、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分析

（1）上下半年业绩不均衡风险

公司利润的实现具有明显的上下半年不均衡特点，下半年实现的收入占全年收入的比例很高。

目前公司产品和服务的主要用户仍然是政府部门或其事业单位，用户采购公司软件产品或技术开发服务需纳入政府采购范围。根据政府采购特点，用户通常在上半年制订采购预算，下半年才开始招标、签订合同等。受此影响，公司业务合同的签订集中于下半年。因此，公

司能否有效地维护和拓展客户资源，确保下半年合同签订额保持增长，并保证合同的实施进度，将决定全年收入和利润能否保持良好增长。如果客户对公司软件产品和技术开发服务的需求下降、政府采购预算对地理信息系统软件和服务的采购额不能持续增长以及政府采购的招投标进度延缓，都将可能影响公司全年的经营目标实现。

公司下半年业务收入的实现受多种因素影响，存在不能完全保证同比增长的可能性，并导致全年业绩的增长存在不确定性。

对此，公司将进一步加强企业市场和国际市场的开拓，提升相关收入占比。

（2）项目管理的风险

目前地理信息应用工程业务仍为公司的主要收入来源，占总收入 50%以上。随着不动产登记以及智慧城市等专项信息化项目的开展，这类业务的比重将进一步上升。地理信息工程业务的项目管理是一项复杂的管理工作，包括项目范围管理、项目财务管理、项目进度管理、人力资源管理、沟通管理、质量管理、项目风险管理、变更管理等多项内容，这些管理内容紧密关联，复杂而专业。如果本公司不能有效实施项目管理，不能切实做到专业团队专业运作，将可能导致项目实施严重延误、客户满意度严重下降，甚至触发法律风险。

对此，公司将进一步加强项目经理培训，提升项目经理管理水平；进一步加强公司里程碑监控，采取敏捷开发模式，以确保项目进度以及提升客户满意度。

（3）应收账款坏帐风险

截止报告期末，公司应收账款净额为1.39亿元，与去年同期基本持平，其中1年期以内的应收账款净额约为1.11亿，1年期以上的应收帐款净额累计有2,849.80万元。公司的直接用户或最终用户多是各级政府或其事业单位，虽然用户与公司有着长期良好的合作关系，资信状况良好，还款能力强，但公司仍存在应收账款不能按期回收或无法回收产生坏账的风险，可能对公司业绩和经营产生不利影响。

对此，公司将持续不断的进行应收帐款管理，提高资金运转效率，进一步控制风险。

三、董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

四、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重要前期差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

(1) 重要会计政策变更

2014年1月至6月，财政部发布了《企业会计准则第39号——公允价值计量》（简称 企业会计准则第39号）、《企业会计准则第40号——合营安排》（简称 企业会计准则第40号）和《企业会计准则第41号——在其他主体中权益的披露》（简称 企业会计准则第41号），修订了《企业会计准则第2号——长期股权投资》（简称 企业会计准则第2号）、《企业会计准则第9号——职工薪酬》（简称 企业会计准则第9号）、《企业会计准则第30号——财务报表列报》（简称 企业会计准则第30号）、《企业会计准则第33号——合并财务报表》（简称 企业会计准则第33号）和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（简称 企业会计准则第37号），除企业会计准则第37号在2014年年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他准则于2014年7月1日起施行。

公司根据各准则衔接要求进行了调整，对可比期间财务报表项目及金额的影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	影响金额 (元)
根据企业会计准则第2号的要求： 对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。 本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。	①长期股权投资 ②可供出售金融资产	-3,014,698.43 3,014,698.43
根据企业会计准则第37号的要求： 本集团发行的附回购义务的限制性股票，按《企业会计准则第37号——金融工具列报》进行处理。 本集团对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。	①其他非流动负债 ②库存股	13,834,983.20 13,834,983.20
根据企业会计准则第30号的要求： A、将政府补助列示在递延收益； B、将权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额、外币报表折算差额列示在其他综合收益 本集团对比较财务报表的列报进行了相应调整。	①递延收益 ②其他非流动负债 ①外币报表折算差额 ②资本公积 ③其他综合收益	5,819,976.32 -5,819,976.32 6,982,679.33 218,240.00 -7,200,919.93

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	开始适用的 时点	受影响的 报表项目	影响金额
变更内容： 公司自有研发软件类无形资产的摊销年限由2年变更为5年。 变更原因：	2014年4月	① 无形资产 ② 管理费用	3,586,125.95 -3,586,125.95

根据产品实际销售情况和生命周期，重新评估自有研发软件生命周期。			
---------------------------------	--	--	--

上述本次会计政策变更和会计估计变更，仅对上述财务报表项目列示产生影响，但对公司 2013 年度和 2012 年度净利润未产生影响。

五、公司利润分配及分红派息情况

报告期内利润分配政策特别是现金分红政策的制定、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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本预案

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	6
分配预案的股本基数（股）	122,434,680
现金分红总额（元）（%）	12,243,468.00
可分配利润（元）	171,653,704.29
现金分红占利润分配总额的比例（%）	100

本次现金分红情况：
以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本 122,434,680 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 12,243,468.00 元。对于限制性股票持有股东（共持有 2,434,680 股），将按照《公司限制性股票激励计划》之相关规定，就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解锁时分期返还激励对象；若该部分限制性股票未能解锁，公司在按照本计划的规定回购该部分限制性股票时应扣除代为收取的该部分现金分红，并做相应会计处理。
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本 122,434,680 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 12,243,468.00 元，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

公司近 3 年（含报告期）的利润分配方案及资本公积金转增股本方案情况

1) 2014 年利润分配预案：以截止 2014 年 12 月 31 日公司总股本 122,434,680 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 12,243,468.00 元，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 6 股。

2) 2013 年利润分配方案：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。

3) 2012 年利润分配方案：不分红、不转增、不送股。公司拟将盈利用于补充公司流动资金，用于公司主营业务。

公司近三年现金分红情况表：

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2014 年	12,243,468.00	45,894,440.61	26.68
2013 年	12,230,968.00	54,765,607.83	22.33
2012 年	0.00	5,371,349.59	0

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

六、内幕信息知情人管理制度的建立和执行情况

（一）内幕信息知情人管理制度的建立情况

公司于 2010 年 2 月 3 日制定了《内幕信息知情人登记制度》，对内幕信息及内幕信息知情人的范围管理、登记管理、保密管理以及责任追究进行了明确规定。为进一步规范公司的内幕信息管理，加强内幕信息的保密工作，维护信息披露公平原则，公司于 2010 年 10 月 26 日以及 2011 年 12 月 27 日对该制度进行 2 次修订，进一步详细规范和加强了内幕信息知情人登记，

并进一步扩大了内幕信息范围，在涉及内幕信息时，公司均严格按照该制度进行了内幕信息登记档案建设。

（二）内幕信息知情人管理制度的执行情况

1、定期报告内幕信息管理执行情况

公司严格执行内幕信息保密制度，严格规范信息传递流程，控制参与制作的人员对于未公开信息的知情范围。在定期报告披露期间，组织相关内幕信息知情人如实、完整地填写《内幕信息知情人登记表》，经专人核实无误后，按照相关法规规定在向证券管理部门报送定期报告相关资料的同时报送规范格式内幕信息知情人登记情况。

报告期内，公司未发生董事、监事、高级管理人员及其他内幕信息知情人员在定期报告公告前30日内、业绩预告和业绩快报公告前10日内以及其他重大事项披露期间等敏感期内买卖公司股票的情况，未发生相关人员利用内幕信息从事内幕交易等违法违规的情况。

2、重大事件内幕信息保密工作执行情况

公司采取当事人主动上报及专人自查相结合的方式开展管理。重大事件一经产生，知情人即依照《重大信息内部报告制度》逐层上报。由证券与法务部安排专人负责内幕知情人信息的搜集和整理，对内幕信息知情人买卖股票情况进行自查，并按照规定及时向证券管理部门报送规范格式的内幕信息知情人登记表。

3、投资者调研期间的信息保密工作

在定期报告及重大事项披露期间，公司尽量避免接待投资者的调研，努力做好定期报告及重大事项披露期间的信息保密工作。日常接待投资者调研时，在进行调研前，先对调研人员的个人信息进行备案，同时要求签署投资者（机构）承诺书，并承诺在对外出具报告前需经公司认可。在调研过程中，证券与法务部人员认真做好相关会议记录，按照相关规定填制投资者关系活动记录表，并将投资者关系活动记录表在深交所指定的网站、公司网站进行公布。

（三）报告期内自查内幕信息知情人涉嫌内幕交易以及监管部门的查处和整改情况

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员和其他相关知情人严格遵守了内幕信息知情人管理制度，未发现有内幕信息知情人利用内幕信息买卖本公司股份的情况。报告期内公司也未发生受到监管部门查处和整改的情形。

七、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
------	------	------	--------	------	---------------

2014 年 5 月 14 日	公司 6-1 会 议室	现场	机构投资 者	中民族证券、厚启投资、中诚信投 资、华创证券、国泰君安、银河证 券、和君富春投资、建信基金、华 新世纪投资、鼎诺投资等	公司情况、行业状 况、发展趋势等内 容
2014 年 6 月 9 日	公司 6-1 会 议室	现场	机构投资 者	东北证券、民族证券、天安财险等	公司情况、行业状 况、发展趋势等内 容
2014 年 7 月 9 日	公司 6-1 会 议室	现场	机构投资 者	中信建投、东方证券、鲍尔太平有 限公司、富敦投资、南方基金等等	公司情况、行业状 况、发展趋势等内 容
2014 年 8 月 28 日	公司 6-1 会 议室	现场	机构投资 者	长江证券、安信证券、平安证券、 华宝投资、华创证券、东方证券、 安信证券、宗毅润邦、信达证券、 长城人寿资管、国金证券、招商证 券、东方基金等等	公司情况、行业状 况、发展趋势等内 容
2014 年 10 月 31 日	公司 6-1 会 议室	现场	机构投资 者	汇利资产、东兴证券、平安证券、 宏源证券、中青科豪、惠正投资、 合众资产、国信证券、嘉实基金、 大成基金、国泰君安、巨杉资产、 长江证券、长城基金、广发资管、 华宝兴业、华睿投资等等	公司情况、行业状 况、发展趋势等内 容
2014 年 11 月 28 日	公司 6-1 会 议室	现场	机构投资 者	长城基金、大象投资、中金公司、 中航证券、中投证券、国信证券等 等	公司情况、行业状 况、发展趋势等内 容

除接待投资者实地调研，还通过深交所投资者互动平台和投资者热线与投资者进行互动，在此不一一列举所接待的个人投资者的电话来访。

第五节 重要事项

一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

详见会计师事务所对资金占用的专项审核意见

三、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期内，公司未发生如向法院申请重整、和解或破产清算，法院受理重整、和解或破产清算等破产重整相关事项。

四、资产交易事项

1、收购资产情况

报告期内，公司未发生收购资产情况。

2、出售资产情况

报告期内，公司未发生出售资产情况。

3、企业合并情况

报告期内，公司未发生企业合并情况。

4、自资产重组报告书或收购出售资产公告刊登后，该事项的进展情况及对报告期经营成果与财务状况的影响

报告期内，公司未发生资产重组情况。

五、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，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11月3日，公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，鉴于公司激励计划原激励对象薛瑜、方亚华、杨建伟、苏志宏、高龙、王皓、刘晓娟、韩红林共计8人因个人原因离职，不具备激励对象资格，根据《限制性股票激励计划》第十五节“本激励计划的变更与终止”以及第十六节“回购注销的原则”，公司对该等激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计145,000股进行回购注销；同意《激励计划》首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已满足，可解锁的限制性股票共计为432,936股。

2014年11月13日，公司股权激励计划首次授予的第一期解锁的限制性股票上市流通，实际可上市流通数量为432,936股。

2014年12月30日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销手续，该次回购的限制性股票涉及人数为8人，回购注销限制性股票的数量为145,000股。

2、股权激励实施影响

（1）预留限制性股票的授予对公司相关年度财务状况和经营成果的影响

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会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。

累计两次股权激励实施情况，2014年度，确认以权益结算的股份支付费用为2,232,714.62元，同时资本公积（其他资本公积）增加2,232,714.62元。

（2）回购注销部分限制性股票对公司业绩的影响

本次回购注销部分限制性股票事项不会对公司的财务状况和经营成果产生实质影响，也不会影响公司管理团队的勤勉尽职。公司管理团队将继续认真履行工作职责，尽力为股东创造价值。

有关公司股权激励计划相关事宜详见公司披露于巨潮资讯网的相关公告，具体公告有：

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
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	-
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	-
关于预留限制性股票授予完成的公告	2014 年 6 月 20 日	2014-026
第三届董事会第四次会议决议公告	2014 年 11 月 4 日	2014-042
第三届监事会第四次会议决议公告	2014 年 11 月 4 日	2014-043
独立董事关于相关事项的独立意见	2014 年 11 月 4 日	-
关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的公告	2014 年 11 月 4 日	2014-044
关于公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件成就可解锁的公告	2014 年 11 月 4 日	2014-045

北京市天元律师事务所关于公司限制性股票激励计划之回购注销部分限制性股票及第一个解锁期可解锁事项的法律意见	2014 年 11 月 4 日	-
关于公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一期解锁股份上市流通的提示性公告	2014 年 11 月 4 日	2014-049
关于部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销完成的公告	2014 年 12 月 31 日	2014-051

六、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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	关联交易结算方式	可获得的可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江中科	公司参股公司	采购服务	软件技术开发	市价	55.12	55.12	0.46	按合同结算	55.12	-	-
浙江中科	公司参股公司	出售服务	软件技术开发	市价	29.06	29.06	0.08	按合同结算	29.06	-	-
合计				-	-	84.18	-	-	-	-	-
大额销货退回的详细情况				无							
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无							
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用							
关联交易事项对公司利润的影响				较小							

报告期内公司向关联方销售（采购）产品和提供（接受）劳务的情况

关联方	向关联方销售产品和提供劳务		向关联方采购产品和接受劳务	
	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)	交易金额（万元）	占同类交易金额的比例(%)
浙江中科	55.12	0.08	29.06	0.46
合计	55.12	0.08	29.06	0.46

其中：报告期内公司向控股股东及其子公司销售产品或提供劳务的关联交易金额 0.00 万元。

2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收资、出售的关联交易。

3、共同对外投资的重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的重大关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内不存在关联债权债务往来。

5、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。

七、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

报告期内，公司不存在托管情况，亦不存在以前期间发生但延续到报告期的托管或其他公司托管事项。

(2) 承包情况

报告期内，公司不存在承包情况，亦不存在以前期间发生但延续到报告期的承包事项。

(3) 租赁情况

租赁情况说明：

● 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 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。报告期内，该合同继续执行；

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。报告期内，该合同继续执行；

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。报告期内，该合同于 2014 年 9 月提前中止。

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。报告期内，该合同继续执行；

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。报告期内，该合同继续执行；

6) 2014 年 4 月 17 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 楼四层部分房屋出租给该公司，租赁期限为 2014 年 7 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日，年租金为 290.76 万元。报告期内，该合同继续执行；

7) 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，年租金合计为 233.92 万元。报告期内，该合同继续执行。

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

2、担保情况

报告期内，公司及子公司不存在对外担保情况，公司不存在对子公司担保情况以及公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保情况。

3、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

报告期内，公司未进行委托理财。

（2）衍生品投资情况

报告期内，公司未进行衍生品投资。

（3）委托贷款情况

报告期内，公司未进行委托贷款情况。

4、其他重大合同

报告期内，公司无其他重大合同。

八、承诺事项履行情况

1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺方	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	2009年09月20 日	控股股东的避免同业竞争的承诺期	严格遵守了承诺。

		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”；		限为：作为超图股份股东或关联方的整个期间。	
	钟耳顺、宋关福	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。	2009 年 09 月 20 日	股票上市之日起三十六个月内以及担任公司董事、高管人员期间	严格遵守了承诺。
其他对公司中小股东所作承诺	无				
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				

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

☐ 适用 ☒ 不适用

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40 万

境内会计师事务所审计服务的连续年限	8 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	王涛、郑宏
境内会计师事务所名称	无
境内会计师事务所报酬（万元）	0
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	无

