

北京超图软件股份有限公司

2018 年半年度报告



2018 年 8 月

第一节 重要提示、释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人法定代表人钟耳顺先生、主管会计工作负责人宋关福先生及会计机构负责人(会计主管人员)荆钺坤先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

(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较高。公司提供的地理信息系统产品和服务的用户多为政府部门或其事业单位，客户一般在上半年制订采购预算，发布招标公告；正式采购合同通常在下半年签订，故此公司业务合同的签订主要集中于下半年。公司能否有效地维护和拓展客户资源，保证下半年合同签订额保持增长，并确保合同的实施进度，将决定下半年收入和利润能否保持良好增长。如果客户招投标进度延缓，或对公司软件产品和技术开发服务的需求下降，都将可能影响公司下半年合同的签订，进而影响全年的业绩，并导致全年盈利情况存在不确定性。

应对措施：公司将进一步有效整合和拓展各方资源，充分发挥公司的技术储备优势，丰富和优化公司的解决方案和业务结构，不断提升产品和服务质量，扩大客户覆盖范围和市场影响力，在维护现有客户资源的基础上加强企业客户的开拓力度，实现主营业务收入水平的均衡提升。

(2) 项目管理风险

地理信息系统项目业务作为公司的主要收入来源，占总收入 50%以上。随着公司规模扩大，不断增长的业务对公司的项目管理能力提出了更高的要求，公司需要同时协调、实施与监管越来越多的项目，需要统筹安排项目人力资源、及时应对需求变更，把控项目建设进度和实施质量，公司如未能对众多项目进行有效管理，则存在项目交付延期、项目质量下滑

的风险。

应对措施：公司将进一步完善项目管理机制，加强项目重要节点的里程碑监控，合理分解项目总进度控制、主进度控制和详细进度控制，落实项目责任制，实现工程项目的有序管理，确保项目按时按质交付。

（3）应收账款坏账风险

公司主要客户为各级政府和其事业单位，办理采购结算周期较长，因此公司应收账款年末余额较大。截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 6.24 亿元，虽然公司应收账款整体处于合理水平且欠款客户还款能力强、信誉良好，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，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将进一步完善应收账款催收和预警机制，持续加强应收账款的管理，提高资金运转效率，合理把控风险。

目 录

第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概况.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	35
第六节 股份变动及股东情况.....	47
第七节 优先股相关情况.....	41
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	53
第九节 公司债相关情况.....	55
第十节 财务报告.....	56
第十一节 备查文件目录.....	162

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
超图国际	指	超图国际有限公司
日本超图	指	日本超图株式会社
上海超途	指	上海超途软件有限公司
克拉玛依超图	指	克拉玛依超图软件技术有限公司
山东超图	指	山东超图软件有限公司
芜湖联智	指	芜湖联智信息技术有限公司
上海南康	指	上海南康科技有限公司
南京国图	指	南京国图信息产业有限公司
国图不动产	指	南京国图不动产评估咨询服务有限公司
北京安图	指	北京世纪安图数码科技发展有限责任公司
安图影文	指	重庆安图影文科技有限公司
上海数慧	指	上海数慧系统技术有限公司
超图数据	指	成都超图数据技术有限公司
地图慧科技	指	成都地图慧科技有限公司
浙江超图	指	浙江超图信息技术有限公司
河南超图	指	河南超图信息技术有限公司
地理所	指	中国科学院地理科学与资源研究所
浙江中科	指	浙江中科数城软件有限公司
嘉兴兴球	指	嘉兴兴球信息技术有限公司
嘉兴兴图	指	嘉兴兴图软件有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
元	指	人民币元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	超图软件	股票代码	300036
变更后的股票简称（如有）	无变更情况		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	北京超图软件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	超图软件		
公司的外文名称（如有）	Beijing SuperMap Software Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SuperMap		
公司的法定代表人	钟耳顺		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	翟利辉	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) 59896167	(010) 59896000
传真	(010) 59896666	(010) 59896666
电子信箱	public@supermap.com	public@supermap.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	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
报告期初注册	2016 年 9 月 22 日	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院电子城 IT 产业园 6 层	911100006330248381	911100006330248381	911100006330248381
报告期末注册	2018 年 6 月 14 日	北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院电子城 IT 产业园 6 层	911100006330248381	911100006330248381	911100006330248381
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）					

注：因部分激励对象离职而不再具备激励资格，公司对该等激励对象所持有的已获授但尚未解锁的全部限制性股票共计 41,600 股进行回购注销，实施回购注销上述激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票后，公司总股本由 44,957.8967 万股减至 44,953.7367 万股，注册资本将随之发生变动，由 44,957.8967 万元减至 44,953.7367 万元。相关减资议案经公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过，2018 年 6 月 14 日，公司完成工商登记变更手续。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	553,295,517.51	403,261,658.14	37.21%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,494,158.79	26,020,649.71	51.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	32,400,613.19	20,443,899.99	58.49%

经营活动产生的现金流量净额（元）	-342,009,730.60	-201,640,983.26	-69.61%
基本每股收益（元/股）	0.088	0.058	51.72%
稀释每股收益（元/股）	0.088	0.058	51.72%
加权平均净资产收益率	2.18%	1.60%	0.58%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增 减
总资产（元）	2,449,072,407.09	2,629,728,087.14	-6.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,816,025,269.58	1,805,894,167.44	0.56%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

3、境内外会计准则下会计数据差异说明

适用 不适用

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-200,444.83	
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）	1,558,804.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,423.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-219,639.80	
理财收益	6,668,155.00	
减：所得税影响额	802,752.99	
合计	7,093,545.60	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退	1,494,532.71	软件产品销售，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

第三节 公司业务概况

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 否

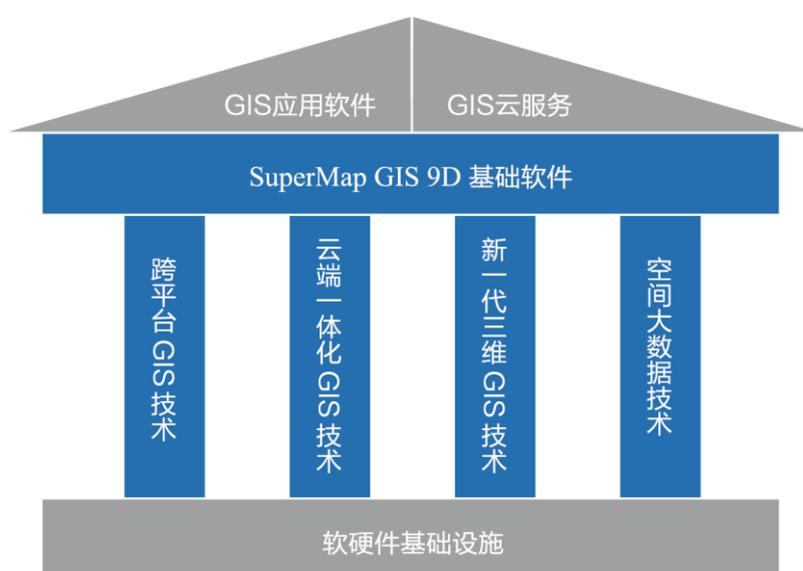
公司立足于地理信息行业，主营业务为地理信息系统软件（GIS）及解决方案的研发、销售和相关服务。

GIS 基础平台软件，是 GIS 行业应用平台软件及所有 GIS 应用服务的开发平台，是 GIS 技术体系中的“操作系统”。GIS 基础平台软件，作为支撑性平台软件，具有承上启下的枢纽作用，有非常强的产业拉动性：向下可以带动操作系统、数据库和中间件等各类基础软件的应用发展，向上可以支撑电子政务、公共服务、移动应用等城市信息化建设的发展。因此，GIS 基础平台软件是整个产业的核心部分，也是自主知识产权最具有核心竞争力的方面。

GIS 基础平台软件，是行业的制高点，各种行业应用平台和应用服务都需要在基础平台上开发完成。且应用软件厂商对平台软件有很强的依赖性和粘性，这让 GIS 基础平台的领先企业较容易保持市场领先地位。

GIS 基础软件是公司的核心业务。SuperMap GIS 系列软件是公司自主研发的、具有完全自主知识产权的 GIS 基础软件产品线；其商业模式为通过与各行业应用开发商进行合作，为政府和大型企业等最终客户提供解决方案。目前，公司合作伙伴已超过 700 家，基础软件产品广泛应用于上百个细分行业，获得政府和企业用户的广泛认可。根据中国市场情报中心的调查报告，近年来 SuperMap GIS 基础软件业务已经超过国外软件品牌，稳居 GIS 基础软件中国区市场份额第一。

2017 年，公司发布了重大升级版本 SuperMap GIS 9D，全面拥抱空间大数据技术。此外，公司进一步优化提升已有的跨平台 GIS 软件技术，云端一体化 GIS 功能，构建了新一代三维 GIS 技术体系，连同近期推出的大数据 GIS 技术，构成业界领先的 GIS 基础软件四大技术体系，全面提升了公司 GIS 基础软件的技术水平，进一步夯实技术领先地位。报告期内，公司积极推进基础软件新版本 SuperMap GIS 9D 的推广与销售，基础软件产品销售情况良好。



基于公司强通用性、高技术门槛的基础软件，公司占领行业制高点，并将业务向下游扩充到国土、智慧城市、规划、环保、水利、军工等强 GIS 领域，有力地将地理信息相关产品和应用在行业内积极推广。同时，公司通过外延并购的方式，先后全资收购上海南康、南京国图、北京安图和上海数慧四家公司，进一步扩展公司在国土、规划行业的占有率，更好地为客户提供一站式的解决方案。

报告期内，公司实现营业收入 55,329.55 万元，同比增长 37.21%；营业利润 3,997.88 万元，同比增长 47.61%；实现利润总额 4,142.65 万元，同比增长 46.06%，归属于上市公司股东的净利润 3,949.42 万元，同比增长 51.78%，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 3,240.06 万元，同比增长 58.49%。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较年初下降 11.27%，系确认浙江中科投资损失所致。
固定资产	未发生重大变化，较年初下降 1.89%。
无形资产	较年初下降 11.56%，系计提摊销所致。
在建工程	较年初增加 35.79%，系建设成都超图大厦办公楼所致。
开发支出	较年初增加 136.83%，主要系本期研发项目尚未结题所致。
可供出售金融资产	未发生重大变化，较年初增加 0.01%。

递延所得税资产	较年初增加 20.60%，主要系应收账款坏账准备增加所致。
---------	-------------------------------

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是 否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司抓住地理信息行业发展机遇、围绕董事会制定的年度经营计划，充分发挥自主创新、积极推进市场拓展，取得了良好的进展，巩固公司在地理信息领域的领先优势，进一步扩大了公司的品牌影响力。