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人和收购人处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

上市公司及其子公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单

☐ 是 ☒ 否

上市公司及其子公司是否存在其他重大社会安全问题

☐ 是 ☒ 否

报告期内是否被行政处罚

☐ 是 ☒ 否

十一、公司股东及其一致行动人在报告期提出或实施股份增持计划的情况

公司股东及其一致行动人在报告期内未提出或实施股份增持计划。

十二、董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

报告期内不存在此情况。

十三、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

报告期内不存在此情况。

十四、其他重大事项的说明

报告期内，公司无其他重大事项。

十五、控股子公司重要事项

报告期内，控股子公司未发生重要事项。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	34,800,880	28.46				-1,892,936	-1,892,936	32,907,944	26.88
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	34,800,880	28.46				-1,892,936	-1,892,936	32,907,944	26.88
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	34,800,880	28.46				-1,892,936	-1,892,936	32,907,944	26.88
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				2,017,936	2,017,936	89,526,736	73.12
1、人民币普通股	87,508,800	71.54				2,017,936	2,017,936	89,526,736	73.12
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%				125,000	125,000	122,434,680	100%

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。公司股份总数也因此增加了 27 万股。

2、报告期内，公司股权激励计划首次授予的第一期解锁的限制性股票上市流通，实际可上市流通数量为 432,936 股，因此无限售股份数相应增加。

3、报告期内，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票回购注销手续，回购注销限制性股票的数量为 145,000 股。因此公司限售股以及公司股本总数相应发生变动。

4、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%，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

相关股份变动已经董事会及股东大会批准。

股份变动的过户情况

☒适用 ☐不适用

以上股份变动均已办理登记。

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，公司实施预留限制性股票激励计划以及回购注销了部分已离职人员的未解锁限制性股票，公司的总股本从期初 122,309,680 股变动为 122,434,680 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。

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

2、限售股份变动情况

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钟耳顺	15,220,800	1,500,000	0	13,720,800	高管锁定	每年第一个交易日解锁持股总数的25%
宋关福	6,134,400	0	0	6,134,400	高管锁定	每年第一个交易日解锁持股总数的25%
王尔琪	2,918,400	300,000	0	2,618,400	高管锁定	每年第一个交易日解锁持股总数的25%
王康弘	2,880,000	45,750	0	2,834,250	高管锁定	每年第一个交易日解锁持股总数的25%
梁军	2,880,000	0	560,000	3,440,000	高管离任锁定	离任半年后
杜庆娥	1,680,000	142,500	0	1,537,500	高管锁定	每年第一个交易日解锁持

						股总数的25%
王继晖	288,000	72,000	0	216,000	高管锁定	每年第一个交易日解锁持股总数的25%
滕寿威	96,000	0	3,750	99,750	监事离任锁定	离任半年后
曾志明	235,200	58,800	0	176,400	高管锁定	每年第一个交易日解锁持股总数的25%
龚娅杰	158,400	29,700	0	128,700	高管锁定	每年第一个交易日解锁持股总数的25%
限制性股票激励对象	2,309,680	307,936		2,001,744	限制性股票	2014年11月1日以后
合计	34,800,880	2,456,686	563,750	32,907,944	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行情况

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格（或 利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易 数量	交易终止日期
股票类						
限制性股票	2014 年 5 月 22 日	5.99 元	27 万股	2014 年 6 月 24 日	-	-

证券发行情况的说明：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》，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。

2、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

报告期内，公司实施预留限制性股票激励计划以及回购注销了部分已离职人员的未解锁限制性股票，公司的总股本从期初 122,309,680 股变动为 122,434,680 股。

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

报告期股东总数		10,039				年度报告披露日前第 5 个交易日末的股东总数		8,474	
前 10 名股东持股情况									
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	14.94	18,294,400	0	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	
王尔琪	境内自然人	2.85	3,491,200	0	2,618,400	872,800	质押	3,200,000	
							冻结	0	
梁军	境内自然人	2.81	3,440,000	-340,000	3,440,000	0	质押	0	
							冻结	0	
吴秋华	境内自然人	2.80	3,433,758	-1,382,176	0	3,433,758	质押	0	
							冻结	0	
王康弘	境内自然人	2.31	2,834,250	-944,750	2,834,250	0	质押	0	
							冻结	0	
张能斌	境内自然人	2.15	2,627,500	2,627,500	0	2,627,500	质押	0	
							冻结	0	
中国农业银行一大成积极成长股票型证券投资基金	其他	1.95	2,389,983	2,389,983	0	2,389,983	质押	0	
							冻结	0	
杜庆娥	境内自然人	1.56	1,915,000	-135,000	1,537,500	377,500	质押	0	
							冻结	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）	无								
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系也不是一致行动人								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称			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	3,433,758	人民币普通股	3,433,758
张能斌	2,627,500	人民币普通股	2,627,500
中国农业银行一大成积极成长股票型证券投资基金	2,389,983	人民币普通股	2,389,983
泰康人寿保险股份有限公司一分红一个人分红-019L-FH002 深	1,347,697	人民币普通股	1,347,697
崔杰	1,313,200	人民币普通股	1,313,200
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,243,032	人民币普通股	1,243,032
招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	960,294	人民币普通股	960,294
兴业银行股份有限公司一广发中证百度百发策略 100 指数型证券投资基金	956,975	人民币普通股	956,975
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	前 10 大股东之间不存在关联关系,不属于一致行动人。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

否

2、公司控股股东情况

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟耳顺	中国	否
最近5年的职业及职务	最近5年一直工作于北京超图软件股份有限公司，任董事长职务	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	北京超图软件股份有限公司，2009年12月25日上市	

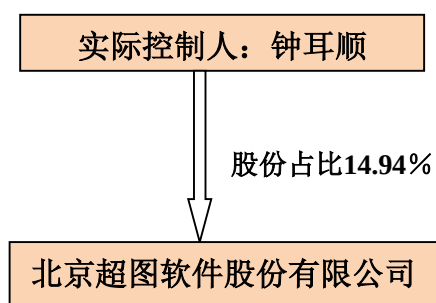
报告期内，公司控股股东未发生变化。

3、公司实际控制人情况

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟耳顺	中国	否
最近5年的职业及职务	最近5年一直工作于北京超图软件股份有限公司，任董事长职务	
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	北京超图软件股份有限公司，2009年12月25日上市	

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

公司不存在持股在 10%以上的法人股东。

5、前 10 名有限售条件股东持股数量及限售条件

有限售条件 股东名称	持有的有限售条件 股份数量（股）	可上市交易时间	新增可上市交易 股份数量（股）	限售条件
钟耳顺	13,720,800	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
宋关福	6,134,400	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
梁军	3,440,000	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
王尔琪	2,618,400	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
王康弘	2,834,250	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
杜庆娥	1,537,500	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
王继晖	216,000	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
曾志明	176,400	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
龚娅杰	128,700	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%
滕寿威	99,750	2015 年 1 月 5 日	0	高管锁定股，每年解锁 25%

第七节 董事、监事和高级管理人员的情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

1、持股情况

姓名	职务	性别	年龄	任期状态	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(股)	本期获授予 的股权激励 限制性股票 数量(股)	本期被注 销的股权 激励限制 性股票数 量(股)	期末持有的股 权激励获授予 限制性股票数 量(股)	增减变动原 因
钟耳顺	董事长	男	59	现任	18,294,400	0	0	18,294,400	0	0	0	0	-
宋关福	董事	男	45	现任	8,179,200	0	1,100,000	7,079,200	0	0	0	0	大宗交易减持
	总经理												
高星	董事	男	48	历任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
陆锋	董事	男	45	历任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
程邦波	董事	男	33	现任	0								
徐立新	董事	男	47	历任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
王尔琪	董事	男	43	现任	3,491,200	0	0	3,491,200	0	0	0	0	-
	副总经理			历任									
王康弘	董事	男	42	现任	3,779,000	0	944,750	2,834,250	0	0	0	0	竞价交易减持
	副总经理												
王浩	独立董事	男	51	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
董云庭	独立董事	男	69	历任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
谢德仁	独立董事	男	43	历任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
庄行方	独立董事	男	66	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
王惠芳	独立董事	女	43	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
曾志明	监事会主席	男	36	现任	235,200	0	0	235,200	0	0	0	0	-
滕寿威	监事	男	41	历任	113,000		13,250	99,750			0		竞价交易减持
占车生	监事	男	39	历任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
官丽莉	监事	女	36	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
刘英利	职工监事	女	38	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
龚娅杰	董事会秘书	女	39	现任	171,600	0	0	171,600	0	0	0	0	-

	副总经理												
杜庆娥	董事	女	40	现任	2,050,000	0	135,000	1,915,000	0	0	0	0	竞价交易减持
	副总经理												
王继晖	副总经理	女	42	现任	288,000	0	72,000	216,000	0	0	0	0	竞价交易减持
梁军	副总经理	男	49	历任	3,780,000	0	340,000	3,440,000	0	0	0	0	大宗/竞价交易减持
卢学慧	财务总监	男	49	现任	0	0	0	0	0	0	0	0	-
合计	—	—	—	—	40,381,600	0	2,605,000	37,776,600	0	0	0	0	-

2、持有股票期权情况

报告期内，公司董事、监事、高管人员没有持有股票期权情况。

二、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

董事长钟耳顺先生：中国国籍，无境外居留权，59岁，博士，自公司成立一直在公司工作。

董事宋关福先生：中国国籍，无境外居留权，45岁，博士，自公司成立一直在公司工作。

董事程邦波先生：中国国籍，无境外居留权，1981年6月出生，博士，研究员，于2006年至今在中国科学院地理科学与资源研究所工作。

董事王尔琪先生：中国国籍，无境外居留权，42岁，硕士。参与本公司创立，自公司成立之后一直在公司工作，现任公司总架构师。

董事王康弘先生：中国国籍，无境外居留权，41岁，博士，自毕业后一直在公司工作，现任公司副总经理。

董事杜庆娥女士：中国国籍，无境外居留权，39岁，学士，于2000年7月加入公司并工作至今，现任公司副总经理。

独立董事王浩先生：中国国籍，无境外居留权，50岁，中国工程院院士，教授级高工，博导，享有国务院政府津贴。1985年4月至今工作于中国水科院水资源所，历任工程师、副室主任、室主任、总工程师。2001年4月至今任中国水科院水资源所所长。2011年起兼任江门市地尔汉宇电器股份有限公司独立董事。

独立董事庄行方先生：中国国籍，无境外居留权，1948 年出生，硕士，高级经济师，高级会计师。

庄行方先生自 1999 年起先后任中国电子会计学会副会长，中国电子总会计师协会副会长，中国电子装备技术协会副会长，中国电子信息产业发展研究院副院长、中国电子资深专家委员会委员、资深经济专家，杭州电子科技大学和北京信息大学教授、研究生导师等职务。庄行方先生还担任河南汉威电子股份有限公司独立董事、南京华东电子信息科技股份有限公司独立董事。

独立董事王惠芳女士：中国国籍，无境外居留权，1971 年出生，硕士，高级会计师，中国注册会计师协会非执业会员。

王惠芳女士 1993 年-1996 年在中国工程与农业机械进出口总公司财务部、股改办任职；1997 年-1998 年在上海华隆进出口公司任总经理助理、财务主管；1999 年-2000 年在中国机电广告公司任总经理助理、财务总监。2001 年至今，在中工国际工程股份有限公司担任财务总监。王惠芳女士先后担任过加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司内部董事、副总经理，香港特颖投资有限公司和萃协有限公司内部董事，邳州市中工水务有限责任公司内部董事，成都市中工水务有限责任公司内部董事。此外，王惠芳女士还担任北京拓尔思信息技术股份有限公司独立董事。

监事会主席曾志明先生：中国国籍，无境外居留权，35 岁，博士，曾志明先生自毕业后即加盟公司并工作至今，一直主持公司研发工作，现任公司基础研发中心研发总监。

职工监事刘英利女士：中国国籍，无境外居留权，37 岁，硕士，2000 年 7 月—2006 年 1 月在百丽投资股份有限公司工作，任采购专员；2006 年 5 月—2008 年 8 月在汉王科技股份有限公司工作，任研发采购主管；2008 年 9 月—2010 年 1 月在北京金昶科技有限公司工作；2010 年 3 月至今在北京超图软件股份有限公司工作，任采购管理部总监。

监事官丽莉女士：中国国籍，无境外居留权，1978 年出生，博士，于 2006 年至 2008 年在中国科学院地理科学与资源研究所生态系统研究网络观测与模拟重点实验室博士后流动站工作；2009 年在中国科学院地理科学与资源研究所科技条件与平台处任实验平台主管，2013 年至今任基建与资产处资产与知识产权主管。

总经理宋关福先生：见前述董事介绍。

副总经理王康弘先生：见前述董事介绍。

副总经理杜庆娥女士：见前述董事介绍。

副总经理王继晖女士：中国国籍，无境外居留权，41 岁，学士，2007 年加入本公司并工作至今，现任公司副总经理。

董事会秘书龚娅杰女士：中国国籍，无境外居留权，38 岁，硕士，2003 年 11 月加入公司并工作至今，现任公司副总经理、董事会秘书。

财务总监卢学慧先生：中国国籍，无境外居留权，49 岁，硕士，会计学中级职称，2007 年至 2008 年，在恒宝股份有限公司工作，任财务中心总经理；2008 年至 2009 年，在北京第一会达风险管理科技有限公司工作，任执行总监；2009 年至 2010 年，在北京汇宸投资集团工作，任财务总监；2011 年至 2013 年，在北京北斗星通导航技术股份有限公司工作，任财务中心主任；2013 年 12 月至今，任公司财务总监。

在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
程邦波	中国科学院地理科学与资源研究所	研究员	2014 年 11 月	-	是
官丽莉	中国科学院地理科学与资源研究所	基建资产处资产与知识产权主管	2014 年 11 月	-	是
在股东单位任职情况的说明	董事程邦波先生以及官丽莉女士均在公司股东——中国科学院地理科学与资源研究所任职。				

在其他单位任职情况

√适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟耳顺	超图国际	董事长	2006 年 12 月	-	否
	日本超图	董事	2001 年 7 月	-	否
	浙江中科	董事	2001 年 5 月	-	否
	克拉玛依	执行董事、经理	2013 年 12 月	-	否
宋关福	超图国际	董事	2006 年 12 月	-	否
	日本超图	董事	2007 年 4 月	-	否
	超图信息	监事	2006 年 7 月	-	否
王尔琪	超图信息	执行董事	2006 年 7 月	-	否
杜庆娥	上海超途	执行董事、经理	2013 年 5 月	-	否
	山东超图	执行董事、经理	2014 年 4 月	-	否
王浩	中国水科院水资源所	所长	2001 年 4 月	-	是
	江门市地尔汉宇电器股份有限公司	独立董事	2011 年	-	是
庄行方	南京华东电子信息科技股份有限公司	独立董事	2009 年 4 月	-	是
	河南汉威电力科技股份有限公司	独立董事	2011 年 1 月	-	是
王惠芳	中工国际工程股份有限公司	财务总监	2001 年	-	是

	北京拓尔思信息技术股份有限公司	独立董事	2008 年	-	是
	加拿大普康控股（阿尔伯塔）有限公司	内部董事、副总经理	2012 年	-	是
	香港特颖投资有限公司和萃协有限公司	内部董事	2013 年	-	是
	邳州市中工水务有限责任公司董事	内部董事	2008 年	-	是
	成都市中工水务有限责任公司董事	内部董事	2008 年	-	是
在其他单位任职情况的说明	除上表信息以外，无其他需要说明的情况。				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事津贴按照公司《董事、监事薪酬管理制度》执行；高管人员报酬根据公司《高级管理人员薪酬管理制度》执行，由薪酬与考核委员会进行考核。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	按年初制定的业绩考核目标进行确定
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高管薪酬实际支付情况请见下表

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况：

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的报酬总额（元）	从股东单位获得的报酬总额（元）	报告期末实际所得报酬（元）
钟耳顺	董事长	男	59	现任	648,207	0.00	648,207
宋关福	董事	男	45	现任	591,175	0.00	591,175
	总经理						
陆锋	董事	男	45	历任	0.00	352,750	352,750
程邦波	董事	男	33	现任	0.00	143,815	143,815
高星	董事	男	48	历任	0.00	338,430	338,430
徐立新	董事	男	47	历任	0.00	0.00	0.00
王尔琪	董事	男	43	现任	345,308	0.00	345,308
	副总经理			历任			
王康弘	董事	男	42	现任	355,408	0.00	355,408
	副总经理						
王浩	独立董事	男	51	现任	71,400	0.00	71,400
庄行方	独立董事	男	66	现任	17,500	0.00	17,500
王惠芳	独立董事	女	43	现任	17,500	0.00	17,500
董云庭	独立董事	男	69	历任	53,500	0.00	53,500
谢德仁	独立董事	男	43	历任	53,500	0.00	53,500
曾志明	监事	男	36	现任	211,931	0.00	211,931

滕寿威	监事	男	41	历任	90,388	0.00	90,388
占车生	监事	男	39	历任	0.00	253,622	253,622
官丽莉	监事	女	36	现任	0.00	126,661	126,661
刘英利	监事	女	38	现任	84,510	0.00	84,510
龚娅杰	副总经理	女	39	现任	474,598	0.00	474,598
	董事会秘书						
杜庆娥	副总经理	女	40	现任	380,964	0.00	380,964
	董事						
王继晖	副总经理	女	42	现任	313,422	0.00	313,422
梁军	副总经理	男	49	历任	129,820	0.00	129,820
卢学慧	财务总监	男	49	现任	320,498	0.00	320,498
合计	--	--	--	--	4,159,629	1,215,278	5,374,907

注：1、以上数据均为税前收入数据；

2、滕寿威、梁军的收入数据为其任公司监事、高管期间的收入，即 2014 年 1—7 月的收入数据；

公司董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
高星	董事	任期届满	2014 年 7 月 16 日	任期届满
徐立新	董事	任期届满	2014 年 7 月 16 日	任期届满
谢德仁	独立董事	任期届满	2014 年 7 月 16 日	任期届满
董云庭	独立董事	任期届满	2014 年 7 月 16 日	任期届满
庄行方	独立董事	任期届满	2014 年 7 月 16 日	董事会提名
王惠芳	独立董事	任期届满	2014 年 7 月 16 日	董事会提名
滕寿威	监事	任期届满	2014 年 7 月 16 日	任期届满
陆锋	董事	被选举	2014 年 7 月 16 日	董事会提名
		离任	2014 年 11 月 27 日	根据《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》，作为公司国有法人股东——中国科学院地理科学与资源研究所的领导干部，不得在企业兼职
占车生	监事	被选举	2014 年 7 月 16 日	监事会提名
		离任	2014 年 11 月 27 日	根据《关于进一步规范党政领导干部在企业兼职（任职）问题的意见》，作为公司国有法人股东——中国科学院地理科学与资源研究所的领导干部，不得在企业兼职
杜庆娥	董事	被选举	2014 年 7 月 16 日	董事会提名
梁军	高级管理人员	任免	2014 年 7 月 23 日	高管人员任期届满
王尔琪	高级管理	任免	2014 年 7 月 23 日	高管人员任期届满

	人员			
程邦波	董事	被选举	2014 年 11 月 27 日	董事会提名
官丽莉	监事	被选举	2014 年 11 月 27 日	监事会提名

五、报告期核心技术团队或关键技术人员变动情况（非董事、监事、高级管理人员）

报告期，公司核心技术团队或关键技术人员未发生变动。

六、公司员工情况

截止2014年12月31日，公司共有员工934人，人员构成情况如下：

1、学历结构

学历	人数（人）	百分比（%）
博士	16	1.71
硕士	136	14.56
本科	608	65.1
大专	155	16.6
大专以下	19	2.03
合计	934	100

2、岗位结构

岗位类型	人数（人）	百分比（%）
管理人员	107	11.46
技术人员	591	63.28
销售人员	146	15.63
行政人员	60	6.42
咨询人员	30	3.21
合计	934	100

3、截至报告期末，公司有 1 名需要承担费用的退休人员。

第八节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进了公司规范运作，提高了公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合《上市公司治理准则》和《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求。

1、关于股东与股东大会

报告期内，严格遵守《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《北京超图软件股份有限公司股东大会议事规则》的规定，规范的召集召开股东大会，公平对待所有股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利条件，确保股东充分行使权利。

2、关于公司与控股股东

控股股东严格依法行使其股东权利，没有超越股东大会或董事会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，未损害公司及其他股东的权益。公司拥有独立的人员、资产、财务、业务、机构，公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作。此外，控股股东已签署《避免同业竞争承诺函》，不从事与公司相同、相近或形成竞争的业务。

3、关于董事和董事会

公司董事会成员9名，其中独立董事3名，董事会的人数、人员资格、人员构成均符合有关法律、法规以及《公司章程》的要求。

各位董事能够按照《董事会议事规则》、《北京超图软件股份有限公司独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》以及《公司章程》等有关规定，认真出席董事会，积极参与有关培训，熟悉有关法律法规，忠实、诚信、勤勉的履行了职责。

4、关于监事和监事会

公司监事会成员3名，其中职工监事1名，监事会的人数、人员资格以及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各位监事能够按照《北京超图软件股份有限公司监事会议事规则》等相关制度的要求，按照规定的程序召开监事会，对公司依法运行、定期报告、审计报告等重大事项发表意见，对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行了监督。

5、关于绩效评价和激励约束机制

公司进一步健全了有效的绩效评价与激励体系，经营者的收入与公司经营业绩挂钩，高级管理人员的聘任公开、透明、依法进行。

6、关于信息披露与透明度

公司严格按照《北京超图软件股份有限公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市规则》等有关规定真实、准确、完整、及时地披露信息。指定公司董事会秘书为公司信息披露与投资者关系活动的负责人，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答咨询，联系股东，向投资者提供公司公开披露的资料；并将《证券时报》、巨潮网（www.cninfo.com.cn）以及公司官方网站作为公司信息披露平台，确保所有股东有平等的机会获得信息。

7、关于利益相关者

公司充分尊重和维护利益相关者的合法权利，并与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求是否存在差异

☐ 是 ☒ 否

二、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期年度股东大会情况

会议届次	召开日期	会议内容	会议决议刊登的指定 网站查询索引	会议决议刊登的信 息披露日期
------	------	------	---------------------	-------------------

2013 年年度股东大会	2014 年 4 月 29 日	审议通过了《2013 年度董事会工作报告》、《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告全文》及摘要、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年度董事薪酬的议案》、《2013 年度监事薪酬的议案》、《2013 年度利润分配预案》、《关于续聘会计师事务所的议案》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 4 月 30 日
--------------	-----------------	--	------------------------------	-----------------

2、本报告期临时股东大会情况

会议届次	召开日期	会议内容	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
2014 年第一次临时股东大会	2014 年 7 月 16 日	审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》、《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》、《关于公司董事会换届选举暨第三届董事会董事候选人提名的议案》、《关于公司监事会换届选举暨第三届监事会监事候选人提名的议案》、	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 7 月 17 日
2014 年第二次临时股东大会	2014 年 11 月 27 日	审议通过了《关于董事辞职及增补公司董事候选人的议案》、《关于监事辞职及增补公司董事候选人的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 11 月 28 日

三、报告期董事会召开情况

会议届次	召开日期	会议内容	会议决议刊登的指定网站查询索引	会议决议刊登的信息披露日期
第二届第二十四次董事会	2014 年 4 月 4 日	审议通过《2013 年度总经理工作报告》、《2013 年董事会工作报告》、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年年度报告全文》及其摘要、《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2013 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2013 年度高管薪酬的议案》、《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》、《公司 2013 年利润分配预案》、《公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明》、《关于将公司部分闲置房产进行出租的议案》、《关于召开 2013 年度股东大会的议案》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 4 月 8 日
第二届第二十五次董事	2014 年 4 月 23 日	审议通过了公司《2014 年第一季度报告全文》、《关于公司会计估计变更的议案》	巨潮资讯网 (www.cninfo.co	2014 年 4 月 25 日

会			m.cn)	
第二届第二十六次董事会	2014 年 5 月 22 日	审议通过了《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》、《关于公司董事会换届选举暨第三届董事会董事候选人提名的议案》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 5 月 23 日
第二届第二十七次董事会	2014 年 6 月 23 日	审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》、《关于修改<公司章程>议案》、《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》、《关于召开 2014 年第一次临时股东大会的通知》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 6 月 24 日
第三届第一次董事会	2014 年 7 月 22 日	审议通过了《关于选举公司第三届董事会董事长的议案》、《关于设立第三届董事会专门委员会及其人员组成的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于聘任公司证券事务代表的议案》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 7 月 23 日
第三届第二次董事会	2014 年 8 月 15 日	审议通过了《2014年半年度报告及其摘要》	-	-
第三届第三次董事会	2014 年 10 月 22 日	审议通过了《2014年第三季度报告全文》	-	-
第三届第四次董事会	2014 年 11 月 3 日	审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件成就可解锁的议案》、《关于董事辞职及增补公司董事候选人的议案》、《关于减少公司注册资本的议案》、《关于修改〈公司章程〉的议案》、《关于召开 2014 年第二次临时股东大会的议案》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)	2014 年 11 月 4 日

四、年度报告重大差错责任追究制度的建立与执行情况

公司已经制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，明确了年报信息责任人、年报信息披露差错的认定以及处理程序和相关责任追究，以进一步提高年报信息披露的质量和透明度，增强年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性。

报告期内，公司未发生年度报告重大差错情况。

五、公司董事会下设委员会工作情况

公司董事会下设四个专业委员会：审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会以及战略与发展委员会。

1、审计委员会

审计委员会现任委员为王惠芳女士（召集人，原为谢德仁先生）、庄行方先生（原为董云庭先生、徐立新先生），（第三届审委员会委员陆锋先生离职，公司第三届第五次会议将补选

委员)，人员数目以及人员结构符合《公司章程》以及公司《审计委员会实施细则》的要求。

(1) 报告期内审计委员会会议情况

报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，主要内容为：

1) 2014 年 4 月 4 日，召开审计委员会第二届第 11 次会议，会议主要内容为：审核《2013 年度审计报告》、《公司内部控制自我评价报告》、《关于 2013 年募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘京都天华会计师事务所有限公司的议案》。

2) 2014 年 4 月 23 日，召开审计委员会第二届第 12 次会议，会议主要内容为审阅公司第一季度财务报表，并对公司第一季度募集资金存放和使用情况以及公司会计估计变更事项进行了审议。

3) 2014 年 8 月 13 日，召开审计委员会第三届第 1 次会议，会议主要内容为审议公司半年度财务报告、公司上半年度募集资金使用情况。

4) 2014 年 10 月 21 日，审计委员会召开第三届第 2 次会议，会议主要内容为认真审议公司第三季度财务报表，同意公司《2014 年第三季度全文》中所引用的财务数据，并提交董事会审议。

(2) 对公司 2014 年度财务报告审计的工作情况

1) 确定总体审计计划

2014 年 12 月 18 日，审计委员会认真审阅了致同会计师事务所关于对公司 2014 年度审计工作计划以及审计要点，与负责审计工作的会计师（以下称“年审会计师”）就公司预审问题进行了沟通，并协商确定了公司 2014 年度财务及相关专项报告审计工作的时间安排和审计方案。

2) 对公司财务报告的两次审计意见

在年审会计师进场前，审计委员会审阅了公司财务部门编制的财务报表。2015 年 2 月 6 日审计委员会就财务报表审阅的问题向财务部询问了相关情况，听取了财务负责人对公司财务情况的汇报，认为：公司财务报表依照公司会计政策编制、会计政策运用恰当，会计估计合理，符合新企业会计准则及财政部发布的有关规定要求，审计委员会同意以此财务报表提交年审注册会计师开展审计工作。

2015 年 3 月 20 日，年审会计师初步完成审计工作，形成初审意见，拟出具标准无保留意见的审计报告，认为“公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面

公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量”。审计委员会认真审阅了拟出具审计意见的财务报告，与年审会计师进行了讨论。

审计委员会审议后认为：公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了公司 2014 年 12 月 31 日的财务状况以及 2014 年度的经营成果和现金流量，同意年审会计师拟发表的标准无保留审计意见的 2014 年度财务报告，并提请董事审议。同时，会计师事务所按照计划如期完成了相关专项审核报告。

3) 对会计师事务所审计工作的督促情况

2015 年 1 月 15 日，审计委员会就年审关注的重点领域向年审会计师提出要求。2015 年 3 月 20 日，审计委员会在审阅了拟出具初步审计意见的财务会计报表后与年审会计师进行审计情况沟通，并交换了意见。

4) 年审会计师从事 2014 年公司审计工作的总结报告及下年度续聘年审会计师的情况

2014 年 3 月 26 日，审计委员会会议，审议通过了《关于续聘会计师事务所意见》。

审计委员会认为：致同会计师事务所具有证券审计从业资格，签字注册会计师和项目负责人具有相应的专业胜任能力，在执业过程中坚持以独立、客观、公正的态度进行审计，表现了良好的职业规范和精神。

鉴于前述情况，审计委员会认为：聘任致同会计师事务所作为财务审计机构，能够为我公司提供高质量的审计服务，因此审计委员会提议董事会提请股东大会续聘致同会计师事务所担任我公司 2015 年度审计机构。

5) 对公司内部控制的自我评价报告、公司控股股东及其他关联方占用资金情况报告的审议情况

2015 年 3 月 26 日，审计委员会召开会议审议通过了《关于公司控股股东及其他关联方占用资金情况报告的审议意见》、《关于内部控制的自我评价报告的审议意见》。

审计委员会认为：2014 年度控股股东及其他关联方占用资金情况报告符合公司的实际情况。公司内部控制体系符合公司目前经营管理需要，公司重点控制活动规范有效，公司内部控制制度的自我评价，真实客观地反映了内部控制运行情况，同意公司内部控制自我评价报告。

2、薪酬与考核委员会

公司第三届薪酬与考核委员会现有委员庄行方先生（召集人，原为董云庭先生）、王惠芳女士（原为谢德仁先生、徐立新先生），（第三届薪酬与考核委员会委员陆锋先生离职，公司第三届第五次会议将补选委员）人员数目以及人员结构符合《公司章程》以及《公司薪酬与

考核委员会实施细则》的要求。

报告期内，薪酬与考核委员会召开了 4 次会议，主要内容为：

2014 年 3 月 20 日，第二届薪酬与考核委员会召开第 9 次会议，会议审议通过了人力资源部门提交的 2013 年董、监、高薪酬考核结果，认为公司董事、监事、高管人员 2013 年度薪酬体系符合公司的总体薪酬方案，相应的报酬符合公司的整体经营业绩和个人绩效。

2014 年 5 月 22 日，第二届薪酬与考核委员会召开第 10 次会议，会议主要内容为：对公司预留限制性股票的授予事项进行了审议；拟定预留限制性股票激励对象名单，提交董事会审议。

2014 年 8 月 15 日，第三届薪酬与考核委员会召开第 1 次会议，会议审查了公司董事及高管人员半年度的履职情况；审查了公司董事及高管人员的半年度薪酬情况，认为符合公司实际经营情况以及公司薪酬制度。

2014 年 10 月 31 日，第三届薪酬与考核委员会召开第 2 次会议，会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》以及《关于公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件成就可解锁的议案》。

3、提名委员会

公司第三届提名委员会委员为庄行方先生（召集人，原为董云庭先生）、王浩先生、钟耳顺先生人员，数目以及人员结构符合《公司章程》以及《公司提名委员会实施细则》的要求。

报告期内，提名委员会召开了 2 次会议。

2014 年 5 月 16 日，第二届提名委员会第 3 次会议，对第三届董事会候选人进行审核并提名至董事会。

2014 年 7 月 17 日，第三届提名委员会第 1 次会议召开，与会委员认真听取了相关人员的报告，研究了相关资料，向董事会提名了第三届高管团队成员。

4、战略与发展委员会

公司第三届战略与发展委员会委员为王浩先生（召集人）、钟耳顺先生以及庄行方先生（原为高星先生）共计三名，人员数目以及人员结构符合《公司章程》以及《公司战略与发展委员会实施细则》的要求。