（一）市场拓展

1、基础软件板块前景良好

随着 IT 技术的发展与推进，GIS 基础软件应用领域不断扩大。作为通用性强的工具型软件，GIS 基础软件发展恰逢良好时机：一方面，互联网、云和大数据、人工智能等 IT 领域的发展为 GIS 基础软件发展提供了良好的基础环境和技术条件；另一方面，我国政府的 GIS 应用水平已处于世界领先水平，包含三维 GIS 在内的应用十分广泛，为催生出成熟的产品铺平道路。此外，受益于国家在信息化建设工作的指导意见中明确提出的“安全”、“可控”、“自主”的政策要求，公司也将迎来国产化替代的发展良机。目前，我国地理信息行业技术环境和市场环境步入成熟期，GIS 软件未来将迎来黄金发展期。

报告期内，基于 GIS 基础软件的四大核心技术，公司积极探索 GIS 与 IT 技术的融合，不断深化及扩充 GIS 的应用场景，推动 GIS 技术在下游领域的应用，持续占领行业技术制高点。其中，新一代三维 GIS 和大数据 GIS 为智慧城市建设和管理开创了全新的模式，使得城市管理工作向前能够延伸到城市规划设计、向后借助大数据优化让城市治理更加精细化。此外，BIM 与 GIS 的深度融合，也使得城市管理进一步深入到城市建筑的每一个构建细胞，将为城市和工程领域打造规划、设计、运营管理等新的工作模式，开创广阔的市场前景。

基于行业领先的自主创新的技术以及良好的市场前景，公司基础软件业务不断快速发展，报告期内，公司基础软件合同额同比增长 48.8%。

2、应用软件板块持续发力

应用软件板块是公司基于领先的 GIS 基础软件技术为客户提供国内领先的 GIS 行业应用软件产品与软件项目开发服务的一大板块。报告期内，业务主要围绕四大产品线开展：

- 大资源产品线：包括不动产登记与管理、自然资源登记与监管、土地利用调查与管理、土地市场管理、房产交易房管理、多规合一、城乡规划和城市设计等；
- 大智慧产品线：智慧城市时空信息云平台、智慧城管、智慧社管、智慧社区和智慧园区、建筑智慧运营；

- 大环境产品线：环保、气象和水利等；
- 大国防产品线。

1) 大资源产品线

不动产登记由平台建设延伸到数据共享服务：不动产登记数据应用广泛，全国各大银行、税务等机构都需调用相关数据来办理业务，在不动产登记基本实现全国联网后，实现多个部门之间的互联互通、挖掘不动产登记数据潜在应用价值具有广阔的市场空间。公司积极探索不动产登记数据共享服务新模式，在青岛、临沂、柳州等地试点不动产数据与银行、法院、税务等部门的共享模式。

积极创新互联网+不动产服务新模式：2018 年 7 月 31 日，自然资源部印发《关于全面推进不动产登记便民利民工作的通知》，通知要求“……创新机制，全面推行不动产登记便民利民举措”。我公司进一步升级不动产登记平台功能，深度融合“互联网+”、“PC”端和“移动”端双轨并行，“线上”和“线下”协调联动，公司不动产查询一体机已在多个地市投入应用。

数据整合业务以及农村土地确权业务集中开花：2018 年 7 月 31 日，自然资源部发布《关于全面推进不动产登记便民利民工作的通知》，要求：“各地应进一步做好登记资料移交和整理，全面完成集体土地所有权、城镇国有建设用地使用权和房屋所有权的存量现势登记数据清理、关联挂接、补录补测和整合入库等工作，并于 2019 年 6 月底前完成向部汇交。开展自首次登记到现势登记以来的历史登记数据清理整合工作，建立健全“全生命周期”不动产登记数据库，并逐步汇交，力争 2020 年底前基本完成。加快推进“房地一体”的宅基地使用权和集体建设用地使用权确权登记颁证工作，力争按照《国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》的要求于 2020 年底前全面完成，并以县市为单位，及时向部汇交成果。”公司承接了国家不动产平台建设以及 1000 余个市县的不动产登记平台建设，并发布了数据整合相关的应用软件产品，基于已有平台建设先发优势以及丰富的数据整合经验，未来公司将与子公司在不动产数据整合以及农村土地确权方面携手合作，不断扩大市场占有率。

三调业务稳步推进，商机储备充分：2018 年 2 月，国务院印发了《第三次全国土地调查实施方案》，进一步明确了国土三调的目标任务和调查内容。根据国家发布的三调相关技术方案要求，结合在国土行业近二十年的信息化建设经验，公司研发了集外业调查、数据建库、数据管理和共享应用等四款软件在内的三调软件产品，为国土三调提供完整、有效的解决方案。报告期内，公司中标多个国家和省市级国土三调项目，目前商机储备充足。随着机构改革的完成，国土三调项目将不断落地，三调业务将得到有力释放。

根据 2018 年 7 月 31 日第三次全国土地调查工作通气会，我国将开展自然资源统一监测评价，构建“1+X”型自然资源调查体系，加快推进与水、草原、森林、湿地等自然资源现有调查的实质融合，查清各类自然资源在国土空间上的水平分布。据此，全国土地调查将向全面开展自然资源调查过渡，公司大资源

产品线业务市场空间广阔。

城市规划业务迎来重要发展期，业务不断突破：近年来，随着城市信息化建设步伐的加快，城市规划行业正处于空间规划体系重构、规划转型变革、精细化治理等多重改革叠加的发展期。GIS 对地理空间信息高效、快捷、灵活和全方位的把握，可使城市的规划、设计、建设和管理活动获得有力的技术支持。其中，对于平面化规划管理无法全面满足管理需求的问题，通过公司二三维一体化技术可有效地解决，更好地表达和展现规划成果。报告期内，公司子公司上海数慧中标多个城市规划和城市设计相关项目，包括威海中心市区城市设计与“多规合一”综合应用规划项目（1250 万元）、拉萨规划空间数据中心及“一张图”展示分析系统项目（980.6 万元）、金普新区“多规合一”空间基础数据“一张图”及平台建设项目（876.58 万元）等。

2) 大智慧产品线

大智慧业务线方面，公司持续保持稳定的竞争优势。围绕自主创新 GIS 平台优势及新型智慧城市建设要求，公司深耕于智慧城市信息资源共享及应用领域，目前拥有以智慧城市时空大数据与云平台为核心，覆盖网格化城市管理、网格化社会服务、网格化社会综合治理的多网格融合业务线及智慧社区、智慧机场、智慧园区、智慧校园等多个智慧行业解决方案。

时空大数据与云平台业务不断发展：作为“智慧城市”整体框架中一个重要的、不可缺少的时空基础设施，是建设智慧城市的关键性基础信息平台。继国家发展改革委和中央网信办联合印发《新型智慧城市建设部际协调工作组 2016-2018 年任务分工》后，2017 年国家测绘地理信息局出台《智慧城市时空大数据与云平台建设技术大纲》（2017 版），进一步明确了时空信息云平台作为时空基础设施的基础，将以数据服务、功能服务、接口服务、基础设施服务和知识服务为核心，形成服务资源池，建立服务引擎、地名地址引擎、业务流引擎和知识化引擎，通过云服务系统，为各种业务应用提供按需服务。公司核心的地理信息共享交换平台及时空云平台产品已在重庆、大连、西安、呼和浩特、石家庄、郑州、兰州、南宁、桂林、柳州、克拉玛依等近百个城市开展应用，并取得良好应用效果和用户反馈。报告期内，公司先后中标北京市西城区时空云二期（278 万元）、大连市时空云一期（579 万元）、柳州市时空云二期（1430 万元）、西安市时空云二期（933 万元）、平顶山市时空云（459 万元）等。。未来，公司将持续深耕时空大数据与云平台业务，积极发挥时空云在智慧城市建设中起到的基础设施作用。

单一的网格化城市管理升级为多网格融合的城市综合治理：城市是一个开放的系统，在建设新型城市的过程中，城市难免“不生病”。十八大、十九大针对城市治理提出了“从源头治理，借助综合执法，实现共建共享”的顶层设计方案。网格化管理无疑是解决城市病/社会治理失灵的一剂良药。公司已经实现了单一的网格化城市管理向多网格融合的社会综合治理产品线的升级，并已在西安、芜湖、北京等地投入应

用，公司产品在北京“街乡吹哨，部门报到”的新一轮城市治理革新中发挥了标杆示范作用。随着大数据、AI、BIM 等先进技术的不断涌现，公司积极引入这些新技术，实现了更加智慧的多网格融合管理平台。目前基于网格运用时空大数据提升城市治理能力和政府服务水平已成为行业趋势。公司在这一领域目前已走在前列。

3) 大环境产品线

水利、气象、环保等与环境相关的业务进行整合，构建基于 GIS 的大环境解决方案：一方面，公司继续保持原有的传统一张图产品优势，并基于大智慧产品线的时空信息云平台着力构建统一的自然灾害防灾一张图平台；另一方面紧抓政策热点需求，提早布局相关业务产品研发，并不断深入行业核心业务。

着力构建自然灾害防灾减灾一张图平台：公司基于 GIS 传统优势的行业共享一张图平台继续发力，包括水利一张图、环保一张图、气象灾害一张图等，在相关行业已经得到了成熟的应用，其中“全国水利一张图”曾获得测绘科技进步奖特等奖。目前公司正在着力基于时空信息云平台打造自然灾害防灾减灾一张图，未来有望在国务院新组建的应急管理部的相关业务中一展身手。

紧抓河长制、湖长制的机遇，承建国家级河长制湖长制管理信息系统：中办国办先后在 2016 年底和 2018 年初提出了《关于全面推进河长制的意见》和《关于在湖泊实施湖长制的指导意见》，为全面推行河长制、湖长制工作提供信息技术支撑，实现跨层级信息共享，保障河长制湖长制主要任务与保障措施落到实处，公司基于 SuperMap GIS 建立的全国河长制湖长制管理信息系统应运而生，并于 2018 年 1 月 1 日正式上线运行。各省、市、县、乡在河湖分级数据处理与入库的基础上，利用全国河长制湖长制管理信息系统，进行地方填报，构建河长制湖长制动态台账，建设全国河流湖库全覆盖的河长制湖长制基础数据库。在国家平台统一协调下，目前江西、湖北、福建、陕西等省市率先开展各省级河湖数据填报工作，其他省从 2018 年 3 月开始，陆续开展河湖数据填报工作和省级河长制信息化总体规划编制。全国河长制湖长制管理信息系统的建成，为 2018 年年底全面建立省、市、县、乡四级河湖长体系奠定了坚实的基础。

率先研发基于“三线一单”的数据共享与应用平台，助力建设生态文明和美丽中国。2018 年 3 月 11 日，第十三届人大第一次会议通过宪法修正案，建设生态文明和美丽中国，首次写入宪法，本次会议同时批准国务院机构改革方案，组建生态环境部，作为国务院组成部门。公司在 2018 年对生态环保领域加大投入，且不断深入环保核心业务，利用 GIS 优势赋能生态环保。例如，围绕生态环境部 2018 年的重点工作之一“推进长江经济带以地市为单元编制‘三线一单’，坚持规划环评与项目环评联动，依法依规做好重大项目环评管理。”结合公司的 GIS 优势，率先构建了“三线一单”数据共享与应用平台，可以实现成果数据管理与共享、规划环评带图审批等业务。在生态文明思想的引领下，公司的环保业务产品未来空间可期。

4) 大国防产品线

报告期内，公司大国防业务进一步完善战略布局，包括业务布局、团队布局和解决方案与技术布局。在业务上，由原来重点在中央兼顾战区和军兵种到当前的中央、战区和军兵种同步推进。为了配合这一战略，公司新增布局了北京、西安、武汉三个营销与项目实施团队，以便能够及时对京外军事项目进行拓展和支撑，提升客户满意度。在解决方案和技术方面，随着军用时空信息云研制工作的结束，基于军用时空云的应用推广工作成为重点，相关部门的地理信息应用由点成面，呈现快速扩张趋势。公司在后勤保障领域的项目实施顺利，得到用户的认可。同时在军事作战指挥领域、基地演习联合导调领域完成了新业务的解决方案和技术储备。借“军民融合”的东风，公司产品进入军工主流应用领域，公司大国防业务初见成效，由战略储备期转向项目落地期。

3、国际业务板块开花结果

报告期内，公司持续加强对国际板块的投入力度，通过积极参与海外行业展会、开展 GIS 技术培训班，进一步扩大了公司产品在海外同行中的影响力，提升了品牌知名度。2018 年 5 月，公司参与了土耳其国际测绘师联合会全会，展示了大数据 GIS、新一代三维 GIS、跨平台 GIS、云端一体化 GIS 等技术方面的最新进展与突破以及相关应用案例，备受国际地理信息同行的关注。同月，日本超图主办了日本 GIS 深度应用论坛 2018，吸引了来自富士通、日立、软银等 IT 巨头的 AI 及大数据部门和日本综合建设行业五大超级巨头的专家代表参会。6 月，泰国华裔商会代表一行 70 人莅临公司，就公司发展近况、技术创新成果以及国际化等方面进行了专题调研。商会代表对公司的先进的技术与前沿的应用印象深刻，双方从中看到巨大商业合作价值，公司将进一步开拓泰国市场，为泰国用户带去针对性的 GIS 解决方案。同时，公司积极响应国家一带一路政策，以“走出去”的形式举办了 GIS 技术研讨会海外专场十余次，进一步加深当地同行对公司产品的了解。

自 2017 年下半年公司加大国际市场投入力度以来，国际业务目前已经初见成效。报告期内，公司与印尼相关客户签订平台软件采购订单，合同金额约为人民币 320 万元。公司正在印尼、泰国、土耳其、马来西亚、菲律宾等国积极拓展，未来有望进一步加大海外市场的占有率。

4、云和大数据板块有力发展

为满足更多企业用户和行业用户的多元化需求，地图慧不断优化产品，提升技术，对地图慧企业平台进行优化升级，并发布 2.0 升级版，进一步优化产品功能与性能，并上线多样化的功能模块。报告期内，地图慧积极进行客户拓展，除在物流、家电连锁、快销零售、金融保险、房地产行业等行业提供地图应用服务以外，公司与日立电梯、泸州老窖、光明牧业、瓜子二手车等企业进行合作。报告期内，地图慧大众注册用户数达到 83 万，企业注册用户数超过 5 万，合同额同比增长 132%。

除地图慧以外，公司在线 GIS 平台帮助企业与组织用户实现 GIS 数据的安全、快速上云，为用户提供

最便捷的方式托管云主机、提供丰富专业的在线 GIS 分析工具协助深入挖掘数据的空间价值，同时提供多种类型的 SDK 访问以及使用 GIS 数据，协助便捷行业应用开发，提升运维效率，缩短项目周期。报告期内，基于公司创新的云产品及优质云服务，公司入选“2018 年最具活力与创新可能的云计算服务商 TOP100”，较 2017 榜单排名上升近一倍。

未来公司将不断推进在政务云 IaaS、PaaS、SaaS 等领域的研究与合作，为打造一个应用丰富、管理有序的云服务市场而不断努力。

（二）品牌建设

报告期内，公司亮相台湾地理资讯学会年会暨学术研讨会、第 26 届国际测绘师联合会全会、第 26 届国际地理信息科学与技术大会、东京 GIS 深度应用论坛等海峡两岸及国际性会议。报告期内，公司在济南、太原、成都、北京等地联合举办第三次全国土地调查软件技术研讨会，推广并完善公司三调业务产品及应用方案，强化与合作伙伴的合作。

此外，公司将于 2018 年 8 月 29 日-31 日，召开以“地理智慧，升维赋能”为主题的 2018 GIS 软件技术大会，本次会议将聚焦三维 GIS 和大数据 GIS 等领域最新突破，以及 AI+GIS 的最新探索，展示业界标杆应用成果，分享丰富行业解决方案。

基于公司优质产品及服务，公司入选“2018 中国软件百强企业”，“中国自主可靠企业核心软件品牌 20 强”。公司新一代三维 GIS 平台产品获 2018 年测绘科技进步奖特等奖，公司承接的 GIS 应用工程荣获 2018 年中国地理信息优秀工程 9 金 11 银 5 铜。

市场活动力度的加大以及各项荣誉的获得进一步扩大了公司自主软件产品的影响力和知名度，提升公司在核心技术、人才培养、品牌渠道、市场资源方面的能力，提高公司的市场竞争力。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	553,295,517.51	403,261,658.14	37.21%	主要系产品竞争力提升以及公司市场开拓力度加大所致

营业成本	227,379,115.45	159,474,889.06	42.58%	主要系本期人力成本、外包成本增加所致
销售费用	64,700,572.58	54,668,881.34	18.35%	主要系公司业务销售人员增加及市场拓展费用增加所致
管理费用	203,268,328.97	169,983,538.44	19.58%	主要系公司研发费用增长、管理和支持人员增加所致
财务费用	1,385,061.86	543,340.73	154.92%	主要系长期应付款净现值摊销产生的财务费用增加所致
所得税费用	3,787,062.03	3,776,614.99	0.28%	-
研发投入	85,572,994.78	77,708,193.43	10.12%	-
经营活动产生的现金流量净额	-342,009,730.60	-201,640,983.26	-69.61%	主要系公司业务规模扩大导致相应成本支出、雇员费用支出大幅增加所致
投资活动产生的现金流量净额	148,308,428.09	-36,965,522.78	501.21%	主要系收回银行理财收到的现金大幅增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-29,467,177.31	-29,895,126.46	1.43%	-
现金及现金等价物净增加额	-223,051,429.03	-268,855,289.10	17.04%	主要系收回银行理财收到的现金大幅增加所致
货币资金	335,515,800.97	561,680,511.43	-40.27%	主要系成本支出、雇员费用支出大幅增加以及支付股权收购款所致
应收票据	1,663,300.00	4,117,040.00	-59.60%	主要系应收票据到期收到回款所致
应收账款	623,594,920.35	413,357,441.58	50.86%	主要系公司业务增长所致
预付款项	15,609,803.65	8,722,865.50	78.95%	主要系预付外包费增加，服务尚未完成所致
其他应收款	112,913,379.09	76,867,761.00	46.89%	主要系业务规模扩大，支付的保证金增加所致
存货	14,299,160.96	10,552,114.06	35.51%	主要系采购的拟销售硬件产品增加及合并上海数慧所致
其他流动资产	182,327,513.44	394,847,392.11	-53.82%	主要系购买的银行理财产品减少所致
在建工程	20,250,648.77	14,912,976.25	35.79%	主要系成都办公楼建设前期支出所致
开发支出	26,327,871.38	11,116,674.61	136.83%	主要系相关研发费用本期资本化金额增加所致
应付职工薪酬	36,466,087.60	98,395,104.53	-62.94%	主要系 2017 年第四季度计提年终奖本期支付所致
应交税费	14,073,865.96	35,530,199.28	-60.39%	主要系 2017 年第四季度计提税金本期支付所致
应付股利	1,856,484.38	36,612.00	4,970.70%	主要系 2017 年权益分派部分尚未支付所致
其他应付款	16,358,866.12	33,744,930.88	-51.52%	主要系支付员工报销款所致
其他流动负债	79,296.20	455,638.22	-82.60%	主要系待转销项税减少所致
长期应付款	93,845,127.62	161,249,022.10	-41.80%	主要系支付上海南康、北京安图、上海数慧股权收购款所致
资产减值损失	20,629,950.69	4,641,771.22	344.44%	主要系计提的应收款项坏账准备增加所致
投资收益	6,448,515.20	3,553,195.18	81.48%	主要系理财收益增加所致
其他收益	1,628,237.25	13,642,542.09	-88.07%	主要系报告期内母公司未收到即征即退增值税收入所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
软件	543,616,223.97	225,338,092.90	58.55%	37.85%	43.04%	-1.50%
其他业务	9,679,293.54	2,041,022.55	78.91%	8.58%	5.17%	0.68%
分产品						
GIS 软件	505,628,499.09	196,250,368.02	61.19%	38.05%	44.07%	-1.62%
GIS 软件配套产品	37,987,724.88	29,087,724.88	23.43%	35.26%	36.43%	-0.66%
其他业务	9,679,293.54	2,041,022.55	78.91%	8.58%	5.17%	0.68%
分地区						
北京	55,733,869.75	19,102,628.96	65.73%	4.69%	37.52%	-8.18%
华东	171,387,212.78	67,042,890.14	60.88%	375.47%	335.81%	3.56%
华南	77,719,687.45	34,216,121.19	55.97%	72.14%	36.19%	11.62%
华北	56,539,810.83	21,436,705.13	62.09%	104.01%	108.81%	-0.87%
华中	35,442,856.24	13,691,661.66	61.37%	61.09%	107.29%	-8.61%
西北	48,370,331.41	24,050,318.13	50.28%	3.12%	29.91%	-10.25%
东北	63,990,878.85	30,525,298.49	52.30%	-47.12%	-40.42%	-5.36%
西南	34,431,576.66	15,272,469.21	55.64%	-4.10%	6.39%	-4.38%
其他业务	9,679,293.54	2,041,022.55	78.91%	8.58%	5.17%	0.68%

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	6,448,515.20	15.57%	现金管理投资于理财和结构性存款的收益	否
资产减值	20,629,950.69	49.80%	应收款项坏账损失	否
营业外收入	1,677,219.48	4.05%	政府补助	否
营业外支出	229,436.09	0.55%	非流动资产报废损失	否

其他收益	1,628,237.25	3.93%	政府补助	否
------	--------------	-------	------	---

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	335,515,800.97	13.70%	264,165,850.25	11.85%	1.85%	-
应收账款	623,594,920.35	25.46%	443,966,876.21	19.91%	5.55%	-
存货	14,299,160.96	0.58%	12,429,912.86	0.56%	0.02%	-
投资性房地产	119,573,854.06	4.88%	122,007,106.38	5.47%	-0.59%	-
长期股权投资	1,729,180.41	0.07%	650,456.32	0.03%	0.04%	-
固定资产	162,169,392.60	6.62%	172,009,411.29	7.71%	-1.09%	-
在建工程	20,250,648.77	0.83%	1,733,857.75	0.08%	0.75%	-
短期借款	5,919,503.20	0.24%	10,314,937.92	0.46%	-0.22%	-
长期借款	5,866,419.40	0.24%	5,820,341.69	0.26%	-0.02%	-