报告期内，战略与发展委员会召开了 0 次会议。

六、独立董事履行职责情况

报告期内，公司独立董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等相关规定行使自己的权利，履行自己的义务。

1、独立董事工作情况

根据《公司章程》的规定，公司董事九名，其中独立董事三名，独立董事人数为董事会人数的三分之一，符合《公司法》以及《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》的规定。第二届董事会独立董事为王浩先生、董云庭先生以及谢德仁先生，各独立董事均能够严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等相关规定，本着对公司以及股东负责的态度，勤勉尽责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，客观发表自己的看法与建议。同时，各位独立董事积极了解公司运营、研发状况、内控建设状况以及董事会决议、股东会决议的执行情况，并运用自己的专业知识做出独立、公正的判断。在报告期内，对公司股权激励事宜、关联交易、续聘审计机构、内控的自我评价、聘任高管成员等事项发表独立董事意见，不受公司和控股股东的影响，切实维护了中小股东的利益。

2、报告期内公司独立董事出席董事会情况

报告期内董事会召开次数			8			
董事姓名	具体职务	应出席次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自出席会议
王浩	独立董事	8	8	0	0	否
董云庭	原独立董事	4	4	0	0	否
谢德仁	原独立董事	4	4	0	0	否
庄行方	独立董事	4	4	0	0	否
王惠芳	独立董事	4	4	0	0	否

3、报告期内，公司独立董事对公司董事会的议案及公司其他事项均没有提出异议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动是否发现公司存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

1、报告期内监事会会议情况

2014 年度，监事会共召开 8 次会议，会议情况如下：

会议届次	会议内容	召开日期
第二届监事会第二十次会议	审议通过了《2013 年度监事会工作报告》、《2013 年年度报告全文》及摘要、《2013 年度财务决算报告》、《2013 年利润分配预案》、《公司 2013 年度内部控制自我评价报告》、《2013 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2013 年度监事薪酬的议案》	2014 年 4 月 4 日
第二届监事会第二十一次会议	审议通过了《2014 年第一季度报告全文》、《关于公司会计估计变更的议案》	2013 年 4 月 22 日
第二届监事会第二十二次会议	审议通过了《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》、《关于公司监事会换届选举的议案》	2014 年 5 月 22 日
第二届监事会第二十三次会议	审议通过了 《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》	2014 年 6 月 23 日
第三届监事会第一次会议	审议通过了《选举第三届监事会主席的议案》	2014 年 7 月 22 日
第三届监事会第二次会议	审议通过了《2014 年半年度报告及其摘要》	2014 年 8 月 15 日
第三届监事会第三次会议	审议通过了《2014 年第三季度报告全文》	2014 年 10 月 22 日
第三届监事会第四次会议	审议通过《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件成就可解锁的议案》、《关于监事辞职及增补公司董事候选人的议案》	2014 年 11 月 3 日

2、监事会对公司报告期内有关事项的独立意见

报告期内，公司监事会根据《公司法》、《证券法》、《上市规则》、《规范运作指引》以及《公司章程》等相关规定，对公司依法运作情况、公司财务情况、关联交易、重大决策、股权激励等事项进行认真监督检查，发表独立意见如下：

（1）公司依法运作情况

2014 年度，监事会成员列席了公司召开的所有董事会以及股东大会，根据《公司法》、《监事会议事规则》等有关规定对相关会议的召开召集程序、决策程序、决议事项以及决议的执行进行了严格监督，并对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行了监督检查。监事会认为：公司的决策程序严格遵循了《公司法》、《证券法》、《上市规则》等法律法规以及《公司章程》的规定，公司进一步健全了内部控制制度及相关流程。信息披露及时、准确。公司董事、高级管理人员在执行公司职务时不存在违反法律、法规、《公司章程》或有损于公司和股东利益的行为。

（2）公司财务情况

2014 年度，监事会对公司的财务状况、财务管理以及公司经营成果进行了认真检查。主要方式是：查阅公司财务报表、审计机构出具的审计报告、公司内部审计部门出具的内审报告，质询财务负责人等。经检查和审核，监事会认为：公司财务制度比较健全、财务运作规范、财务状况良好。财务报告真实、公允地反映了公司 2014 年度的财务状况和经营成果，不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

（3）公司关联交易、对外担保及实际控制人和大股东占用资金情况

公司 2014 年度未发生重大关联交易行为，日常关联交易按市场竞争的原则公开、公平、公正地进行，不存在任何内部交易，不存在损害公司和所有股东利益的行为。

2014 年度公司未发生对外担保，未发生债务重组、非货币性交易事项及资产置换，也未发生其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

2014 年度公司未发生实际控制人或大股东占用公司资金的情况。

（4）公司募集资金使用和管理情况

报告期内，公司募集资金的使用符合募投项目的综合需要以及中国证监会、深圳证券交易所关于募集资金使用的相关规定，公司不存在违规使用募集资金的行为，不存在改变募集资金使用计划和损害股东利益的情形。募投项目按计划进行，未发生变更募投项目的情况。

报告期内，公司超募资金的使用符合《创业板信息披露业务备忘录第 1 号—超募资金使用（修订）》等相关法律法规的规定，超募资金的使用方向符合公司的战略规划及市场发展的需要且不影响公司募投项目的正常进行。

报告期内，公司对超募项目结项并将剩余超募资金及利息永久补充流动资金，可以提高募集资金的使用效率，缓解流动资金的需求压力，符合《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《创业板信息披露业务备忘录第 1 号——超募资金使用（修订）》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的相关规定，不存在变相改变募集资金用途和损害广大投资者利益的情况

（5）公司内控建设情况

经审阅公司的内部控制自我评价报告，监事会认为：公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的有关规定，结合自身的实际情况，公司建立健全了涵盖公司经营管理各环节的各项

内部控制制度，内部控制体系规范、完整，从而保证了公司经营活动的有序进行，保护了公司资产的安全和完整。

公司内部控制组织机构完整、设置合理，内部审计部门及人员配备齐全到位，公司内部控制重点活动的执行及监督充分有效。内部控制体系对公司经营管理起到了较好的风险防范和控制作用。

（6）公司股权激励情况

①监事会对公司限制性股票激励计划预留部分的授予事项进行了认真审核，认为：本次限制性股票激励计划中确定的 9 名激励对象包括中层管理人员、核心技术及业务人员，其具备《中华人民共和国公司法》、《公司章程》等法律、法规和规范性文件规定的任职资格，不存在最近三年内被证券交易所公开谴责或宣布为不适当人选的情况，不存在最近三年内因重大违法违规行为被中国证监会予以行政处罚的情况，该名单人员符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》规定的激励对象条件，其作为公司本次股权激励计划激励对象的主体资格合法、有效，且满足《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》规定的获授权条件，监事会同意向激励对象授予预留限制性股票。

②监事会对回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票事宜进行了认真审核，认为：公司原激励对象薛瑜、方亚华、杨建伟、苏志宏、高龙、王皓、刘晓娟、韩红林共计 8 人因个人原因已经离职，已不符合激励对象资格，公司监事会同意董事会根据《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》（以下简称“激励计划”）第十五节“本激励计划的变更与终止”以及第十六节“回购注销的原则”的相关规定，将前述 8 人所持有的尚未解锁的限制性股票 14.5 万股全部进行回购注销，回购价格为每股 5.99 元。

公司本次股权激励计划回购注销部分限制性股票符合《上市公司股权激励管理办法（试行）》、《股权激励有关事项备忘录 1-3 号》及公司《激励计划》中相关规定。

③公司监事会对公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件成就可解锁事宜进行认真审核，认为：

鉴于原激励对象薛瑜、方亚华、杨建伟、苏志宏、高龙、王皓、刘晓娟、韩红林共计 8 人离职，公司《激励计划》首次授予的激励对象人数由 101 人调整为 93 人，首次授予激励对象的限制性股票的总数由 2,309,680 股调整为 2,164,680 股。

根据公司《激励计划》和《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法（修订稿）》的考核结果，与会监事认为《激励计划》首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已满

足,《激励计划》首次授予的限制性股票第一个解锁期可解锁的限制性股票为432,936股。

对《激励计划》第一个解锁期可解锁激励对象名单进行了核查后认为:除激励对象薛瑜等8名人员因离职丧失股权激励资格未达到解锁条件外,其余93名激励对象均符合《上市公司股权激励管理办法(试行)》、《关于股权激励有关事项备忘录1-3号》、《创业板信息披露业务备忘录第9号-股权激励(限制性股票)实施、授予与调整》等有关法律、法规、规范性文件规定的激励对象条件,符合《激励计划》规定的激励对象范围,同时公司人力资源部依据《公司限制性股票激励计划实施考核管理办法(修订稿)》相关绩效考核办法对全体激励对象进行了2013年度工作绩效考核,公司董事会薪酬与考核委员会对该考核结果予以审核,确认公司93名激励对象2013年度个人绩效考核结果均达到合格或以上标准,同意公司按《激励计划》办理第一期解锁事宜。

第九节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2015 年 03 月 27 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2015）第 110ZA2204 号
注册会计师姓名	王涛、郑宏

审计报告正文

北京超图软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京超图软件股份有限公司（以下简称超图软件公司）财务报表，包括2014年12月31日的合并及公司资产负债表，2014年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是超图软件公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，超图软件公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超图软件公司2014年12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

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

2015年03月27日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	315,351,540.47	279,964,545.27
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	428,000.00	160,000.00
应收账款	139,591,688.69	138,611,551.63
预付款项	29,928,557.38	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	1,063,112.52	
应收股利		
其他应收款	14,956,469.16	10,763,194.70
买入返售金融资产		
存货	2,500,981.98	2,818,128.02
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	4,502,094.73	
其他流动资产	105,342.19	
流动资产合计	508,427,787.12	460,260,171.01
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,010,787.91	3,014,698.43
持有至到期投资		
长期应收款	650,951.12	11,492,320.78
长期股权投资	1,347,552.64	1,767,540.30
投资性房地产	90,473,206.66	44,380,848.70
固定资产	206,484,396.07	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	33,963,111.07	25,404,906.50
开发支出	3,868,705.20	2,203,101.37
商誉	1,312,138.80	1,312,138.80
长期待摊费用		184,938.76
递延所得税资产	5,140,623.19	4,701,494.82
其他非流动资产	10,842,652.00	
非流动资产合计	357,094,124.66	353,465,401.39
资产总计	865,521,911.78	813,725,572.40
流动负债：		
短期借款	4,644,965.82	4,068,233.82
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	83,858,945.61	67,916,992.78
预收款项	39,614,310.26	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	16,098,396.24	12,195,584.14
应交税费	19,447,016.47	20,411,938.54
应付利息	24,884.99	16,092.17
应付股利	821,321.30	
其他应付款	13,089,025.60	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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	3,634,928.19	6,781,403.82
其他流动负债	269,230.76	990,476.29
流动负债合计	181,503,025.24	160,709,447.92
非流动负债：		
长期借款	6,010,545.19	6,818,477.45
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		

预计负债		
递延收益	3,382,908.35	5,819,976.32
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,396,433.20	13,834,983.20
非流动负债合计	24,789,886.74	26,473,436.97
负债合计	206,292,911.98	187,182,884.89
所有者权益：		
股本	122,434,680.00	122,309,680.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,962,376.70	336,293,212.08
减：库存股	15,396,433.20	13,834,983.20
其他综合收益	-8,672,946.51	-7,200,919.93
专项储备		
盈余公积	23,763,352.48	19,372,404.02
一般风险准备		
未分配利润	184,340,245.96	155,053,221.81
归属于母公司所有者权益合计	646,431,275.43	611,992,614.78
少数股东权益	12,797,724.37	14,550,072.73
所有者权益合计	659,228,999.80	626,542,687.51
负债和所有者权益总计	865,521,911.78	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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	293,609,091.13	261,259,181.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	428,000.00	160,000.00
应收账款	134,570,697.02	134,931,579.78
预付款项	6,391,972.37	2,931,497.98
应收利息	1,063,112.52	
应收股利		
其他应收款	17,117,652.63	12,761,209.77
存货		
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	4,502,094.73	

其他流动资产		
流动资产合计	457,682,620.40	412,043,468.84
非流动资产：		
可供出售金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		10,732,243.56
长期股权投资	30,741,404.42	31,161,392.08
投资性房地产	90,473,206.66	44,380,848.70
固定资产	205,774,539.72	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	22,778,058.73	11,875,863.04
开发支出	3,868,705.20	2,203,101.37
商誉		
长期待摊费用		184,938.76
递延所得税资产	5,158,501.92	4,491,281.28
其他非流动资产	10,842,652.00	
非流动资产合计	372,637,068.65	366,293,753.69
资产总计	830,319,689.05	778,337,222.53
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	81,999,460.53	67,948,978.74
预收款项	38,887,850.80	25,051,095.14
应付职工薪酬	15,536,262.73	11,949,388.86
应交税费	18,380,939.82	19,619,208.46
应付利息		
应付股利	821,321.30	
其他应付款	12,239,461.13	20,941,589.91
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	988,140.16	3,907,816.51
其他流动负债	269,230.76	990,476.29
流动负债合计	169,122,667.23	150,408,553.91
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,382,908.35	5,819,976.32
递延所得税负债		
其他非流动负债	15,396,433.20	13,834,983.20
非流动负债合计	18,779,341.55	19,654,959.52
负债合计	187,902,008.78	170,063,513.43
所有者权益：		
股本	122,434,680.00	122,309,680.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	339,962,376.70	336,293,212.08
减：库存股	15,396,433.20	13,834,983.20
其他综合收益		-218,240.00
专项储备		
盈余公积	23,763,352.48	19,372,404.02
未分配利润	171,653,704.29	144,351,636.20
所有者权益合计	642,417,680.27	608,273,709.10
负债和所有者权益总计	830,319,689.05	778,337,222.53

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	361,112,846.67	312,899,446.55
其中：营业收入	361,112,846.67	312,899,446.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	332,577,445.40	288,491,967.68
其中：营业成本	121,225,315.37	99,460,561.81
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	3,436,492.86	2,287,231.14

销售费用	65,177,642.59	69,340,478.85
管理费用	139,383,557.62	108,140,014.01
财务费用	-3,471,493.51	-1,367,358.30
资产减值损失	6,825,930.47	10,631,040.17
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）	-637,802.98	18,683,735.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-638,227.66	18,683,482.75
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	27,897,598.29	43,091,214.22
加：营业外收入	24,152,514.34	19,444,506.72
其中：非流动资产处置利得	7,564.11	144,050.07
减：营业外支出	321,953.35	371,299.26
其中：非流动资产处置损失	227,725.04	263,050.50
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	51,728,159.28	62,164,421.68
减：所得税费用	6,008,401.34	7,349,549.83
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	45,719,757.94	54,814,871.85
归属于母公司所有者的净利润	45,894,440.61	54,765,607.83
少数股东损益	-174,682.67	49,264.02
六、其他综合收益的税后净额	-3,049,692.27	-10,172,583.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,472,026.58	-5,337,117.24
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,472,026.58	-5,337,117.24
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	218,240.00	-109,120.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	-1,690,266.58	-5,227,997.24
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-1,577,665.69	-4,835,466.24
七、综合收益总额	42,670,065.67	44,642,288.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	44,422,414.03	49,428,490.59

归属于少数股东的综合收益总额	-1,752,348.36	-4,786,202.22
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.375	0.456
（二）稀释每股收益	0.375	0.456

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	339,727,317.07	291,246,550.92
减：营业成本	111,786,281.50	92,870,370.67
营业税金及附加	3,403,213.43	2,237,328.03
销售费用	62,529,979.70	67,358,959.74
管理费用	133,108,646.46	102,029,895.11
财务费用	-3,741,718.13	-1,696,106.34
资产减值损失	6,672,206.43	11,735,086.21
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）	-638,227.66	18,683,482.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-638,227.66	18,683,482.75
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	25,330,480.02	35,394,500.25
加：营业外收入	23,994,662.50	19,312,934.35
其中：非流动资产处置利得	7,564.11	144,050.07
减：营业外支出	287,265.97	365,883.22
其中：非流动资产处置损失	227,725.04	262,013.58
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	49,037,876.55	54,341,551.38
减：所得税费用	5,128,392.00	6,612,406.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	43,909,484.55	47,729,145.19
五、其他综合收益的税后净额	218,240.00	-109,120.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	218,240.00	-109,120.00
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	218,240.00	-109,120.00
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		

六、综合收益总额	44,127,724.55	47,620,025.19
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.36	0.39
（二）稀释每股收益	0.36	0.39

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期金额发生额
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	399,589,542.58	315,089,556.65
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	14,727,190.07	8,088,511.35
收到其他与经营活动有关的现金	8,222,609.31	17,497,210.70
经营活动现金流入小计	422,539,341.96	340,675,278.70
购买商品、接受劳务支付的现金	104,029,581.89	88,300,809.22
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	112,314,190.75	113,988,510.30
支付的各项税费	35,386,213.05	21,480,260.12
支付其他与经营活动有关的现金	91,997,149.17	59,087,803.65
经营活动现金流出小计	343,727,134.86	282,857,383.29
经营活动产生的现金流量净额	78,812,207.10	57,817,895.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		252.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	167,631.57	437,578.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,515,448.99	1,448,770.86

投资活动现金流入小计	2,683,080.56	36,886,601.84
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,680,201.85	30,842,884.99
投资支付的现金		3,006,314.90
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	136,000,000.00	
投资活动现金流出小计	180,680,201.85	33,849,199.89
投资活动产生的现金流量净额	-177,997,121.29	3,037,401.95
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	13,836,983.20
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	1,061,700.00	5,115,069.00
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	3,491,700.00	18,952,052.20
偿还债务支付的现金		36,057,188.93
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,388,862.61	528,967.28
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	868,550.00	
筹资活动现金流出小计	12,257,412.61	36,586,156.21
筹资活动产生的现金流量净额	-8,765,712.61	-17,634,104.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-101,203.29	-19,931.78
五、现金及现金等价物净增加额	-108,051,830.09	43,201,261.57
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	165,564,161.57	273,615,991.66

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	381,529,096.37	292,785,706.30
收到的税费返还	14,600,514.04	8,088,511.35
收到其他与经营活动有关的现金	8,150,402.74	15,430,595.98
经营活动现金流入小计	404,280,013.15	316,304,813.63
购买商品、接受劳务支付的现金	100,763,994.82	85,892,271.33
支付给职工以及为职工支付的现金	104,450,412.23	103,642,622.02
支付的各项税费	34,749,514.23	20,379,713.94
支付其他与经营活动有关的现金	87,952,453.05	56,096,699.20
经营活动现金流出小计	327,916,374.33	266,011,306.49
经营活动产生的现金流量净额	76,363,638.82	50,293,507.14
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	167,631.57	436,640.38
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		35,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	2,450,100.97	1,417,104.97
投资活动现金流入小计	2,617,732.54	36,853,745.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,564,090.76	27,780,487.37
投资支付的现金		6,998,000.00
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	136,000,000.00	
投资活动现金流出小计	180,564,090.76	34,778,487.37
投资活动产生的现金流量净额	-177,946,358.22	2,075,257.98
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	13,834,983.20
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	13,834,983.20
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	11,067,646.07	241,082.23
支付其他与筹资活动有关的现金	868,550.00	
筹资活动现金流出小计	11,936,196.07	30,241,082.23
筹资活动产生的现金流量净额	-9,506,196.07	-16,406,099.03
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	-111,088,915.47	35,962,666.09
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	143,821,712.23	254,910,627.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		所有者权益合计
一、上年期末余额	122,309,680.00				336,293,212.08	13,834,983.20	7,200,919.93		19,372,404.02		155,053,221.81	14,550,072.73	626,542,687.51
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	122,309,680.00				336,293,212.08	13,834,983.20	-7,200,919.93		19,372,404.02		155,053,221.81	14,550,072.73	626,542,687.51
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	125,000.00				3,669,164.62	1,561,450.00	-1,472,026.58		4,390,948.46		29,287,024.15	-1,752,348.36	32,686,312.29
（一）综合收益总额							-1,472,026.58				45,894,440.61	-1,752,348.36	42,670,065.67
（二）所有者投入和减少资本	125,000.00				3,669,164.62	1,561,450.00							2,232,714.62
1. 股东投入的普通股													2,322,111.55
2. 其他权益工具持有者投入资本													-89,396.93
3. 股份支付计入所有者权益的金额	125,000.00	3,669,164.62	1,561,450.00										
4. 其他													
（三）利润分配									4,390,948.46		-16,607,416.46		-12,216,468.00
1. 提取盈余公积									4,390,948.46		-4,390,948.46		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,216,468.00		-12,216,468.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	122,434,680.00				339,962,376.70	15,396,433.20	-8,672,946.51		23,763,352.48		184,340,245.96	12,797,724.37	659,228,999.80

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计			
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	120,000,000.00				324,265,044.23				14,599,489.50		105,060,528.50	19,336,274.95	583,261,337.18
加：会计政策变更					109,120.00		-1,863,802.69						-1,754,682.69
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	120,000,000.00				324,374,164.23		-1,863,802.69		14,599,489.50		105,060,528.50	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				11,919,047.85	13,834,983.20	-5,337,117.24		4,772,914.52		49,992,693.31	-4,786,202.22	45,036,033.02
（一）综合收益总额							-5,337,117.24				54,765,607.83	-4,786,202.22	44,642,288.37
（二）所有者投入和减少资本	2,309,680.00				11,919,047.85	13,834,983.20							393,744.65
1. 股东投入的普通股	2,309,680.00				11,525,303.20								13,834,983.20
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					393,744.65	13,834,983.20							-13,441,238.55
4. 其他													

(三) 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													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	122,309,680.00				336,293,212.08	13,834,983.20	-7,200,919.93		19,372,404.02		155,053,221.81	14,550,072.73	626,542,687.51

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	122,309,680.00				336,293,212.08	13,834,983.20	-218,240.00		19,372,404.02	144,351,636.20	608,273,709.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	122,309,680.00				336,293,212.08	13,834,983.20	-218,240.00		19,372,404.02	144,351,636.20	608,273,709.10

							0				
三、本期增减变动 金额（减少以 “－”号填列）	125,000 .00				3,669,164 .62	1,561,450 .00	218,240.0 0		4,390,948 .46	27,302, 068.09	34,143,97 1.17
（一）综合收益总 额							218,240.0 0			43,909, 484.55	44,127,72 4.55
（二）所有者投入 和减少资本	125,000 .00				3,669,164 .62	1,561,450 .00					2,232,714 .62
1. 股东投入的普通 股											2,322,111 .55
2. 其他权益工具持 有者投入资本											
3. 股份支付计入所 有者权益的金额	125,000 .00				3,669,164 .62	1,561,450 .00					— 89,396.93
4. 其他											
（三）利润分配									4,390,948 .46	— 16,607, 416.46	— 12,216,46 8.00
1. 提取盈余公积									4,390,948 .46	— 4,390,9 48.46	—
2. 对所有者（或股 东）的分配										— 12,216, 468.00	— 12,216,46 8.00
3. 其他											
（四）所有者权益 内部结转											
1. 资本公积转增资 本（或股本）											
2. 盈余公积转增资 本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏 损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	122,434 ,680.00				339,962,3 76.70	15,396,43 3.20			23,763,35 2.48	171,653 ,704.29	642,417,6 80.27

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	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					109,120.00		-109,120.00				
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				324,374,164.23		-109,120.00		14,599,489.50	101,395,405.53	560,259,939.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,309,680.00				11,919,047.85	13,834,983.20	-109,120.00		4,772,914.52	42,956,230.67	48,013,769.84
（一）综合收益总额							-109,120.00			47,729,145.19	47,620,025.19
（二）所有者投入和减少资本	2,309,680.00				11,919,047.85	13,834,983.20					393,744.65
1．股东投入的普通股	2,309,680.00				11,525,303.20						13,834,983.20
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额					393,744.65	13,834,983.20					-13,441,238.55
4．其他											
（三）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．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	122,309,680.00				336,293,212.08	13,834,983.20	-218,240.00		19,372,404.02	144,351,636.20	608,273,709.10

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，转增后的资本总额为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。

2014年11月3日，本公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，鉴于本公司激励计划原激励对象薛瑜、方亚华、杨建伟、苏志宏、高龙、王皓、刘晓娟、韩红林共计8人因个人原因离职，不具备激励对象资格，根据《限制性股票激励计划》第十五节“本激励计划的变更与终止”以及第十六节“回购注销的原则”，本公司对该等激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计14.5万股进行回购注销，以5.99元/股回购8名股权激励对象所持限制性股票14.50万股，减少注册资本14.50万元。注销后股本总额为12,243.468万股，注册资本变更为人民币12,243.468万元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2014）第110ZC0359号”验资报告予以验证；同意《激励计划》首次授予的限制性股票第一个解锁期的解锁条件已满足，可解锁的限制性股票共计为432,936股。

2014年11月3日，本公司股权激励计划首次授予的第一期解锁的限制性股票上市流通，实际可上市流通数量为432,936股。

截至2014年12月31日，本公司股本结构为：

股东名称	持股数量（股）	持股比例%
有限售条件流通股	32,907,944.00	26.88
无限售条件流通股	89,526,736.00	73.12
合 计	122,434,680.00	100.00

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、企业管

理中心、人力资源中心、财务中心、品牌中心、研发中心等部门，拥有超图信息技术有限公司等六家子公司以及广州、上海、杭州、成都等七家分公司。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。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）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）；经营进料加工和三条一补业务；技术培训；出租办公用房。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第三届董事会第五次会议于2015年3月27日批准。

本年度的合并财务报表范围包括本公司及本公司的6个子公司，具体情况详见本财务报表附注六、合并范围的变动和附注七、在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业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，本集团还按照中国证监会《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》（2014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。

本集团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、持续经营

本公司目前经营状况良好，现金流状况良好，自报告期末起12个月的持续经营能力不存在问题。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项

坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司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12月31日的合并及公司财务状况以及2014年度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。

2、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。

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制财务报表时所采用的货币为人民币。

本公司下属境外子公司、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，向本公司报送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) 同一控制下的企业合并

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，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值或发行股份面值总额与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有

投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，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，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（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，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的

公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本集团拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本集团控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本集团和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本集团编制。在编制合并财务报表时，本集团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以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本集团的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自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集团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。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

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，本集团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。

在个别财务报表中，分步处置股权至丧失控制权的各项交易不属于“一揽子交易”的，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；属于“一揽子交易”的，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

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：

①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

7、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，是指本集团持有的期限短、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。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，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，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，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。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的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、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。

9、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) 金融工具的确认和终止确认

本集团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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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。本集团（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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量

本集团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。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，且本集团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（见附注三、11）。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。

（3）金融负债分类和计量

本集团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。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。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

（6）金融资产减值

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，本集团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。

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本集团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。

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。

本集团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。

(7) 金融资产转移

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)。

本集团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。

本集团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。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本集团计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表

内分别列示，不予相互抵销。

10、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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。
单项金额重大并单独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。

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%

(2) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

11、存货

(1) 存货的分类

本集团存货为库存商品。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。库存商品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。本集团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

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

12、划分为持有待售资产

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

- ① 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；
- ② 决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

(3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 投资成本确定

对于企业合并形成的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(2) 后续计量及损益确认方法

本集团能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的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。

采用权益法核算的长期股权投资，初始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；初始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，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被

投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。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，并按照本集团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。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权应当改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本集团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集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两

个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团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；本集团拥有被投资单位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）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注三、13。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）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，本集团计提资产减值的方法见本公司《2014年度审计报告》附注三、21。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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。本集团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。

本集团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。

本集团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，本集团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、2.375

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注三、21。

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）确认条件

本集团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。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5.00%	2.375
办公设备	年限平均法	5	5.00%	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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：

② 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。

16、在建工程

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。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21

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。

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；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

18、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括软件、专利权等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类 别	使用寿命	摊销方法	备注
软件	5-10年	直线法	
专利权	3年	直线法	

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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

19、长期资产减值

本公司对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

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。

20、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。

21、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划全部为设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。

22、预计负债

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。

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。

23、股份支付

（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。

24、收入

（1）一般原则

①销售商品

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。

②提供劳务

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。

③让渡资产使用权

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。

(2) 收入确认的具体方法

本公司收入确认的具体方法如下：

① GIS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通用软件产品和GIS定制软件产品两个类别。

1) 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。

2) 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。

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。

② GIS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。

25、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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。

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。

27、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 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。

2) 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）融资租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

1) 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。

2) 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。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

29、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☒ 适用 ☐ 不适用

会计政策变更的内容和原因		审批程序	备注
根据企业会计准则第 2 号的要求：对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》进行处理。本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。		董事会审批	
会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目	影响金额
根据企业会计准则第2号的要求：	董事会审批		-3,014,698.43
对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，并		①长期股权	3,014,698.43

且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益性投资，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》进行处理。

本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。

投资
②可供出售
金融资产

根据企业会计准则第37号的要求：

董事会审批

①其他非流 13,834,983.20

本公司发行的附回购义务的限制性股票，按《企业会计准则第37号——金融工具列报》进行处理。

动负债 13,834,983.20

②库存股

本公司对上述会计政策变更采用追溯调整法处理。

根据企业会计准则第30号的要求：

董事会审批

A、将政府补助列示在递延收益；

①递延收益 5,819,976.32

B、将权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额、外币报表折算差额列示在其他综合收益

②其他非流 -5,819,976.32

动负债 6,982,679.93

①外币报表 218,240.00

本公司对比较财务报表的列报进行了相应调整。

折算差额 -7,200,919.93

②资本公积

③其他综合

收益

(2) 重要会计估计变更

√ 适用 □ 不适用

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
变更内容：公司自有研发软件类无形资产的摊销年限由2年变更为5年。 变更原因：根据销售情况，重新评估自有研发软件生命周期。	董事会审批	2014年04月23日	影响无形资产：3,586,125.95元；管理费用-3,585,125.95元

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、6%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
日本超图株式会社	56.3%
超图国际有限公司	16.5%

2、税收优惠

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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，2013-2014年度本公司执行10%的企业所得税税率。

(4) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局联合下发的《关于公示北京市2014年度拟认定高新技术企业名单的通知》（京科发[2014]551号），本公司之子公司北京超图信息技术有限公司被认定为“北京市2014年度高新技术企业”。依据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》（国税函[2009]203号）关于“认定（复审）合格的高新技术企业当年可减按15%的税率征收企业所得税”的规定，2014年度本公司之子公司北京超图信息技术有限公司执行15%的企业所得税税率。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,939.70	35,060.64
银行存款	301,530,221.87	273,580,931.02
其他货币资金	13,787,378.90	6,348,553.61
合计	315,351,540.47	279,964,545.27

其中：存放在境外的款项总额	6,394,810.25	3,207,848.62
---------------	--------------	--------------

其他说明

银行存款中包含使用权受到限制的定期存款，其他货币资金为使用权受到限制的保证金。

注：因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项应单独说明。

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	428,000.00	160,000.00
合计	428,000.00	160,000.00

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	179,630,715.42	99.71%	40,039,026.73	22.29%	139,591,688.69	173,247,647.32	99.71%	34,636,095.69	19.99	138,611,551.63
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	526,685.42	0.29%	526,685.42	100.00%	0.00	503,427.00	0.29%	503,427.00	100	0.00
合计	180,157,400.84	100.00%	40,565,712.15	22.52%	139,591,688.69	173,751,074.32	100.00%	35,139,522.69	20.22	138,611,551.63

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

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备的应收账款	179,630,715.42	40,039,026.73		
合计	179,630,715.42	40,039,026.73	--	--

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	116,940,695.71	5,847,034.79	5.00%
1 至 2 年	27,066,633.48	5,413,326.70	20.00%
2 至 3 年	13,689,441.97	6,844,720.98	50.00%
3 年以上	21,933,944.26	21,933,944.26	100.00%