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金（元）	10,756,159.72	保函保证金

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**适用 不适用**5、募集资金使用情况**适用 不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,764.19
报告期投入募集资金总额	946.93
已累计投入募集资金总额	35,916.03
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	
<p>公司通过发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方式募集45,764.19万元，截至期末，投入SuperMap GIS9基础软件研发与产业化项目4,682.35万元，投入不动产登记系统产品研发及产业化项目7,411.12万元，投入智慧城市空间共享框架研发及产业化项目7,263.63万元(其中从募集资金专户转出的预先以自筹资金投入募集资金项目的投入 5,324.05万元)，支付交易对方（9名自然人）现金对价11,105.64.00 万元，以及补充流动资金 5,453.29万元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益(注)	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											
SuperMap GIS9 基础软件研发与产业化项	否	10,122.89	10,122.89	892.79	4,682.35	46.26%	2018 年 11 月 30	181.90	337.01	是	否

目							日				
不动产登记系统产品研发及产业化	否	9,039.99	9,039.99	25.20	7,411.12	81.98%	2018年12月31日	856.51	6,540.36	是	否
智慧城市空间共享框架研发及产业化	否	10,043.00	10,043.00	28.94	7,263.63	72.33%	2018年12月31日	471.00	3,119.62	是	否
支付交易对方(9名自然人)现金对价	否	11,105.64	11,105.64	0	11,105.64	100.00%	-	-	-	-	否
补充流动资金	否	5,452.67	5,452.67	0	5,453.29	100.01%		-	-	-	否
承诺投资项目小计	--	45,764.19	45,764.19	946.93	35,916.03	--	--	1,509.41	9,996.99	--	--
超募资金投向											
归还银行贷款(如有)	--	-	-	-	-		--	--		--	--
补充流动资金(如有)	--	-	-	-	-		--	--		--	--
超募资金投向小计	--	-	-	-	-	--	--	--		--	--
合计	--	45,764.19	45,764.19	946.93	35,916.03	--	--	1,509.41	9,996.99	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司已以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 5,324.05 万元。本公司以募集资金 5,324.05 万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 5,324.05 万元。2016 年 8 月 4 日第三届董事会第二十一次会议及第三届监事会第十八次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金。独立董事、监事会均发表明确同意的意见, 致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具致同专字(2016)第 110ZC3998 号《关于北京超图软件股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况鉴证报告》。保荐人华龙证券股份有限公司对公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项无异议, 符合《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等相关规定要求。公司以募集资金 5,324.05 万元置换本公司已预先投入募集资金投资项目的自筹资金 5,324.05 万元。其中: SuperMap GIS9 基础软件研发与产业化项目 816.10 万元; 不动产登记系统产品研发及产业化项目 2,379.52 万元; 智慧城市空间共享框架研发及产业化项目 2,128.43 万元。</p>										

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2018 年 6 月 30 日,公司尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专用账户内以及部分进行现金管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金和募集资金	40,200	17,600	0
合计		40,200	17,600	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

单位：万元

托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
招商银行	银行	保本浮动收益	2,700.	募集资金	2017/10/31	2018/2/8	债权资产、	合同约定	3.80%	28.11	26.52	全额收回	-	是	是	

望京支行		型	00				资金拆借及逆回购、银行存款、其他资产									
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	5,000.00	自有资金	2017/12/13	2018/2/26	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	4.45%	45.72	43.13	全额收回	-	是	是	
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	5,000.00	自有资金	2017/12/26	2018/1/25	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	4.40%	18.08	17.06	全额收回	-	是	是	
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	5,000.00	自有资金	2017/12/26	2018/1/25	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	4.40%	18.08	17.06	全额收回	-	是	是	
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	5,000.00	自有资金	2017/12/26	2018/3/26	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	4.70%	57.95	54.67	全额收回	-	是	是	
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	5,000.00	自有资金	2017/12/26	2018/2/26	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	4.55%	38.64	36.46	全额收回	-	是	是	

							产									
北京 银行 双秀 支行	银行	保本浮 动收益 型	5,000. 00	募集 资金	2017/1 2/27	2018/2 /2	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	3.60%	18.25	17.21	全额 收回	-	是	是	
北京 银行 中关村 科技园 区支 行	银行	保本浮 动收益 型	1,500. 00	募集 资金	2017/1 2/27	2018/2 /2	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	3.60%	5.47	5.16	全额 收回	-	是	是	
广发 银行 北京 海淀 支行	银行	保本浮 动收益 型	2,000. 00	自有 资金	2017/1 2/29	2018/1 /29	货币 市场 工具、 债券 等金 融资 产	合同 约定	4.25%	7.22	6.81	全额 收回	-	是	是	
广发 银行 北京 海淀 支行	银行	保本浮 动收益 型	8,000. 00	自有 资金	2018/1 /26	2018/4 /26	货币 市场 工具、 债券 等金 融资 产	合同 约定	4.70%	92.71	87.46	全额 收回	-	是	是	
广发 银行 北京 海淀 支行	银行	保本浮 动收益 型	4,000. 00	自有 资金	2018/1 /30	2018/5 /2	货币 市场 工具、 债券 等金 融资 产	合同 约定	4.69%	47.29	44.61	全额 收回	-	是	是	
北京 银行 双秀 支行	银行	保本浮 动收益 型	5,000. 00	募集 资金	2018/2 /5	2018/3 /12	固定 收益 类金 融工 具、现 金及	合同 约定	3.20%	15.34	14.47	全额 收回	-	是	是	

							存款									
北京 银行 中关村 科技园 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,500. 00	募集 资金	2018/2 /5	2018/3 /12	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	3.20%	4.60	4.34	全额 收回	-	是	是	
招商 银行 望京 支行	银行	保本浮 动收益 型	2,700. 00	募集 资金	2018/2 /13	2018/6 /14	债权 资产、 资金 拆借 及逆 回购、 银行 存款、 其他 资产	合同 约定	4.20%	37.59	35.46	全额 收回	-	是	是	
广发 银行 北京 海淀 支行	银行	保本浮 动收益 型	10,000 .00	自有 资金	2018/2 /27	2018/5 /28	货币 市场 工具、 债券 等金 融资 产	合同 约定	4.70%	115.89	109.33	全额 收回	-	是	是	
北京 银行 双秀 支行	银行	保本浮 动收益 型	5,000. 00	募集 资金	2018/3 /13	2018/4 /17	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	3.50%	16.78	15.83	全额 收回	-	是	是	
北京 银行 中关村 科技园 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,500. 00	募集 资金	2018/3 /13	2018/4 /17	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	3.50%	5.03	4.75	全额 收回	-	是	是	
北京 银行 双秀 支行	银行	保本浮 动收益 型	5,000. 00	募集 资金	2018/4 /17	2018/5 /22	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	3.50%	16.78	15.83	全额 收回	-	是	是	

支行							融工具、现金及存款									
北京银行中关村科技园区支行	银行	保本浮动收益型	1,500.00	募集资金	2018/4/17	2018/5/22	固定收益类金融工具、现金及存款	合同约定	3.50%	5.03	4.75	全额收回	-	是	是	
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	4,000.00	自有资金	2018/4/27	2018/7/26	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	4.60%	45.37	0.00	未到期	-	是	是	
北京银行双秀支行	银行	保本浮动收益型	5,000.00	募集资金	2018/5/24	2018/6/28	固定收益类金融工具、现金及存款	合同约定	3.70%	17.74	16.74	全额收回	-	是	是	
北京银行中关村科技园区支行	银行	保本浮动收益型	1,500.00	募集资金	2018/5/24	2018/6/28	固定收益类金融工具、现金及存款	合同约定	3.70%	5.32	5.02	全额收回	-	是	是	
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	4,000.00	自有资金	2018/5/29	2018/6/28	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	4.05%	13.32	12.56	全额收回	-	是	是	
广发银行北京	银行	保本浮动收益型	4,000.00	自有资金	2018/5/29	2018/8/27	货币市场工具、	合同约定	4.70%	46.36	-	未到期	-	是	是	

海淀支行							债券等金融资产									
招商银行望京支行	银行	保本浮动收益型	2,700.00	募集资金	2018/6/15	2018/9/17	债权资产、资金拆借及逆回购、银行存款、其他资产	合同约定	4.50%	31.29	-	未到期	-	是	是	
招商银行望京支行	银行	保本浮动收益型	300.00	自有资金	2018/6/15	2018/9/17	债权资产、资金拆借及逆回购、银行存款、其他资产	合同约定	4.50%	3.48	-	未到期	-	是	是	
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	4,000.00	自有资金	2018/6/29	2018/9/27	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	4.80%	47.34	-	未到期	-	是	是	
上海银行徐汇支行	银行	保本浮动收益型	1,500.00	自有资金	2017/12/13	2018/1/17	固定收益类金融工具、现金及存款	合同约定	4.5%	6.47	6.11	全额收回	-	是	是	
上海银行徐汇支行	银行	保本浮动收益型	1,000.00	自有资金	2017/12/20	2018/1/24	固定收益类金融工具、现	合同约定	4.5%	4.32	4.07	全额收回	-	是	是	

							金及存款									
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	500.00	自有 资金	2017/1 2/27	2018/1 /31	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	4.8%	2.30	2.17	全额 收回	-	是	是	
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,500. 00	自有 资金	2018/1 /24	2018/2 /28	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	4.2%	6.04	5.70	全额 收回	-	是	是	
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,000. 00	自有 资金	2018/1 /31	2018/3 /7	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	4.2%	4.08	3.84	全额 收回	-	是	是	
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	500.00	自有 资金	2018/2 /28	2018/4 /11	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	4.22%	2.43	2.29	全额 收回	-	是	是	
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,500. 00	自有 资金	2018/3 /7	2018/4 /11	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	4.05%	5.83	5.50	全额 收回	-	是	是	
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,000. 00	自有 资金	2018/3 /14	2018/4 /18	固定 收益 类金 融工 具、现	合同 约定	4.05%	3.88	3.66	全额 收回	-	是	是	

							金及存款										
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,600. 00	自有 资金	2018/4 /18	2018/5 /23	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	4.15%	6.37	6.01	全额 收回	-	是	是		
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,000. 00	自有 资金	2018/4 /25	2018/5 /30	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	4.00%	3.74	3.53	全额 收回	-	是	是		
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	1,500. 00	自有 资金	2018/5 /29	2018/7 /4	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	3.50%	5.18	0.00	未到 期	-	是	是		
上海 银行 徐汇 支行	银行	保本浮 动收益 型	700.00	自有 资金	2018/6 /5	2018/7 /11	固定 收益 类金 融工 具、现 金及 存款	合同 约定	3.50%	2.42	0.00	未到 期	-	是	是		
上海 银行 浦西 支行	银行	保本保 收益	1,000. 00	自有 资金	2018/2 /7	2018/3 /14	货币 及债 券类	合同 约定	4.30%	4.12	4.12	全额 收回	-	是	是		
上海 银行 浦西 支行	银行	保本保 收益	500.00	自有 资金	2018/3 /21	2018/4 /25	货币 及债 券类	合同 约定	4.30%	2.06	1.99	全额 收回	-	是	是		
上海 银行 浦西 支行	银行	保本保 收益	700.00	自有 资金	2018/4 /11	2018/5 /16	货币 及债 券类	合同 约定	4.30%	2.89	2.82	全额 收回	-	是	是		

上海 银行 浦西 支行	银行	保本保 收益	400.00	自有 资金	2018/6 /13	2018/7 /18	货币 及债 券类	合同 约定	4.30%	1.65	-	未到 期	-	是	是	
合计			121,80 0.00	--	--	--	--	--	--	868.56	647.04	--	-	--	--	--

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况。

单位：元

公司 名称	公司 类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
超图 信息	子公 司	提供 GIS 信息系统技术开发和相 关平台产品的研发	2,000 万元	115,561,083.53	37,300,647.51	56,237,627.69	-898,236.02	-774,776.63

上海南康	子公司	房地产行业 GIS 技术开发及技术服务；CAI 数据采集平台软件研发与销售	2,000 万元	68,764,512.88	64,900,630.81	31,155,454.43	1,065,341.56	1,199,472.11
南京国图	子公司	国土资源、不动产、水利水资源、税务、农业等领域的 GIS 与电子政务软件、数据工程、测绘工程、地图服务及规划设计等业务	2,000 万元	187,734,325.63	163,123,806.65	117,815,350.69	7,101,003.23	7,962,492.86
北京安图	子公司	数据获取与加工、地理信息三维平台研发、政府与企业行业信息化解决方案、基于地理信息的大众应用与服务	1,500 万元	62,043,578.88	35,898,810.54	36,519,413.84	4,169,857.05	3,506,026.81
上海数慧	子公司	提供规划一张图、多规合一、大数据分析洞察、不动产登记等信息化解决方案及应用咨询服务	1,500 万元	102,518,567.63	68,402,895.29	59,818,642.77	4,758,070.43	4,983,958.28

报告期内取得和处置报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

目前，公司有 10 家全资子公司（超图信息、超图国际、克拉玛依超图、上海超途、山东超图、超图数据、上海南康、南京国图、北京安图、上海数慧），5 家全资孙公司（芜湖联智、国图不动产、安图影文、浙江超图、河南超图），4 家控股孙公司（日本超图、地图慧科技、嘉兴兴球、嘉兴兴图）和 1 家参股子公司（浙江中科）。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（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较高。公司提供的地理信息系统产品和服务的用户多为政府部门或其事业单位，客户一般在上半年制订采购预算，发布

招标公告；正式采购合同通常在下半年签订，故此公司业务合同的签订主要集中于下半年。公司能否有效地维护和拓展客户资源，保证下半年合同签订额保持增长，并确保合同的实施进度，将决定下半年收入和利润能否保持良好增长。如果客户招投标进度延缓，或对公司软件产品和技术开发服务的需求下降，都将可能影响公司下半年合同的签订，进而影响全年的业绩，并导致全年盈利情况存在不确定性。

应对措施：公司将进一步有效整合和拓展各方资源，充分发挥公司的技术储备优势，丰富和优化公司的解决方案和业务结构，不断提升产品和服务质量，扩大客户覆盖范围和市场影响力，在维护现有客户资源的基础上加强企业客户的开拓力度，实现主营业务收入水平的均衡提升。

(2) 项目管理风险

地理信息系统项目业务作为公司的主要收入来源，占总收入 50% 以上。随着公司规模扩大，不断增长的业务对公司的项目管理能力提出了更高的要求，公司需要同时协调、实施与监管越来越多的项目，需要统筹安排项目人力资源、及时应对需求变更，把控项目建设进度和实施质量，公司如未能对众多项目进行有效管理，则存在项目交付延期、项目质量下滑的风险。

应对措施：公司将进一步完善项目管理机制，加强项目重要节点的里程碑监控，合理分解项目总进度控制、主进度控制和详细进度控制，落实项目责任制，实现工程项目的有序管理，确保项目按时按质交付。

(3) 应收账款坏账风险

公司主要客户为各级政府和其事业单位，办理采购结算周期较长，因此公司应收账款年末余额较大。截至 2018 年 6 月 30 日，公司应收账款净额为 6.24 亿元，虽然公司应收账款整体处于合理水平且欠款客户还款能力强、信誉良好，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，从而对公司资金使用效率及经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司将进一步完善应收账款催收和预警机制，持续加强应收账款的管理，提高资金运转效率，合理把控风险。

第五节 重要事项

一、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、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017年年度股东大会	年度股东大会	12.5458%	2018年4月20日	2018年4月20日	巨潮资讯网

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事项	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	孙在宏、吴长彬、蒋斌、张伟良、刘新平、王履华、王亚华、胡永珍、吉波	股份锁定承诺	<p>1、自发行结束并完成股份登记之日起 12 个月内且南京国图 2016 年度审计报告出具日之前，本人所持股份不得转让；</p> <p>2、南京国图 2016 年度审计报告出具且相应承诺利润已达成《盈利预测补偿协议》之相关约定，当年不需要进行业绩补偿的情况下，解禁本人所持股份的 30%，否则应在履行相应业绩补偿义务并取得超图软件同意后该等股份方可转让；</p> <p>3、南京国图 2017 年度审计报告出具且相应承诺利润已达成《盈利预测补偿协议》之相关约定，当年不需要进行业绩补偿的情况下，解禁本人所持股份的 30%，否则应在履行相应</p>	2016 年 1 月 1 日	至业绩承诺实现且办理解锁手续	严格遵守了承诺。

		业绩补偿义务并取得超图软件同意后该等股份方可转让； 4、南京国图 2018 年度审计报告出具且相应承诺利润已达成《盈利预测补偿协议》之相关约定，当年不需要进行业绩补偿的情况下，解禁本人所持股份的 40%，否则应在履行相应业绩补偿义务并取得超图软件同意后该等股份方可转让。			
江苏人才创新创业投资合伙企业（有限合伙）与江苏高投科贷创业投资企业（有限合伙）	股份锁定承诺	自发行结束并完成股份登记之日起 12 个月内不进行转让。锁定期结束后可全部一次性解禁。	2016 年 1 月 1 日	至 2017 年 7 月 12 日	严格遵守了承诺。
兴证资管（代兴证资管 58 号）	关于股份锁定的承诺	我方保证本次非公开发行的股票过户至我方资产管理计划名下之日起，在法律、行政法规和中国证监会所规定的限制股票转让期限内，不转让我方资产管理计划所认购的本次非公开发行的股票，亦不得接受资产管理计划的委托人转让或退出其持有的资产管理计划份额的申请。	2016 年 1 月 1 日	至 2019 年 7 月 12 日	严格遵守了承诺。
南京毅达汇聚股权投资企业（有限合伙）、西南证券-超图软件 1 号定向资产管理计划、王继青、谛都融成基金投资（三明）有限公司（注 1）	关于股份锁定的承诺	我方/本人通过本次非公开发行认购的北京超图软件股份有限公司的股份，自该等股份发行结束之日起 36 个月内不得转让。	2016 年 1 月 1 日	至 2019 年 7 月 12 日	严格遵守了承诺。
孙在宏	关于避免同业竞争的承诺	1、本人或本人近亲属、本人或本人近亲属实际控制的公司或者企业、由本人或本人近亲属担任董事或高级管理人员的公司或者企业（以下统称为“本人或本人近亲属控制或影响的企业”）（南京国图及其下属控股子公司除外）目前并没有以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与超图软件及其下属子公司、南京国图及其下属子公司的主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务。 2、在《发行股份及支付现金购买资产协	2016 年 1 月 1 日	利润承诺期及期满后两年	严格遵守了承诺。

		<p>议》中约定的本人承诺任职期限内（即利润承诺期及期满后两年），本人、本人近亲属、本人或本人近亲属控制或影响的企业将不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与超图软件及其下属子公司（含南京国图）的主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务。</p> <p>3、在《发行股份及支付现金购买资产协议》中约定的本人承诺任职期限内（即利润承诺期及期满后两年），本人除在超图软件及其下属子公司（含南京国图）担任职务外，不在同超图软件及其下属子公司（含南京国图）存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问；不在为超图软件及其下属子公司（含南京国图）工作之外以超图软件及其下属子公司（含南京国图）的名义为超图软件及其下属子公司（含南京国图）现有客户提供相同或类似的商品或服务。</p> <p>4、如果本人、本人近亲属、本人或本人近亲属控制或影响的企业违反上述声明、保证与承诺，并造成超图软件及其下属子公司（含南京国图）经济损失的，本人同意立即停止与超图软件及其下属子公司（含南京国图）构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时对因未履行承诺而给超图软件及其下属子公司（含南京国图）造成的损失和后果承担赔偿责任，具体赔偿标准为本人按照本次交易时本人持有的南京国图的股权比例×本次交易的资产交易总价×10%。在超图软件确认本人违反上述承诺后的 30 天内，以现金方式对超图软件进行赔偿。</p> <p>5、本声明、承诺与保证应被视为本人对超图软件及超图软件的其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>			
吴长彬、蒋斌、张伟良、刘新平、王履华、王亚华、胡永珍、吉波	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、本人或本人近亲属、本人或本人近亲属实际控制的公司或者企业、由本人或本人近亲属担任董事或高级管理人员的公司或者企业（以下统称为“本人或本人近亲属控制或影响的企业”）（南京国图及其下属控股子公司除外）目前并没有以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）从事与超图软件及其下属子公司、南京国图及其下属子公司的主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务。</p>	2016 年 1 月 1 日	利润承诺期及期满后一年	严格遵守了承诺。

		<p>2、在《发行股份及支付现金购买资产协议》中约定的本人承诺任职期限内（即利润承诺期及期满后一年），本人、本人近亲属、本人或本人近亲属控制或影响的企业将不会以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与超图软件及其下属子公司（含南京国图）的主营业务存在竞争或可能构成竞争的业务。</p> <p>3、在《发行股份及支付现金购买资产协议》中约定的本人承诺任职期限内（即利润承诺期及期满后一年），本人除在超图软件及其下属子公司（含南京国图）担任职务外，不在同超图软件及其下属子公司（含南京国图）存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问；不在为超图软件及其下属子公司（含南京国图）工作之外以超图软件及其下属子公司（含南京国图）的名义为超图软件及其下属子公司（含南京国图）现有客户提供相同或类似的商品或服务。</p> <p>4、如果本人、本人近亲属、本人或本人近亲属控制或影响的企业违反上述声明、保证与承诺，并造成超图软件及其下属子公司（含南京国图）经济损失的，本人同意立即停止与超图软件及其下属子公司（含南京国图）构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时对因未履行承诺而给超图软件及其下属子公司（含南京国图）造成的损失和后果承担赔偿责任，具体赔偿标准为本人按照本次交易时本人持有的南京国图的股权比例×本次交易的资产交易总价×10%。在超图软件确认本人违反上述承诺后的 30 天内，以现金方式对超图软件进行赔偿。</p> <p>5、本声明、承诺与保证应被视为本人对超图软件及超图软件的其他股东共同和分别作出的声明、承诺和保证。</p>			
孙在宏	关于任职期限和竞业禁止的承诺	<p>1、关于任职期限</p> <p>为保证南京国图及其子公司持续发展和保持持续竞争优势，在本次交易交割前，本人应与南京国图签订不短于 5 年期限的聘用合同，在本次交易完成南京国图股权交割后 5 年内，非经超图软件同意，本人不主动从南京国图离职。</p> <p>本人承诺，在利润承诺期内不得以任何原</p>	2016 年 1 月 1 日	5 年	严格遵守了承诺。