确定该组合依据的说明：无

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,429,151.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,962.52 元。其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 28,712,711.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 15.94%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 9,663,618.55 元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	29,404,123.99	98.25%	5,680,090.33	20.33%
1 至 2 年	476,780.89	1.59%	22,100,824.10	79.09%
2 至 3 年	20,090.00	0.07%	113,823.50	0.41%
3 年以上	27,562.50	0.09%	48,013.46	0.17%
合计	29,928,557.38	--	27,942,751.39	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额16,071,531.36元，占预付款项期末余额合计数的比例53.70%。

5、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,063,112.52	0.00
合计	1,063,112.52	

6、应收股利

无

7、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	23,700,379.62	100.00%	8,743,910.46	36.89%	14,956,469.16	17,779,461.58	100.00%	7,016,266.88	39.46%	10,763,194.70
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	23,700,379.62	100.00%	8,743,910.46	36.89%	14,956,469.16	17,779,461.58	100.00%	7,016,266.88	39.46%	10,763,194.70

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
按组合计提坏账准备的其他应收款	23,700,379.62	8,743,910.46		
合计	23,700,379.62	8,743,910.46	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	12,656,475.28	632,823.76	53.40%
1 至 2 年	2,768,938.51	553,787.71	11.68%
2 至 3 年	1,435,333.67	717,666.83	6.06%
3 年以上	6,839,632.16	6,839,632.16	28.86%

确定该组合依据的说明：无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,777,165.77 元；本期收回或转回坏账准备金额 49,522.19 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

（3）本期实际核销的其他应收款情况

无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,444,386.80	9,408,341.02
备用金	5,424,258.18	4,970,142.20
往来款	2,412,980.50	2,897,832.71

房租	1,418,754.14	503,145.65
合计	23,700,379.62	17,779,461.58

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京市统计局	投标保证金	1,769,400.00	1 年以内	7.47%	88,470.00
北京市统计局	投标保证金	147,450.00	1-2 年	0.62%	29,490.00
北京东方园林股份有限公司	房租及物业费	1,359,477.74	1 年以内	5.74%	67,973.89
中科软科技股份有限公司	保证金	1,040,050.00	3 年以上	4.38%	1,040,050.00
广西鸿雁食品有限公司	往来款	540,000.00	3 年以上	2.28%	540,000.00
戚立勇	项目备用金	501,016.00	1 年以内	2.11%	25,050.80
合计		5,357,393.74	--		1,791,034.69

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	3,351,025.70	850,043.72	2,500,981.98	4,832,898.98	2,014,770.96	2,818,128.02
合计	3,351,025.70	850,043.72	2,500,981.98	4,832,898.98	2,014,770.96	2,818,128.02

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,014,770.96			941,526.42	223,200.82	850,043.72
合计	2,014,770.96			941,526.42	223,200.82	850,043.72

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期应收款	4,502,094.73	0.00
合计	4,502,094.73	

10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	105,342.19	0.00
合计	105,342.19	

11、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	3,010,787.91		3,010,787.91	3,014,698.43	0.00	3,014,698.43
按成本计量的	3,010,787.91		3,010,787.91	3,014,698.43	0.00	3,014,698.43
合计	3,010,787.91		3,010,787.91	3,014,698.43	0.00	3,014,698.43

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北斗导航位置服务（北京）有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00					1.00%	
Sawayaka ShinkinBank	8,110.30		2,973.20	5,137.10					0.00%	212.34
城南信用金库	5,777.10		640.00	5,137.10					0.00%	212.34
东京中小企业经友会事业协同组合	811.03		297.32	513.71					0.01%	
合计	3,014,698.43		3,910.52	3,010,787.91					--	424.68

说明：

①本集团上述投资单位，均为未上市的公司，在活跃市场无公开报价，其公允价值无法可靠计量，截止本报告日无处置上述资产的意图。

②本期可供出售金融资产原值实际减少 0 元，汇率变动影响-3,910.52 元。

12、持有至到期投资

无

13、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	650,951.12		650,951.12	760,077.22		760,077.22	
其中：未实现融资收益	4,730,047.08		4,502,094.73				
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务				11,297,098.48	564,854.92	10,732,243.56	
合计	650,951.12		650,951.12	12,057,175.70	564,854.92	11,492,320.78	

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明

2011年7月，本公司与西安市城市管理综合行政执法局签订《西安市数字化“城市管理”信息系统供货合同》，合同总价34,959,300.00元。对方分别于项目初步验收通过之日起20个工作日内、首次付款后第二年同月份、首次付款后第三年同月份、首次付款后第四年同月份、首次付款后第五年同月份向本公司支付6,991,860.00元。系统通过初验并投入运行起，第一年免费维护，第二年起年度维护费用为1,745,200.00元。根据陕西省2011年地方政府债券利率确定，本项目内部报酬率为3.84%。依据合同的约定本公司收到前四期款项27,967,440.00元，本年应摊销的未实现融资收益为433,808.60元，期末为220,990.36元。

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江中科数城软件有限公司	1,767,540.30			- 419,987.66						1,347,552.64	
小计	1,767,540.30			- 419,987.66						1,347,552.64	
合计	1,767,540.30			- 419,987.66						1,347,552.64	

15、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	50,224,698.80			50,224,698.80
2.本期增加金额	55,613,289.68			55,613,289.68
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入	55,613,289.68			55,613,289.68
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额	5,276,092.80			5,276,092.80
（1）处置				
（2）其他转出	5,276,092.80			5,276,092.80
4.期末余额	100,561,895.68			100,561,895.68
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	5,843,850.10			5,843,850.10
2.本期增加金额	4,558,106.95			4,558,106.95
(1) 计提或摊销	2,567,862.78			2,567,862.78
(2) 其他增加	1,990,244.17			1,990,244.17
3.本期减少金额	313,268.03			313,268.03
(1) 处置				
(2) 其他转出	313,268.03			313,268.03
4.期末余额	10,088,689.02			10,088,689.02
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	90,473,206.66			90,473,206.66
2.期初账面价值	44,380,848.70			44,380,848.70

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

单位： 元

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 107 号楼出租部分	60,857,910.11	正在办理之中

16、固定资产

(1) 固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	256,754,975.64	15,558,468.89		1,997,916.00		274,311,360.53
2.本期增加金额	7,214,708.61	4,383,253.57				11,597,962.18
(1) 购置	163,191.81	4,383,253.57				4,546,445.38
(2) 在建工程转入	1,775,424.00					1,775,424.00
(3) 企业合并增加						

其他转入	5,276,092.80					5,276,092.80
3.本期减少金额	52,933,289.68	1,341,649.21				54,274,938.89
（1）处置或报废		1,341,649.21				1,341,649.21
其他减少	52,933,289.68					52,933,289.68
4.期末余额	211,036,394.57	18,600,073.25		1,997,916.00		231,634,383.82
二、累计折旧						
1.期初余额	8,426,527.16	8,045,157.19		986,263.25		17,457,947.60
2.本期增加金额	7,951,544.74	2,439,016.93		245,579.36		10,636,141.03
（1）计提	7,638,276.71	2,439,016.93		245,579.36		10,322,873.00
（2）其他增加	313,268.03					313,268.03
3.本期减少金额	1,990,244.17	953,856.71				2,944,100.88
（1）处置或报废		953,856.71				953,856.71
（2）其他减少	1,990,244.17					1,990,244.17
4.期末余额	14,387,827.73	9,530,317.41		1,231,842.61		25,149,987.75
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
（2）其他增加						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）其他减少						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	196,648,566.84	9,069,755.84		766,073.39		206,484,396.07
2.期初账面价值	248,328,448.48	7,513,311.70		1,011,652.75		256,853,412.93

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 107 号楼未出租部分	128,530,810.10	正在办理之中

其他说明

①本期固定资产原值实际增加11,654,136.27元，汇率变动影响-56,174.09元。

③ 期实际折旧额10,371,662.04元，汇率变动影响-48,789.04元。

17、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
酒仙桥电子城 IT 产业园 107 楼装修				2,150,000.00		2,150,000.00
合计				2,150,000.00		2,150,000.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	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
酒仙桥电子城 IT 产业园 107 楼装修	20,000,000.00	2,150,000.00	2,305,424.00	1,775,424.00	2,680,000.00		123.35%	100				其他
合计	20,000,000.00	2,150,000.00	2,305,424.00	1,775,424.00	2,680,000.00		--	--				--

其他说明

酒仙桥电子城IT产业园107楼装修预算20,000,000.00元，截止到2014年12月31日已全部完工，实际使用自有资金24,669,124.00元。根据其用途，出租部分转入投资性房地产2,680,000.00元，自用部分转入固定资产21,989,124.00元，其中上年转入固定资产20,213,700.00元。

18、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		5,777,100.00	36,345,486.23		42,122,586.23
2.本期增加金额		-640,000.00	16,091,066.06		15,451,066.06
(1) 购置			611,570.47		611,570.47
(2) 内部研发			17,881,639.01		17,881,639.01
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动影响		-640,000.00	-2,402,143.42		-3,042,143.42
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		5,137,100.00	52,436,552.29		57,573,652.29

二、累计摊销					
1.期初余额		1,389,428.54	15,328,251.19		16,717,679.73
2.本期增加金额		236,235.27	6,656,626.22		6,892,861.49
(1) 计提		236,235.27	8,200,514.41		8,436,749.68
(2) 汇率变动影响			-1,543,888.19		-1,543,888.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		1,625,663.81	21,984,877.41		23,610,541.22
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值		3,511,436.19	30,451,674.88		33,963,111.07
2.期初账面价值		4,387,671.46	21,017,235.04		25,404,906.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

①期末，通过内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为82.56%。

②本期无形资产原值实际增加18,493,209.48元，汇率变动影响-3,042,143.42元。

③期实际摊销额8,436,749.68元，汇率变动影响-1,543,888.19元。

19、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
SuperMap SGS 7.5		1,127,410.72					1,127,410.72
SuperMap iObjects Java/.NET 7C(2016)		1,122,944.56					1,122,944.56
SuperMap iServer 7C(2016)		617,545.46					617,545.46
SuperMap iExpress 7C(2016)		290,702.04					290,702.04
SuperMap iMobile for Android/iOS 7C(2016)		254,119.01					254,119.01

SuperMap iDesktop 7C(2016)		239,806.79					239,806.79
SuperMap iPortal 7C(2016)		216,176.62					216,176.62
SuperMap SGS 7S	795,158.37	1,027,349.66		1,822,508.03			
SuperMap iPortal 7C	1,407,943.00	1,370,332.16		2,778,275.16			
SuperMap iObjects Java & .NET 7.1		5,257,726.41		5,257,726.41			
SuperMap iMobile for Android/iOS 7.1		1,167,598.80		1,167,598.80			
SuperMap iServer 7.1		1,501,804.61		1,501,804.61			
SuperMap iExpress 7.1		654,007.89		654,007.89			
SuperMap iDesktop 7.1		1,184,960.53		1,184,960.53			
SuperMap iClient 7.1		1,403,693.61		1,403,693.61			
SuperMap GIS		1,134,042.82		1,134,042.82			
GIS Cloud Platform		977,021.15		977,021.15			
其他		64,734,442.64			64,734,442.64		
合计	2,203,101.37	84,281,685.48		17,881,639.01	64,734,442.64		3,868,705.20

其他说明

项 目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
SuperMap SGS 7S	2013年4月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap iPortal 7C	2013年4月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap iObjects Java & .NET 7.1	2014年1月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap iMobile for Android/iOS 7.1	2014年1月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap iServer 7.1	2014年1月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap iExpress 7.1	2014年1月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap iDesktop 7.1	2014年1月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap iClient 7.1	2014年1月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap GIS	2014年1月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
GIS Cloud Platform	2014年1月	立项评审通过	已经结题，转入无形资产
SuperMap SGS 7.5	2014年7月	立项评审通过	未结题
SuperMap iObjects Java/.NET 7C(2016)	2014年11月	立项评审通过	未结题
SuperMap iMobile for Android/iOS 7C(2016)	2014年11月	立项评审通过	未结题
SuperMap iServer 7C(2016)	2014年11月	立项评审通过	未结题
SuperMap iExpress 7C(2016)	2014年11月	立项评审通过	未结题
SuperMap iPortal 7C(2016)	2014年11月	立项评审通过	未结题
SuperMap iDesktop 7C(2016)	2014年11月	立项评审通过	未结题

说明：本期开发支出占本期研究开发项目支出总额的比例23.19%。

20、商誉

（1）商誉账面原值

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
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
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

其他说明

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。本集团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16.81%（上期：18.57%），已反映了相对于有关分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）。

21、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	184,938.76		184,938.76		0
合计	184,938.76		184,938.76		0

22、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	49,019,889.54	5,036,709.42	42,194,218.30	4,441,259.69
存货跌价准备	291,565.00	103,913.77	691,060.17	260,235.13
合计	49,311,454.54	5,140,623.19	42,885,278.47	4,701,494.82

（2）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和	抵销后递延所得税	递延所得税资产和	抵销后递延所得税
----	----------	----------	----------	----------

	负债期末互抵金额	资产或负债期末余额	负债期初互抵金额	资产或负债期初余额
递延所得税资产		5,140,623.19		4,701,494.82
递延所得税负债				

(3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,085,164.14	1,850,136.98
可抵扣亏损	29,720.86	
合计	1,114,885.00	1,850,136.98

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	29,720.86	0.00	
合计	29,720.86		--

其他说明：

无

23、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋预付款	10,583,360.00	
无形资产预付款	259,292.00	
合计	10,842,652.00	

其他说明：

房屋预付款为本公司于2014年7月份支付西安房产首付款，详见本公司《2014年度审计报告》附注十二、1。

24、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,644,965.82	4,068,233.82
合计	4,644,965.82	4,068,233.82

短期借款分类的说明：无

25、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
外包费	83,692,225.61	67,680,019.78
货款	166,720.00	236,973.00
合计	83,858,945.61	67,916,992.78

26、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
项目预收款	39,614,310.26	26,449,301.85
合计	39,614,310.26	26,449,301.85

27、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,689,650.22	123,748,963.23	119,711,382.91	15,727,230.54
二、离职后福利-设定提存计划	505,933.92	9,904,218.49	10,038,986.71	371,165.70
合计	12,195,584.14	133,653,181.72	129,750,369.62	16,098,396.24

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,375,016.29	103,991,397.61	99,865,924.39	15,500,489.51
2、职工福利费		4,142,774.76	4,142,774.76	
3、社会保险费	295,196.71	5,399,961.49	5,477,968.17	217,190.03
其中：医疗保险费	268,307.22	4,831,562.54	4,903,235.97	196,633.79
工伤保险费	7,643.34	200,611.70	202,355.18	5,899.86
生育保险费	19,246.15	367,787.25	372,377.02	14,656.38
4、住房公积金	19,437.22	6,739,255.60	6,749,141.82	9,551.00
5、工会经费和职工教育经费		3,027,703.77	3,027,703.77	
8、其他短期薪酬		447,870.00	447,870.00	
合计	11,689,650.22	123,748,963.23	119,711,382.91	15,727,230.54

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	482,515.03	9,272,539.24	9,401,427.55	353,626.72
2、失业保险费	23,418.89	631,679.25	637,559.16	17,538.98
合计	505,933.92	9,904,218.49	10,038,986.71	371,165.70

其他说明：无

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,794,971.89	5,685,255.12
营业税	48,444.40	6,312.30
企业所得税	5,086,459.59	6,660,756.41
个人所得税	765,339.32	294,597.47
城市维护建设税	435,047.75	354,604.73
契税	5,993,094.78	7,151,220.14
教育费附加	189,829.56	151,973.50
地方教育费附加	133,829.18	107,218.87
合计	19,447,016.47	20,411,938.54

29、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	24,884.99	16,092.17

30、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	821,321.30	
合计	821,321.30	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：无

31、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

员工报销款	5,409,959.90	6,798,891.85
单位往来款	4,730,234.97	6,012,413.58
押金、保证金	2,183,530.73	1,526,610.08
装修款	765,300.00	5,441,500.00
待付购房尾款		2,100,009.00
合计	13,089,025.60	21,879,424.51

32、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	2,646,788.03	2,873,587.31
一年内到期的递延收益	988,140.16	3,907,816.51
合计	3,634,928.19	6,781,403.82