		<p>因主动从超图软件(含超图软件关联方)离职,并应履行本人应尽勤勉尽责义务。若本人在利润承诺期内从超图软件(含超图软件关联方)或南京国图离职,则本人届时所持有的全部尚未到期解禁的本次发行股份将在利润承诺期满后方能解禁,届时,该部分股份应在超图软件监管账户下完成转让,并将转让价款全额支付给超图软件作为赔偿金。此外,本人承诺在利润承诺期满后的二年内不得从超图软件(含超图软件关联方)或南京国图离职,并继续履行本人应尽勤勉尽责义务,否则每提前一年(不足一年的视为一年)应向南京国图支付【100】万元赔偿款。但在利润承诺期内,如本人因疾病、丧失劳动能力、死亡等身体原因无法继续任职而离职的,该等离职不属于违反任职期限承诺的事项。</p> <p>2、关于竞业禁止</p> <p>在《发行股份及支付现金购买资产协议》中约定的本人承诺任职期限内(即利润承诺期及期满后两年),本人除在超图软件及其下属子公司(含南京国图)担任职务外,不在同超图软件及其下属子公司(含南京国图)存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问;不在为超图软件及其下属子公司(含南京国图)工作之外以超图软件及其下属子公司(含南京国图)的名义为超图软件及其下属子公司(含南京国图)现有客户提供相同或类似的商品或服务。</p> <p>若本人违反上述承诺,应立即停止与超图软件及其下属子公司(含南京国图)构成竞争之业务,并采取必要措施予以纠正补救;同时对因未履行承诺而给超图软件及其下属子公司(含南京国图)造成的损失和后果承担赔偿责任,具体赔偿标准为本人按照本次交易时所持有的南京国图的股权比例×本次交易的资产交易总价×10%。本人应在超图软件确认本人违反上述承诺后的 30 天内,以现金方式对超图软件进行赔偿。</p>			
	吴长彬等其他 8 名业绩承诺人	<p>关于任职期限和竞业禁止的承诺</p> <p>1、关于任职期限</p> <p>为保证南京国图及其子公司持续发展和保持持续竞争优势,在本次交易交割前,本人应与南京国图签订不短于 4 年期限的聘用合同,在本次交易完成南京国图股权交割后 4 年</p>	2016 年 1 月 1 日	4 年	严格遵守了承诺。

		<p>内，非经超图软件同意，本人不主动从南京国图离职。</p> <p>本人承诺，在利润承诺期内不得以任何原因主动从超图软件（含超图软件关联方）离职，并应履行本人应尽勤勉尽责义务。如本人在利润承诺期内从超图软件（含超图软件关联方）或南京国图离职，则本人届时所持有的全部尚未到期解禁的本次发行股份将在利润承诺期满后解禁，届时，该部分股份应在超图软件监管账户下完成转让，并将转让价款全额支付给孙在宏先生，由孙在宏先生将该等转让价款向尚未离职的其他管理层股东或其他南京国图骨干人员进行分配。此外，本人承诺在利润承诺期满后一年内不得从超图软件（含超图软件关联方）或南京国图离职，并继续履行本人应尽勤勉尽责义务，若一年内（不足一年的视同为一年）从超图软件（含超图软件关联方）或南京国图离职，则本人应向南京国图支付【100】万元赔偿款。但在利润承诺期内，如本人因疾病、丧失劳动能力、死亡等身体原因无法继续任职而离职的，该等离职不属于违反任职期限承诺的事项。</p> <p>2、关于竞业禁止</p> <p>在《发行股份及支付现金购买资产协议》中约定的本人承诺任职期限内（即利润承诺期及期满后一年），本人除在超图软件及其下属子公司（含南京国图）担任职务外，不在同超图软件及其下属子公司（含南京国图）存在相同或者相类似业务的实体任职或者担任任何形式的顾问；不在为超图软件及其下属子公司（含南京国图）工作之外以超图软件及其下属子公司（含南京国图）的名义为超图软件及其下属子公司（含南京国图）现有客户提供相同或类似的商品或服务。</p> <p>若本人违反上述承诺，应立即停止与超图软件及其下属子公司（含南京国图）构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救；同时对因未履行承诺而给超图软件及其下属子公司（含南京国图）造成的损失和后果承担赔偿责任，具体赔偿标准为本人按照本次交易所持有的南京国图的股权比例×本次交易的资产交易总价×10%。本人应在超图软件确认本人违反上述承诺后的 30 天内，以现金方式对</p>			
--	--	--	--	--	--

			超图软件进行赔偿。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	钟耳顺	其他承诺	控股股东钟耳顺的避免同业竞争承诺函：“将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与超图股份相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；不投资控股于业务与超图股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；不向其他业务与超图股份相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密”；	2009 年 09 月 20 日	控股股东的避免同业竞争的承诺期限为：作为超图股份股东或关联方的整个期间。	严格遵守了承诺。
	钟耳顺、宋关福、杜庆娥、王康弘、王继晖、曾志明	股份限售承诺	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。
股权激励承诺	公司	其他承诺	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。
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应详细说明未完成履行的具体原因及下一步计划（如有）	无此情况					

注 1：谛都融成基金投资（三明）有限公司于 2016 年 12 月 7 日变更名称为“中地信基金投资（三明）有限公司”

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本公司无重大诉讼仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期内公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、报告期内股权激励的实施情况

2018年5月23日，公司第四届董事会第七次会议和第四届监事会第六次会议审议通过了《关于公司股权激励计划预留部分限制性股票第四个解锁期条件成就可解锁的议案》，认为《激励计划》预留部分限制性股票第四个解锁期的解锁条件已满足，可解锁的限制性股票共计为172,800股。

2018年6月4日，上述预留部分限制性股票实际可上市流通数量为118,400股，占公司当时总股本的0.026%。

2、股权激励实施影响

本次限制性股票预留部分第四期的成功解锁有利于公司充分调动公司中高层管理人员及核心技术（业务）人员的积极性，有利于吸引和留住优秀人才，有效地将股东利益、公司利益和经营者个人利益结合在一起。

有关报告期内开展的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	临时公告披露网站名称
第四届董事会第七次会议决议公告	2018年5月23日	巨潮资讯网
第四届监事会第六次会议决议公告	2018年5月23日	巨潮资讯网
关于公司股权激励计划预留部分限制性股票第四个解锁期条件成就可解锁的公告	2018年5月23日	巨潮资讯网
北京市天元律师事务所关于公司限制性股票激励计划预留部分限制性股票之第四个解锁期可解锁事项的法律意见	2018年5月23日	巨潮资讯网
独立董事关于公司限制性股票激励计划预留部分限制性股票第四个解锁期条件成就可解锁的独立意见	2018年5月23日	巨潮资讯网
关于公司股权激励计划预留部分限制性股票第四期解锁股份上市流通的提示性公告	2018年5月31日	巨潮资讯网

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期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

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

报告期内，公司将北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 107 楼部分房屋出租给北京瑞华康源科技有限公司、北京大德医疗科技有限公司、北京泰和鼎业医学技术有限公司、书易嘉艺术设计（北京）有限公司、易联汇华（北京）科技有限公司、上海易势商务服务有限公司、北京银联信息技术有限公司、成都地图慧科技有限公司、北京每好互联科技有限公司以及北京智讯天诚科技有限公司；将北京市朝阳区酒仙桥北路甲 10 号院 201 楼部分房屋出租给北京东方园林环境股份有限公司和北京东方利禾景观设计有限公司；将位于北京市海淀区学清路 8 号科技财富中心 B 座的房屋出租给北京合众天恒科技有限公司以及北京立思辰新技术有限公司。报告期内，公司确认的出租收入为 916.72 万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司 2018 年半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	119,472,881	26.57				2,180,502	2,180,502	121,653,383	27.06
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	119,472,881	26.57				2,180,502	2,180,502	121,653,383	27.06
其中：境内法人持股	30,747,120	6.84						30,747,120	6.84
境内自然人持股	88,725,761	19.73				2,180,502	2,180,502	90,906,263	20.22
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	330,106,086	73.43				-2,222,102	-2,222,102	327,883,984	72.94
1、人民币普通股	330,106,086	73.43				-2,222,102	-2,222,102	327,883,984	72.94
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	449,578,967	100.00				-41,600	-41,600	449,537,367	100.00

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

报告期内公司未发生股份总数、股东结构及公司资产和负债结构的变动。

股份变动的的原因

适用 不适用

- 1、2018 年 5 月 31 日，公司股权激励计划预留部分限制性股票第四期解锁股份上市流通，涉及数量为 172,800 股。此外，首次授予部分第四期拟回购注销股份 41,600 股已完成回购注销。
- 2、报告期内，公司原董事王康弘辞去董事职务，其所持的无限流通股份全部锁定，进入限售条件股份，涉及数量为 9,149,600 股。
- 3、报告期内，公司董事、总经理、财务总监宋关福先生增持公司股票 10 万股，部分进入高管锁定期。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司股权激励计划预留部分限制性股票第四期解锁股份根据股东大会的授权已经由公司董事会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

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

单位：股

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	拟解除限售日期
钟耳顺	40,156,560			40,156,560	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
宋关福	17,185,080		75,000	17,260,080	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
王康弘	6,862,198		2,287,402	9,149,600	高管锁定股	董事离任 6 个月后
杜庆娥	4,671,000		2,100	4,673,100	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
徐旭	95,675	14,000		81,675	高管锁定/限制性股票	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%、分期解除限售

李绍俊	63,850	10,000		53,850	高管锁定/限制性股票	每年第一个交易日解锁持股总数的25%、分期解除限售
白杨建	42,000			42,000	高管锁定/限制性股票	每年第一个交易日解锁持股总数的25%、分期解除限售
曾志明	526,980			526,980	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的25%
限制性股票(其他人员)	160,000	160,000		0	股权激励限售股	分期解除限售
孙在宏	7,743,765			7,743,765	首发后限售/高管锁定股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
吴长彬	2,259,502			2,259,502	首发后限售股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
蒋斌	1,265,321			1,265,321	首发后限售股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
张伟良	1,171,593			1,171,593	首发后限售股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
刘新平	903,800			903,800	首发后限售股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
王亚华	702,956			702,956	首发后限售股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
王履华	702,956			702,956	首发后限售股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
吉波	669,482			669,482	首发后限售股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
胡永珍	669,482			669,482	首发后限售股	根据非公开发行时承诺分期解除限售
中地信基金投资(三明)有限公司	718,388			718,388	首发后限售股	根据非公开发行时承诺期限解除限售
南京毅达汇聚股权投资企业(有限合伙)	14,367,816			14,367,816	首发后限售股	根据非公开发行时承诺期限解除限售
北京超图软件股份有限公司第一期员工持股计划	13,505,746			13,505,746	首发后限售股	根据非公开发行时承诺期限解除限售
兴证证券资管-招商银行-兴证资管鑫众58号集合资产管理计划	2,155,170			2,155,170	首发后限售股	根据非公开发行时承诺期限解除限售
王继青	2,873,561			2,873,561	首发后限售股	根据非公开发行时承诺期限解除限售
合计	119,472,881	184,000	2,364,502	121,653,383	--	--

二、证券发行与上市

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	32,405			报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的股东或前 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	11.91	53,542,080	0.00	40,156,560	13,385,520	质押	3,600,000
宋关福	境内自然人	5.12	23,013,440	100,000	17,260,080	5,753,360	质押	10,940,000
中国科学院地理科学与 资源研究所	国有法人	4.61	20,740,700	0.00	0.00	20,740,700		
南京毅达汇聚股权投资 企业（有限合伙）	境内非国有法 人	3.20	14,367,816	0.00	14,367,816	0.00		
北京超图软件股份有限 公司—第一期员工持股 计划	其他	3.00	13,505,746	0.00	13,505,746	0.00		
孙在宏	境内自然人	2.05	9,205,379	0.00	7,743,765	1,461,614	质押	3,235,000
王康弘	境内自然人	2.04	9,149,600	0.00	9,149,600	0.00	质押	2,490,000
梁军	境内自然人	2.00	8,972,900	-6,600	0.00	8,972,900		
杜庆娥	境内自然人	1.38	6,185,000	-43,000	4,673,100	1,511,900	质押	1,570,000
中国工商银行股份有限 公司—华安媒体互联网 混合型证券投资基金	其他	1.22	5,467,249	5,467,249	0.00	5,467,249		
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	报告期末持有无限售条件股份数量						股份种类	
							股份种类	数量
中国科学院地理科学与资源研究所	20,740,700						人民币普通股	20,740,700
钟耳顺	13,385,520						人民币普通股	13,385,520
梁军	8,972,900						人民币普通股	8,972,900
宋关福	5,753,360						人民币普通股	5,753,360
中国工商银行股份有限公司—华安媒 体互联网混合型证券投资基金	5,467,249						人民币普通股	5,467,249
中国光大银行股份有限公司—泓德优 选成长混合型证券投资基金	4,788,763						人民币普通股	4,788,763
招商证券股份有限公司	2,899,872						人民币普通股	2,899,872

中国建设银行股份有限公司—华夏优势增长混合型证券投资基金	2,623,700	人民币普通股	2,623,700
中国银行—南方高增长股票型开放式证券投资基金	2,400,000	人民币普通股	2,400,000
中国建设银行股份有限公司—银河研究精选混合型证券投资基金	2,399,870	人民币普通股	2,399,870
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	上述股东不存在关联关系也不是一致行动人		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期内实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	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	期初被授予的限制性股票数量	本期被授予的限制性股票数量	期末被授予限制性股票数量
钟耳顺	董事长	现任	53,542,080	0	0	53,542,080	0	0	0
宋关福	董事	现任	22,913,440	10,0000	0	23,013,440	0	0	0
	总经理								
	财务总监								
杜庆娥	董事	现任	6,228,000	2,800	45,800	6,185,000	0	0	0
	副总经理								
王康弘	董事	离任	9,149,600	0	0	9,149,600	0	0	0
孙在宏	董事	现任	9,205,379	0	0	9,205,379	0	0	0
卫丽红	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
汤国安	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郭仁忠	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张军书	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘英利	职工监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
曾志明	监事会主席	现任	702,640	0	0	702,640	0	0	0
官丽莉	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
李煜	副总经理	离任	0	0	0	0	0	0	0
	财务总监								
	董事会秘书								
李绍俊	副总经理	现任	71,800	0	0	71,800	0	0	0
白杨建	副总经理	现任	56,000	0	0	56,000	0	0	0
徐旭	副总经理	现任	108,900	0	0	108,900	0	0	0
元哲起	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
翟利辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
	董事会秘书								
合计	-	-	101,977,839	102,800	45,800	102,034,839	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王康弘	董事	离任	2018 年 3 月 29 日	因个人原因申请辞去公司董事职务，辞职后仍在公司担任其他职务。
李煜	财务总监	离任	2018 年 5 月 8 日	因个人原因，申请辞去所有职务，辞职后未在公司担任其他职务。
	副总经理、董事会秘书、		2018 年 6 月 25 日	
宋关福	财务总监	聘任	2018 年 5 月 8 日	经由公司第四届董事会第六次会议审议通过
翟利辉	副总经理、董事会秘书	聘任	2018 年 6 月 25 日	经由公司第四届董事会第八次会议审议通过

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

是 否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

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

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	335,515,800.97	561,680,511.43
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	1,663,300.00	4,117,040.00
应收账款	623,594,920.35	413,357,441.58
预付款项	15,609,803.65	8,722,865.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		

其他应收款	112,913,379.09	76,867,761.00
买入返售金融资产		
存货	14,299,160.96	10,552,114.06
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	182,327,513.44	394,847,392.11
流动资产合计	1,285,923,878.46	1,470,145,125.68
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,012,581.94	3,012,155.43
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,729,180.41	1,948,820.21
投资性房地产	119,573,854.06	121,539,879.37
固定资产	162,169,392.60	165,287,617.58
在建工程	20,250,648.77	14,912,976.25
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	106,775,127.57	120,737,801.57
开发支出	26,327,871.38	11,116,674.61
商誉	707,269,877.25	707,269,877.25
长期待摊费用	1,694,344.36	1,651,966.61
递延所得税资产	13,115,650.29	10,875,192.58
其他非流动资产	1,230,000.00	1,230,000.00
非流动资产合计	1,163,148,528.63	1,159,582,961.46
资产总计	2,449,072,407.09	2,629,728,087.14
流动负债：		
短期借款	5,919,503.20	5,055,848.52
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		300,000.00
应付账款	204,755,438.51	225,953,802.54
预收款项	169,517,749.81	179,897,572.96
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	36,466,087.60	98,395,104.53
应交税费	14,073,865.96	35,530,199.28
应付利息	26,395.17	27,706.05
应付股利	1,856,484.38	36,612.00
其他应付款	16,358,866.12	33,744,930.88
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	73,949,009.32	65,350,526.85
其他流动负债	79,296.20	455,638.22
流动负债合计	523,002,696.27	644,747,941.83
非流动负债：		
长期借款	5,866,419.40	5,588,253.81
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	93,845,127.62	161,249,022.10
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	668,522.74	802,227.28
递延所得税负债	1,653,702.47	1,968,604.13
其他非流动负债		
非流动负债合计	102,033,772.23	169,608,107.32

负债合计	625,036,468.50	814,356,049.15
所有者权益：		
股本	449,537,367.00	449,537,367.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	829,814,736.29	829,796,508.00
减：库存股		486,000.00
其他综合收益	-4,091,889.61	-4,768,686.55
专项储备		
盈余公积	43,790,317.54	43,790,317.54
一般风险准备		
未分配利润	496,974,738.36	488,024,661.45
归属于母公司所有者权益合计	1,816,025,269.58	1,805,894,167.44
少数股东权益	8,010,669.01	9,477,870.55
所有者权益合计	1,824,035,938.59	1,815,372,037.99
负债和所有者权益总计	2,449,072,407.09	2,629,728,087.14

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：宋关福

会计机构负责人：荆钺坤

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	198,172,855.95	277,329,440.71
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	1,663,300.00	4,117,040.00
应收账款	416,477,007.63	278,146,269.88
预付款项	3,117,223.38	4,513,215.48
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,049,685.60	42,421,406.93

存货		
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	150,000,000.00	363,162,451.43
流动资产合计	831,480,072.56	969,689,824.43
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		
长期股权投资	957,657,811.62	957,877,451.42
投资性房地产	118,217,153.30	120,162,278.06
固定资产	147,060,676.59	151,019,194.22
在建工程		
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	56,158,442.33	65,733,565.51
开发支出	26,327,871.38	11,116,674.61
商誉		
长期待摊费用	185,242.33	204,077.63
递延所得税资产	7,128,057.69	6,010,176.80
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,315,735,255.24	1,315,123,418.25
资产总计	2,147,215,327.80	2,284,813,242.68
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		300,000.00
应付账款	216,904,310.08	254,054,380.36
预收款项	112,477,036.13	123,726,968.25
应付职工薪酬	8,819,179.81	24,191,159.88

应交税费	5,441,487.74	18,692,553.02
应付利息		
应付股利	1,856,484.38	36,612.00
其他应付款	16,884,631.43	16,824,037.53
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	70,500,000.00	61,875,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	432,883,129.57	499,700,711.04
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	93,845,127.62	161,249,022.10
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	668,522.74	802,227.28
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	94,513,650.36	162,051,249.38
负债合计	527,396,779.93	661,751,960.42
所有者权益：		
股本	449,537,367.00	449,537,367.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	837,174,094.70	837,155,866.41
减：库存股		486,000.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,790,317.54	43,790,317.54
未分配利润	289,316,768.63	293,063,731.31

所有者权益合计	1,619,818,547.87	1,623,061,282.26
负债和所有者权益总计	2,147,215,327.80	2,284,813,242.68

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	553,295,517.51	403,261,658.14
其中：营业收入	553,295,517.51	403,261,658.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	521,393,513.45	393,373,331.01
其中：营业成本	227,379,115.45	159,474,889.06
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,030,483.90	4,060,910.22
销售费用	64,700,572.58	54,668,881.34
管理费用	203,268,328.97	169,983,538.44
财务费用	1,385,061.86	543,340.73
资产减值损失	20,629,950.69	4,641,771.22
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）	6,448,515.20	3,553,195.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-219,639.80	-449,979.63
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

其他收益	1,628,237.25	13,642,542.09
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	39,978,756.51	27,084,064.40
加：营业外收入	1,677,219.48	1,566,151.10
减：营业外支出	229,436.09	286,906.62
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	41,426,539.90	28,363,308.88
减：所得税费用	3,787,062.03	3,776,614.99
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	37,639,477.87	24,586,693.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	37,639,477.87	24,586,693.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	39,494,158.79	26,020,649.71
少数股东损益	-1,854,680.92	-1,433,955.82
六、其他综合收益的税后净额	1,064,276.32	156,207.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	676,796.94	-50,616.66
（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	676,796.94	-50,616.66
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		
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	676,796.94	-50,616.66
6.其他		

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	387,479.38	206,823.87
七、综合收益总额	38,703,754.19	24,742,901.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	40,170,955.73	25,970,033.05
归属于少数股东的综合收益总额	-1,467,201.54	-1,227,131.95
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.088	0.058
（二）稀释每股收益	0.088	0.058