33、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
三维真空间 GIS 平台关键技术研发及产业化		833,333.33
地理信息拓扑与网络分析工具集研发		157,142.96
面向时空大数据的开放脚本引擎关键技术研究	269,230.76	
面向交通状况感知的物联网中间件技术研究及实现		
扶贫空间信息系统关键技术及其应用		
合计	269,230.76	990,476.29

34、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,369,782.59	7,119,522.13
信用借款	2,287,550.63	2,572,542.63
减：一年内到期的长期借款	2,646,788.03	2,873,587.31
合计	6,010,545.19	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，由东京信用保证协会提供担保。

其他说明，包括利率区间：

项 目	期末数	利率区间（%）	期初数	利率区间（%）
保证借款	6,369,782.59	1.98~3.13	7,119,522.13	1.98~2.60
信用借款	2,287,550.63	2.00~3.70	2,572,542.63	2.00~3.70

小 计	8,657,333.22		9,692,064.76	
减：一年内到期的长期借款	2,646,788.03	1.98~3.70	2,873,587.31	1.98~3.70
合 计	6,010,545.19		6,818,477.45	

35、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	5,819,976.32	1,493,000.00	3,930,067.97	3,382,908.35	
合计	5,819,976.32	1,493,000.00	3,930,067.97	3,382,908.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
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	2,283,696.00		570,924.00		1,712,772.00	与资产相关
多尺度生态系统演变与未来情景模型模拟技术	960,000.00		320,000.00		640,000.00	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	362,863.65		530,136.35	与收益相关
科技北京百名领军人物人才培养工程		600,000.00	100,000.00		500,000.00	与收益相关
卫星及应用产业发展项目	1,800,000.00		1,200,000.00	600,000.00		与收益相关
新一代 GIS 的综合应用示范	776,280.32		388,140.16	388,140.16		与收益相关
合计	5,819,976.32	1,493,000.00	2,941,927.81	988,140.16	3,382,908.35	--

其他说明：无

36、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权激励回购义务确认	15,396,433.20	13,834,983.20
合计	15,396,433.20	13,834,983.20

其他说明：

股权激励回购义务确认详见附注五、35。

37、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	122,309,680.00	270,000.00			-145,000.00	125,000.00	122,434,680.00

其他说明：

① 2014年5月22日，经本公司2014 年第一次临时股东大会批准，以9.00元/股向9名股权激励对象定向发行限制性股票27万股，增加注册资本27.00万元。转增后股本总额为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）第110ZA0124号”验资报告予以验证。

② 2014年11月3日，经本公司2014 年第二次临时股东大会批准，以5.99元/股回购8名股权激励对象所持限制性股票14.50万股，减少注册资本14.50万元。注销后股本总额为12,243.468万股，注册资本变更为人民币12,243.468万元，业经致同会计师事务所（特殊普通合伙）出具“致同验字（2014）第110ZC0359号”验资报告予以验证。

38、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	318,685,499.03	3,045,661.55	723,550.00	321,007,610.58
其他资本公积	17,607,713.05	2,232,714.62	885,661.55	18,954,766.12
合计	336,293,212.08	5,278,376.17	1,609,211.55	339,962,376.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

① 2014年5月22日，经本公司2014年第一次临时股东大会批准，以9.00元/股向9名股权激励对象定向发行限制性股票270,000.00股。收到认股款共计2,430,000.00元，增加注册资本270,000.00元，增加资本公积（股本溢价）2,160,000.00元。

② 2014年11月27日，经本公司2014年第二次临时股东大会批准，以5.99元/股回购8名股权激励对象所持限制性股票145,000.00股。支付回购款868,550.00元，减少注册资本145,000.00元，减少资本公积（股本溢价）723,550.00元。

③ 2014年11月13日，授予日为2013年10月31日的股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件已达到，解锁数量为432,936.00股，资本公积（股本溢价）增加885,661.55

元，资本公积（其他资本公积）减少885,661.55元。

④ 2014年度，确认以权益结算的股份支付费用2,232,714.62元，同时资本公积（其他资本公积）增加2,232,714.62元。

39、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	13,834,983.20	2,430,000.00	868,550.00	15,396,433.20
合计	13,834,983.20	2,430,000.00	868,550.00	15,396,433.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）本公司第二届董事会第二十六次会议于2014年5月22日审议通过了《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》，同意向9名激励对象授予27万股公司预留限制性股票，每股认购价格9元，每股面值1元，本次股票激励计划导致库存股增加2,430,000.00元、股本增加270,000.00元。

（2）本公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第四次会议于2014年11月3日审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。《公司限制性股票激励计划（草案修订稿）》原激励对象薛瑜、方亚华、杨建伟、苏志宏、高龙、王皓、刘晓娟、韩红林等8人，因个人原因离职，不符合激励对象资格，公司对其已获授但尚未解锁的14.5万股限制性股票进行回购注销，该限制性股票每股认购价格为5.99元，本次回购导致库存股减少868,550.00元、股本减少145,000.00元。

（3）本公司本期回购股份占本公司已发行股份的总比例为0.118%，累计库存股占已发行股份的总比例1.99%。

40、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							

二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-	3,049,692.27	-	-	-
	7,200,919.93			1,472,026.58	1,577,665.69
1) 其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-218,240.00	-218,240.00	218,240.00		
2) 外币财务报表折算差额	-	3,267,932.27	-	-	-
	6,982,679.93		1,690,266.58	1,577,665.69	8,672,946.51
其他综合收益合计	-	3,049,692.27	-	-	-
	7,200,919.93		1,472,026.58	1,577,665.69	8,672,946.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：无

41、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,372,404.02	4,390,948.46		23,763,352.48
合计	19,372,404.02	4,390,948.46		23,763,352.48

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

42、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	155,053,221.81	105,060,528.50
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	155,053,221.81	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	45,894,440.61	54,765,607.83
减：提取法定盈余公积	4,390,948.46	4,772,914.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	12,216,468.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	184,340,245.96	155,053,221.81

调整期初未分配利润明细：会计政策变更对期初未分配利润无影响。

43、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	347,987,172.27	118,688,779.39	310,011,644.12	98,553,621.31

其他业务	13,125,674.40	2,536,535.98	2,887,802.43	906,940.50
合计	361,112,846.67	121,225,315.37	312,899,446.55	99,460,561.81

44、营业税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	906,572.63	185,182.46
城市维护建设税	1,472,674.03	1,225,925.51
教育费附加	632,178.56	525,539.16
地方教育费附加	420,750.71	350,121.94
堤围防护费	4,316.93	462.07
合计	3,436,492.86	2,287,231.14

其他说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工福利	27,367,873.53	27,997,519.23
差旅费	11,167,744.52	11,850,935.09
招待费	10,870,216.36	10,973,914.70
办公费	8,882,661.59	9,770,949.90
车费	3,079,917.60	4,796,323.49
电话费	1,731,775.72	1,650,271.73
宣传费	830,423.33	1,289,348.20
折旧	579,967.87	589,487.66
其他	667,062.07	421,728.85
合计	65,177,642.59	69,340,478.85

46、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工福利	83,731,135.42	77,559,289.29
折旧	15,296,751.10	7,129,843.53
办公费	13,379,352.25	10,318,772.80
差旅费	12,665,891.16	5,509,125.96
车费	3,004,456.90	2,406,423.81
税金	2,968,209.43	1,386,861.74
招待费	2,682,314.06	1,303,876.67
电话费	2,499,926.93	1,351,657.71
股权激励费	2,232,714.62	393,744.65

中介费	394,464.21	414,261.15
其他	528,341.54	366,156.70
合计	139,383,557.62	108,140,014.01

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	321,216.54	570,486.23
减：利息收入	-4,012,370.11	-2,087,527.62
汇兑损益	10,301.17	19,931.78
手续费	209,358.89	129,751.31
合计	-3,471,493.51	-1,367,358.30

48、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	6,825,930.47	10,490,008.43
二、存货跌价损失		141,031.74
合计	6,825,930.47	10,631,040.17

49、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-419,987.66	-1,057,514.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-218,240.00	19,740,997.14
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	424.68	252.60
合计	-637,802.98	18,683,735.35

50、营业外收入

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	7,564.11	144,050.07	7,564.11
其中：固定资产处置利得	7,564.11	144,050.07	7,564.11
政府补助	24,105,614.50	19,275,280.69	9,378,424.43
其他	39,335.73	25,175.96	39,335.73
合计	24,152,514.34	19,444,506.72	9,425,324.27

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
软件销售增值税退税	14,727,190.07	8,088,511.35	与收益相关
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	5,769,230.77	与收益相关
卫星及应用产业发展专项	1,200,000.00	1,200,000.00	与收益相关
智慧园区关键技术研发及在电子城园区的示范应用	1,043,478.26	956,521.74	与收益相关
面向交通状况感知的物联网中间件技术研究及实现	958,578.70	516,421.30	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	166,666.67	与收益相关
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	570,924.00	570,924.00	与资产相关
科学技术部重点新产品研究奖励	500,000.00		与收益相关
新一代 GIS 的综合应用示范	388,140.16	167,115.90	与收益相关
地理信息拓扑与网络分析工具集研发	371,428.67	495,237.99	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	362,863.65		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	320,000.00	240,000.00	与收益相关
扶贫空间信息系统关键技术及其应用	313,621.15	166,567.53	与收益相关
面向交通行业的北斗多模导航终端研制	276,923.08	23,076.92	与收益相关
面向时空大数据的开放脚本引擎关键技术研究项目	230,769.24		与收益相关
科技北京百名领军人物人才培养工程	100,000.00		与收益相关
地理空间信息技术国际合作基地能力提升		200,000.00	与收益相关
中关村科技园区管理委员会政府补贴收入		120,000.00	与收益相关
面向服务支持多类型移动终端的 GIS 关键技术研发		100,000.00	与收益相关
企业级服务式地理信息开发平台软件研发及产业化		100,000.00	与收益相关
朝阳区博士后科研活动经费资助款		80,000.00	与收益相关
北京市朝阳区科学技术协会超图科协和院士工作站 2013 年科普活动拨款		50,000.00	与收益相关
北京市朝阳区残疾人联合会安置残疾人岗补		36,000.00	与收益相关
北京中关村论坛协会中关村国家自主创新示范区国际化发展专项资金		25,459.50	与收益相关
中关村科技园区电子城科技园管理委员会返会员单位款		23,340.00	与收益相关
2012 年德国国际大地测量学和地球信息技术展 (2012 INTERGEO)		17,659.00	与收益相关
中国技术交易所有限公司 2013 年度中关村专利国内促进资金		15,000.00	与收益相关
北京中关村企业信用促进会中介补贴		10,000.00	与收益相关
中国测绘学会测绘科技进步奖		6,000.00	与收益相关
其他一次性计入当期损益的各种补贴、奖励、扶持资金	177,594.96	131,548.02	与收益相关
合计	24,105,614.50	19,275,280.69	--

其他说明：

本公司因承担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。

51、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	227,725.04	263,050.50	227,725.04
其中：固定资产处置损失	227,725.04	263,050.50	227,725.04
对外捐赠	25,000.00	100,000.00	25,000.00
罚没支出	34,540.30	3,564.83	34,540.30
其他	34,688.01	4,683.93	34,688.01
合计	321,953.35	371,299.26	321,953.35

52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,439,983.84	6,782,866.33
递延所得税费用	-431,582.50	566,683.50
合计	6,008,401.34	7,349,549.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	51,728,159.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,172,815.93
子公司适用不同税率的影响	98,228.53
调整以前期间所得税的影响	1,325,777.88
非应税收入的影响	63,822.77
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	954,533.34
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	293,375.13
税率变动对期初递延所得税余额的影响	151,919.14
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,052,071.38
所得税费用	6,008,401.34

53、其他综合收益

详见本报告第九节“财务报告”之第七部分第 40 小项。

54、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收政府补助资金	3,122,839.62	15,543,006.52
收回备用金及保证金	4,864,125.68	1,160,000.00
收其他各项往来款	235,644.01	794,204.18
合计	8,222,609.31	17,497,210.70

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付办公费用	36,065,875.37	21,863,423.32
付销售费用	34,663,474.18	31,400,651.44
付备用金及保证金	21,061,062.88	5,693,977.58
银行手续费	206,736.74	129,751.31
合计	91,997,149.17	59,087,803.65

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,515,448.99	1,448,770.86
合计	2,515,448.99	1,448,770.86

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期末未到期定期存款	136,000,000.00	
合计	136,000,000.00	

(5) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购限制性股票	868,550.00	

合计	868,550.00	
----	------------	--

55、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	45,719,757.94	54,814,871.85
加：资产减值准备	6,825,930.47	10,631,040.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,939,524.82	6,097,648.01
无形资产摊销	8,436,749.68	5,852,770.47
长期待摊费用摊销	184,938.76	682,183.30
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）	220,160.93	119,000.43
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）	-3,691,153.57	-899,871.80
投资损失（收益以“—”号填列）	637,802.98	-18,683,735.35
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-439,128.37	566,683.50
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）	1,481,873.28	1,281,616.21
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-15,480,061.97	-18,020,171.86
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	21,975,812.15	15,375,860.48
其他		
经营活动产生的现金流量净额	78,812,207.10	57,817,895.41
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	165,564,161.57	273,615,991.66
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	-108,051,830.09	43,201,261.57

(2) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	165,564,161.57	273,615,991.66

其中：库存现金	33,939.70	35,060.64
可随时用于支付的银行存款	165,530,221.87	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	165,564,161.57	273,615,991.66
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

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	315,351,540.47
减：使用受到限制的存款	149,787,378.90
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	165,564,161.57

56、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	149,787,378.90	信用保证金和定期存款
合计	149,787,378.90	--

57、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位： 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,534,282.58
其中：美元	874,563.79	6.1190	5,351,455.83
欧元	8,956.72	7.4556	66,777.72
港币	63,451.78	0.7889	50,057.11
日元	20,750,849.90	0.051371	1,065,991.91
应收账款	--	--	2,422,701.34
其中：美元			
欧元			
港币	667,620.00	0.7889	526,685.42
日元	36,908,293.01	0.051371	1,896,015.92
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
日元	117,002,690.00	0.051371	6,010,545.19

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

①本公司之子公司日本超图株式会社主要经营地为日本。根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。

②本公司之子公司超图国际有限公司主要经营地为中国香港。根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

八、合并范围的变更

本公司本年新设立全资子公司一山东超图软件有限公司，截止2014年12月31日，该公司已完成工商登记，本公司尚未缴付认缴出资款，年末未纳入合并报表范围。

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
北京超图信息技术有限公司	北京	北京	软件开发销售	100.00%		设立
上海超途软件有限公司	上海	上海	软硬件开发销售	100.00%		设立
山东超图软件有限公司	山东	潍坊	软件开发销售	100.00%		设立
克拉玛依超图软件技术有限公司	新疆	克拉玛依	软件和信息技术服务	100.00%		设立
超图国际有限公司	香港	香港	软件开发销售	100.00%		设立
日本超图株式会社	日本	东京	软件研发、销售	36.60%	15.09%	非同一控制下企业合并

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

浙江中科数城软件有限公司	浙江	宁波	软件研发、销售	23.36%		权益法
--------------	----	----	---------	--------	--	-----

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项 目	浙江中科数城软件有限公司	
	期末数	期初数
流动资产	4,859,171.63	5,664,806.22
非流动资产	5,878,584.46	6,398,897.55
资产合计	10,737,756.09	12,063,703.77
流动负债	4,969,123.22	4,497,178.53
非流动负债	-	-
负债合计	4,969,123.22	4,497,178.53
净资产	5,768,632.87	7,566,525.24
其中：少数股东权益	-	-
归属于母公司的所有制权益	5,768,632.87	7,566,525.24
按持股比例计算的净资产份额	1,347,552.64	1,767,540.30
调整事项	-	-
其中：商誉	-	-
未实现内部交易损益	-	-
减值准备	-	-
其他	-	-
对联营企业权益投资的账面价值	1,347,552.64	1,767,540.30
存在公开报价的权益投资的公允价值	-	-
营业收入	6,457,645.01	4,434,801.02
净利润	-1,797,892.37	-1,948,494.92
终止经营的净利润	-	-
其他综合收益	-	-
综合收益总额	-1,797,892.37	-1,948,494.92
企业本期收到的来自联营企业的股利	-	-

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、可供出售金融资产、应付账款、其他应付款、短期借款及长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公

司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

（1）市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于短期银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

于 2014 年12 月31 日，本公司不存在以浮动利率计算的借款。

汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为日元和港币）依然存在外汇风险。

相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

于 2014年12 月31 日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项 目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
港币	23.56	23.22	420.37	187.39
日元	71.14	82.95	15.34	15.69

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

在其他变量不变的情况下，本年外币兑人民币汇率的可能合理变动对本公司当期损益的税后影响如下（单位：人民币万元）：

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
	变动幅度	影响金额	变动幅度	影响金额
港币汇率上升	1%	3.10	1%	1.97
港币汇率下降	-1%	-3.10	-1%	-1.97
日元汇率上升	1%	-3.22	1%	10.95
日元汇率下降	-1%	3.22	-1%	-10.95

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的对外担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的15.94%（2013年：16.76%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的22.60%（2013年：17.69%）。

（3）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

期末本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末数
-----	-----

	未限定 ^注	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
金融负债：						
短期借款	-	464.50	-	-	-	464.50
应付账款	8,385.89	-	-	-	-	8,385.89
其他应付款	1,308.90	-	-	-	-	1,308.90
长期借款	-	264.68	-	86.67	514.38	865.73
金融负债合计	9,694.79	729.18	-	86.67	514.38	11,025.02

期初本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期初数					
	未限定 ^注	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	合 计
金融负债：						
短期借款	-	406.82	-	-	-	406.82
应付账款	6,791.70	-	-	-	-	6,791.70
其他应付款	2,187.94	-	-	-	-	2,187.94
长期借款	-	287.36	67.11	-	614.74	969.21
金融负债合计	8,979.64	694.18	67.11	-	614.74	10,355.67

注：一般而言，供应商不会限定特定账期，但相关应付款项通常在收到货品或服务后一年内结算。

2、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续发展，实现战略目标，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2014年12月31日，本公司的资产负债率为23.83%（2013年12月31日：23.00%）。

十一、公允价值的披露

2014年度及可比会计期间内，本公司均不存在以公允价值计量的资产或负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见公司《2014 年年度审计报告》附注七、1。

2、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见公司《2014 年年度审计报告》附注七、2。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营

企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江中科数城软件有限公司	本公司参股公司

3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中国科学院地理科学与资源研究所	本公司之股东
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江中科数城软件有限公司	软件技术开发	551,284.67	1,830,000.00
中国科学院地理科学与资源研究所	软件技术开发		200,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江中科数城软件有限公司	软件技术开发	290,598.28	282,051.29
中国科学院地理科学与资源研究所	软件技术开发		121,794.87

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,946,200.00	3,168,500.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	中国科学院地理科学研究所	198,000.00			

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

应付股利	中国科学院地理科学与资源研究所	648,146.90	
应付账款	浙江中科数城软件有限公司	238,900.00	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

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

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	432,936.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

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，预留部分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限制性股票授予日为2013年10月31日。因杨云等15名人员因个人资金等原因自愿放弃认购限制性股票（32.4万股），张烜等8人因个人资金原因自愿调减认购限制性股票数量（9.632万股），导致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%。

首次授予的限制性股票价格为每股5.99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。在解锁期内，公司分年度对财务业绩指标进行考核作为解锁对象当年度的解锁条件。对于未满足条件的激励对象，由公司回购并注销其持有的该次解锁对应的限制性股票。每年度解锁条件及解锁安排如下表所示：

行权期	解锁条件 (绩效考核目标)	解锁时间	可行权数量占 获授期权数量 比例
第一个解锁期	2013年净利润不低于2,700万元，2013年营	自本次授权日起12个月后的首	20%

	业收入不低于30,000万元	个交易日起至本次授权日起24个月内的最后一个交易日当日止	
第二个解锁期	2014年净利润相比2013年增长不低于20%，且不低于3,240万元；2014年营业收入相比2013年增长不低于15%，且不低于34,500万元	自本次授权日起24个月后的首个交易日起至本次授权日起36个月内的最后一个交易日当日止	30%
第三个解锁期	2015年净利润相比2013年增长不低于44%，且不低于3,888万元；2015年营业收入相比2013年增长不低于32.25%，且不低于39,675万元	自本次授权日起36个月后的首个交易日起至本次授权日起48个月内的最后一个交易日当日止	30%
第四个解锁期	2016年净利润相比2013年增长不低于72.8%，且不低于4,666万元；2016年营业收入相比2013年增长不低于52.09%，且不低于45,626.25万元	自本次授权日起48个月后的首个交易日起至本次授权日起60个月内的最后一个交易日当日止	20%

注：“净利润”指归属于公司股东的扣除非经常性损益后的净利润。等待期内，归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润均不得低于授予日前最近三个会计年度的平均水平且不得为负。

股权激励首次授予的限制性股票合计2,309,680股，入股款共计13,834,983.20元，其中，计入股本2,309,680.00元，计入资本公积（股本溢价）11,525,303.20元。变更已经北京天圆全会计师事务所有限公司验资并于2013年11月12日出具验资报告，所发行股份于2013年11月19日上市。

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》，确定了公司向激励对象授予预留限制性股票的授予日、授予对象、授予数量及授予价格等事项。向9名激励对象授予27万股预留限制性股票，授予日为2014年5月22日，授予价格为9元/股。

股权激励本次授予的预留限制性股票合计270,000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，所发行股份于2014年6月24日上市。

2014年11月3日，公司第三届董事会第四次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于公司股权激励计划首次授予的限制性股票第一个解锁期条件成就可解锁的议案》，鉴于公司激励计划原激励对象薛瑜、方亚华、杨建伟、苏志宏、高龙、王皓、刘晓娟、韩红林共计8人因个人原因离职，不具备激励对象资格，公司对该等激励对象已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计14.5万股进行回购注销，回购价格为5.99元/股。本次回购注销完成后，公司首次授予限制性股票激励对象人数由101人调整为93名，首次授予激励对象的限制性股票总数由230.968万股调整为216.468万股，公司总股本从12,257.97万股减至12,243.468万股。同时，《激励计划》首次授予的限制性股票第一个解锁期解锁条件已满足，可解锁的限制性股票共计43.2936万股，占公司股本总额的0.353%，申请解锁的激励对象人数为93名。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

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
可行权权益工具数量的确定依据	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
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	14,400,566.12
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,232,714.62

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司于2014年7月30日与陕西南湾房地产开发有限公司签订商品房买卖合同，购买位于陕西省西安市高新区锦业路的房产作为办公用房。合同约定总价款10,683,360.00元，预计交房时间为2015年6月。截至2014年12月31日已支付10,583,360.00元，余款将于2015年度支付完成。

截至2014年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

2、其他

截至2014年12月31日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

十五、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	12,243,468.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	12,243,468.00

2、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月27日，本公司第三届董事会第五次会议审议批准了《2014年利润分配预案》，决定以122,434,680.00股为基数，每10股派发1元，累积分红总额为12,243,468.00元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增6股。（注：公司总股本中有2,434,680股为限制性股票持有股东（即激励对象），按照《公司限制性股票激励计划》之相关规定，“公司进行现金分红时，激励对象就其获授的限制性股票应取得的现金分红在代扣代缴个人所得税后由公司代为收取，待该部分限制性股票解锁时分期返还激励对象；若该部分限制性股票未能解锁，公司在按照

本计划的规定回购该部分限制性股票时应扣除代为收取的该部分现金分红，并做相应会计处理”。因此，公司本次现金分红款项中，将有243,468.00元（含税总额）由公司暂时代持。后期，公司将根据股权激励执行情况具体执行。）

3、其他资产负债表日后事项说明

2015年3月24日，因本公司正在筹划可能对股票交易价格产生影响的重大事项，按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》的有关规定，本公司股票于该日上午开市起停牌。具体复牌时间将在相关事项确定后公告，并通过指定媒体及时披露。

截至2015年3月27日，本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	172,622,017.87	100.00%	38,051,320.85	22.04%	134,570,697.02	168,906,927.15	100.00%	33,975,347.37	20.11%	134,931,579.78
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	172,622,017.87	100.00%	38,051,320.85	22.04%	134,570,697.02	168,906,927.15	100.00%	33,975,347.37	20.11%	134,931,579.78

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	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	115,123,778.16	5,756,188.91	5.00%
1 至 2 年	23,205,233.48	4,641,046.70	20.00%
2 至 3 年	13,277,841.97	6,638,920.98	50.00%

3 年以上	21,015,164.26	21,015,164.26	100.00%
合计	172,622,017.87	38,051,320.85	22.04

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额28,884,911.00元，占应收账款期末余额合计数的比例16.73%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额9,246,378.55元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	30,414,398.61	100.00%	13,296,745.98	43.72%	17,117,652.63	23,133,820.23	100.00%	10,372,610.46	44.84%	12,761,209.77
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	30,414,398.61	100.00%	13,296,745.98	43.72%	17,117,652.63	23,133,820.23	100.00%	10,372,610.46	44.84%	12,761,209.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	14,071,805.05	703,590.25	5.00%
1 至 2 年	3,133,830.04	626,766.01	20.00%
2 至 3 年	2,484,747.59	1,242,373.79	50.00%
3 年以上	10,724,015.93	10,724,015.93	100.00%
合计	30,414,398.61	13,296,745.98	-

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,075,973.48 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	14,333,486.80	9,386,441.02
往来款	9,324,040.64	8,372,780.44
备用金	5,397,393.43	4,929,154.01
房租	1,359,477.74	445,444.76
合计	30,414,398.61	23,133,820.23

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例	坏账准备期 末余额
北京超图信息技术有限公司	往来款	1,782,359.73	1 年以内	5.86%	89,117.99
北京超图信息技术有限公司	往来款	392,661.67	1-2 年	1.29%	78,532.33
北京超图信息技术有限公司	往来款	1,049,413.92	2-3 年	3.45%	524,706.96
北京超图信息技术有限公司	往来款	3,953,938.61	3 年以上	13.00%	3,953,938.61
北京市统计局	投标保证金	1,769,400.00	1 年以内	5.82%	88,470.00
北京市统计局	投标保证金	147,450.00	1-2 年	0.48%	29,490.00
北京东方园林股份有限公司	房租及物业费	1,359,477.74	1 年以内	4.47%	67,973.89
中科软科技股份有限公司	保证金	1,040,050.00	3 年以上	3.42%	1,040,050.00
广西鸿雁食品有限公司	往来款	540,000.00	3 年以上	1.78%	540,000.00
合计	--	12,034,751.67	--	39.57	6,412,279.78

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,393,851.78	1,000,000.00	29,393,851.78	30,393,851.78	1,000,000.00	29,393,851.78
对联营、合营 企业投资	1,347,552.64		1,347,552.64	1,767,540.30		1,767,540.30
合计	31,741,404.42	1,000,000.00	30,741,404.42	32,161,392.08	1,000,000.00	31,161,392.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京超图信息技术有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		1,000,000.00
上海超途软件有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
克拉玛依超图软件技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
超图国际有限公司	4,303,090.00			4,303,090.00		
日本超图株式会社	17,090,761.78			17,090,761.78		
合计	30,393,851.78			30,393,851.78		1,000,000.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
浙江中科数城软件有限公司	1,767,540.30			- 419,987.66						1,347,552.64	
小计	1,767,540.30			- 419,987.66						1,347,552.64	
合计	1,767,540.30			- 419,987.66						1,347,552.64	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	326,601,642.67	109,249,745.52	288,358,748.49	91,963,430.17
其他业务	13,125,674.40	2,536,535.98	2,887,802.43	906,940.50
合计	339,727,317.07	111,786,281.50	291,246,550.92	92,870,370.67

5、投资收益

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	-419,987.66	-1,057,514.39
处置长期股权投资产生的投资收益	-218,240.00	19,740,997.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	-638,227.66	18,683,482.75

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-220,160.93	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,378,424.43	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-54,892.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	910,688.25	
少数股东权益影响额	-1,696.44	
合计	8,194,379.11	--

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。

2、净资产收益率及每股收益

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 (元/股)	稀释每股收益 (元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	7.33%	0.375	0.375
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.02%	0.308	0.308

3、会计政策变更相关补充资料

√ 适用 □ 不适用

公司根据财政部 2014 年发布的《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》等八项会计准则变更了相关会计政策并对比较财务报表进行了追溯重述，重述后的 2013 年 1 月 1 日、2013 年 12 月 31 日合并资产负债表如下：

单位：元

项目	2013 年 1 月 1 日	2013 年 12 月 31 日	2014 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	235,371,119.09	279,964,545.27	315,351,540.47
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	137,400.00	160,000.00	428,000.00
应收账款	120,991,082.01	138,611,551.63	139,591,688.69
预付款项	33,228,431.74	27,942,751.39	29,928,557.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			1,063,112.52
应收股利			
其他应收款	13,682,077.14	10,763,194.70	14,956,469.16
买入返售金融资产			
存货	3,745,250.75	2,818,128.02	2,500,981.98
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			4,502,094.73
其他流动资产	535,790.36		105,342.19
流动资产合计	407,691,151.09	460,260,171.01	508,427,787.12
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	8,921.33	3,014,698.43	3,010,787.91
持有至到期投资			
长期应收款	16,797,305.92	11,492,320.78	650,951.12
长期股权投资	18,193,177.55	1,767,540.30	1,347,552.64
投资性房地产	6,358,602.01	44,380,848.70	90,473,206.66
固定资产	77,407,470.75	256,853,412.93	206,484,396.07
在建工程	194,250,236.00	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	22,701,293.26	25,404,906.50	33,963,111.07
开发支出	636,057.08	2,203,101.37	3,868,705.20
商誉	1,312,138.80	1,312,138.80	1,312,138.80
长期待摊费用	867,122.06	184,938.76	
递延所得税资产	5,268,178.32	4,701,494.82	5,140,623.19
其他非流动资产			10,842,652.00
非流动资产合计	343,800,503.08	353,465,401.39	357,094,124.66
资产总计	751,491,654.17	813,725,572.40	865,521,911.78
流动负债：			
短期借款	34,675,136.00	4,068,233.82	4,644,965.82
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	57,318,714.72	67,916,992.78	83,858,945.61
预收款项	23,160,163.96	26,449,301.85	39,614,310.26
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	12,843,108.94	12,195,584.14	16,098,396.24
应交税费	7,596,293.26	20,411,938.54	19,447,016.47
应付利息	3,736.09	16,092.17	24,884.99
应付股利			821,321.30
其他应付款	14,314,546.69	21,879,424.51	13,089,025.60
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债	3,437,247.65	6,781,403.82	3,634,928.19
其他流动负债	466,666.66	990,476.29	269,230.76
流动负债合计	153,815,613.97	160,709,447.92	181,503,025.24
非流动负债：			
长期借款	10,314,765.71	6,818,477.45	6,010,545.19
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益	5,854,620.00	5,819,976.32	3,382,908.35
递延所得税负债			
其他非流动负债		13,834,983.20	15,396,433.20
非流动负债合计	16,169,385.71	26,473,436.97	24,789,886.74
负债合计	169,984,999.68	187,182,884.89	206,292,911.98
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	122,309,680.00	122,434,680.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	324,374,164.23	336,293,212.08	339,962,376.70
减：库存股		13,834,983.20	15,396,433.20
其他综合收益	-1,863,802.69	-7,200,919.93	-8,672,946.51
专项储备			
盈余公积	14,599,489.50	19,372,404.02	23,763,352.48
一般风险准备			
未分配利润	105,060,528.50	155,053,221.81	184,340,245.96
归属于母公司所有者权益合计	562,170,379.54	611,992,614.78	646,431,275.43
少数股东权益	19,336,274.95	14,550,072.73	12,797,724.37
所有者权益合计	581,506,654.49	626,542,687.51	659,228,999.80
负债和所有者权益总计	751,491,654.17	813,725,572.40	865,521,911.78

第十节 备查文件目录

一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本。

二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件。

四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券与法务部办公室

北京超图软件股份有限公司董事会

2015 年 3 月 27 日