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

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：宋关福

会计机构负责人：荆钺坤

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	300,737,937.95	223,951,167.76
减：营业成本	155,190,509.21	126,922,217.77
税金及附加	3,271,201.58	3,439,736.78
销售费用	23,489,339.77	21,642,431.51
管理费用	81,563,129.97	63,992,685.55
财务费用	1,956,579.06	406,268.17
资产减值损失	11,178,808.84	1,637,912.48
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）	5,735,965.20	3,338,595.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-219,639.80	-449,979.63
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	133,704.54	11,224,408.61
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	29,958,039.26	20,472,919.18
加：营业外收入	493,330.25	312,759.00

减：营业外支出	15,146.14	262,675.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	30,436,223.37	20,523,002.35
减：所得税费用	3,639,104.17	1,901,117.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	26,797,119.20	18,621,884.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	26,797,119.20	18,621,884.46
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）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.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		
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	26,797,119.20	18,621,884.46
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

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	312,689,233.89	298,383,563.99
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	1,683,567.94	12,542,726.19
收到其他与经营活动有关的现金	46,086,410.07	50,644,617.56
经营活动现金流入小计	360,459,211.90	361,570,907.74
购买商品、接受劳务支付的现金	182,537,099.29	155,497,112.56
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	265,550,438.56	215,868,875.24
支付的各项税费	58,745,745.66	39,230,354.21
支付其他与经营活动有关的现金	195,635,658.99	152,615,548.99
经营活动现金流出小计	702,468,942.50	563,211,891.00
经营活动产生的现金流量净额	-342,009,730.60	-201,640,983.26

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	952,000,000.00	531,000,000.00
取得投资收益收到的现金	7,037,159.04	4,230,491.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,194.50	263,722.84
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	959,213,353.54	535,494,214.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,029,925.45	20,270,465.54
投资支付的现金	736,000,000.00	458,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	61,875,000.00	94,189,271.27
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	810,904,925.45	572,459,736.81
投资活动产生的现金流量净额	148,308,428.09	-36,965,522.78
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	824,579.00	550,044.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		11,141.88
筹资活动现金流入小计	824,579.00	561,185.88
偿还债务支付的现金	295,906.06	744,270.65
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,995,850.25	29,469,425.24
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		242,616.45
筹资活动现金流出小计	30,291,756.31	30,456,312.34
筹资活动产生的现金流量净额	-29,467,177.31	-29,895,126.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的	117,050.79	-353,656.60

影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-223,051,429.03	-268,855,289.10
加：期初现金及现金等价物余额	547,811,070.28	522,110,563.26
六、期末现金及现金等价物余额	324,759,641.25	253,255,274.16

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	119,821,692.92	160,446,475.35
收到的税费返还		10,234,592.71
收到其他与经营活动有关的现金	20,703,071.99	25,098,270.44
经营活动现金流入小计	140,524,764.91	195,779,338.50
购买商品、接受劳务支付的现金	108,924,003.72	98,606,321.20
支付给职工以及为职工支付的现金	66,623,377.41	83,130,158.45
支付的各项税费	35,103,695.99	26,459,569.69
支付其他与经营活动有关的现金	132,392,579.52	122,573,225.37
经营活动现金流出小计	343,043,656.64	330,769,274.71
经营活动产生的现金流量净额	-202,518,891.73	-134,989,936.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	804,000,000.00	474,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,312,941.30	4,015,889.18
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	118,979.50	157,887.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	810,431,920.80	478,173,776.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	732,050.52	15,637,492.27
投资支付的现金	592,000,000.00	517,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	61,875,000.00	

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	654,607,050.52	532,637,492.27
投资活动产生的现金流量净额	155,824,870.28	-54,463,716.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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		11,141.88
筹资活动现金流入小计		11,141.88
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,869,790.85	29,199,513.52
支付其他与筹资活动有关的现金		242,616.45
筹资活动现金流出小计	29,869,790.85	29,442,129.97
筹资活动产生的现金流量净额	-29,869,790.85	-29,430,988.09
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	-76,563,812.30	-218,884,640.39
加：期初现金及现金等价物余额	264,835,464.56	387,014,260.14
六、期末现金及现金等价物余额	188,271,652.26	168,129,619.75

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	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	449,537,367.00				829,796,508.00	486,000.00	-4,768,686.55		43,790,317.54		488,024,661.45	9,477,870.55	1,815,372,037.99
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	449,537,367.00				829,796,508.00	486,000.00	-4,768,686.55		43,790,317.54		488,024,661.45	9,477,870.55	1,815,372,037.99
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					18,228.29	-486,000.00	676,796.94				8,950,076.91	-1,467,201.54	8,663,900.60
(一)综合收益总额							676,796.94				39,494,158.79	-1,467,201.54	38,703,754.19
(二)所有者投入和减少资本					18,228.29	-486,000.00							504,228.29
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,228.29	-486,000.00							504,228.29
4. 其他													
(三)利润分配											-30,544,081.88		-30,544,081.88
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-30,544,081.88		-30,544,081.88
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	449,537,367.00				829,814,736.29	-4,091,889.61		43,790,317.54		496,974,738.36	8,010,669.01	1,824,035,938.59	

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	449,578,967.00				829,452,786.61	21,893,014.35	-3,954,18.60		34,818,145.17		327,852,167.21	16,282,045.75	1,632,136,978.79
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	449,578,967.00				829,452,786.61	21,893,014.35	-3,954,18.60		34,818,145.17		327,852,167.21	16,282,045.75	1,632,136,978.79
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-41,600.00				343,721.39	-21,407,014.35	-814,567.95		8,972,172.37		160,172,494.24	-6,804,175.20	183,235,059.20
（一）综合收益总额							-814,567.95				196,266,033.25	-7,164,175.20	188,287,290.10
（二）所有者投入和减少资本	-41,600.00				196,553.39	-21,407,014.35						360,000.00	21,921,967.74
1. 股东投入的普通股	-41,600.00				-29,078.40							360,000.00	289,321.60

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					225,631.79	-21,407,014.35							21,632,646.14
4. 其他													
(三) 利润分配									8,972,172.37		-36,142,429.13		-27,170,256.76
1. 提取盈余公积									8,972,172.37		-8,972,172.37		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-27,170,256.76		-27,170,256.76
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转					147,168.00						48,890.12		196,058.12
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					147,168.00						48,890.12		196,058.12
(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	449,537,367.00				829,796,508.00	486,000.00	-4,768,686.55		43,790,317.54		488,024,661.45	9,477,870.55	1,815,372,037.99

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	449,537,367.00				837,155,866.41	486,000.00			43,790,317.54	293,063,731.31	1,623,061,282.26
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	449,537,367.00				837,155,866.41	486,000.00			43,790,317.54	293,063,731.31	1,623,061,282.26
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					18,228.29	-486,000.00				-3,746,962.68	-3,242,734.39
（一）综合收益总额										26,797,119.20	26,797,119.20
（二）所有者投入和减少资本					18,228.29	-486,000.00					504,228.29
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					18,228.29	-486,000.00					504,228.29
4. 其他											
（三）利润分配										-30,544,081.88	-30,544,081.88
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-30,544,081.88	-30,544,081.88
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	449,537,367.00				837,174,094.70				43,790,317.54	289,316,768.63	1,619,818,547.87

上年金额

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	449,578,967.00				836,812,145.02	21,893,014.35			34,818,145.17	239,484,436.70	1,538,800,679.54
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	449,578,967.00				836,812,145.02	21,893,014.35			34,818,145.17	239,484,436.70	1,538,800,679.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-41,600.00				343,721.39	-21,407,014.35			8,972,172.37	53,579,294.61	84,260,602.72
（一）综合收益总额										89,721,723.74	89,721,723.74
（二）所有者投入和减少资本	-41,600.00				196,553.39	-21,407,014.35					21,561,967.74
1. 股东投入的普通股	-41,600.00				-29,078.40						-70,678.40
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					225,631.79	-21,407,014.35					21,632,646.14

额											
4. 其他											
(三) 利润分配								8,972,172.37	-36,142,429.13	-27,170,256.76	
1. 提取盈余公积								8,972,172.37	-8,972,172.37		
2. 对所有者（或股东）的分配									-27,170,256.76	-27,170,256.76	
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转					147,168.00						147,168.00
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					147,168.00						147,168.00
(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	449,537,367.00				837,155,866.41	486,000.00		43,790,317.54	293,063,731.31	1,623,061,282.26	

三、公司基本情况

(一) 公司概况

北京超图软件股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为“北京超图地理信息技术有限公司”，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。变更后公司注册资本5,600.00万元，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1,900.00万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，公司公开发行人民币普通股（A股）1,900.00万股（每股面值1元）。增发后公司注册资本7,500.00万元，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。

2011年6月16日，经公司2010年度股东大会批准，以2010年末总股本7,500.00万股为基数，以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12,000.00万股，注册资本变更为人民币12,000.00万元，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。

2013年12月11日，经公司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，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》，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，全部因个人原因离职，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，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。

根据公司2014年度股东大会审议通过的《2014年度利润分配预案》，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。上述利润分配方案已于2015年5月21日实施完毕，公司总股本增至195,895,488股。

2015年11月5日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《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》，鉴于公司激励计划原激励对象邹继媛、史大伟、范新国和仇巍巍4人全部因个人原因离职，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回购

注销；本次回购注销股票73,818股，公司总股本将从195,895,488.00 股变更为 195,821,670.00 股。

2016年4月，公司根据中国证券监督管理委员会于2016年4月19日下发的《关于核准北京超图软件股份有限公司向孙在宏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]824号）文件的批复，进行了重大资产重组。重组方案为公司向南京国图信息产业有限公司（以下简称南京国图公司）股东发行股份及支付现金的方式收购南京国图公司100%股权，同时非公开发行不超过16,756,173股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

2016年4月15日，经公司股东大会批准，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10股。本次权益分派19,582.1670万股，公司增加注册资本19,582.1670万元。公司在上述分红派息方案实施完毕后，将本次非公开发行股票购买资产的发行价格和发行数量相应进行调整，调整后实际发行数量为2,431.4946万股，同时非公开发行股票募集配套资金发行的股数调整后实际发行数量为3,362.0681万股，共计5,793.5627万股。本次发行后公司股份数量为449,578,967股。本次配套融资部分募集资金总额为467,999,879.52元，扣除发行费用10,357,935.63元，募集资金净额为人民币457,641,943.89元。本次重组交易完成后股本总额为44,957.8967万股，注册资本变更为人民币44,957.8967万元，业经致同会计师事务所(特殊普通合伙)出具“致同验字(2016)第110ZC0399号”验资报告予以验证。

根据2017年11月3日第四届董事会第三次会议决议以及修改后的章程规定，鉴于公司激励对象黄莺、林彬和孙培基3人已不符合激励条件，公司回购注销其已获授尚未解锁的限制性股票4.16万股，申请减少注册资本人民币4.16万元，实收资本(股本)人民币4.16万元。变更后公司的股本为人民币44,953.7367万元。该次注册资本变更已经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于2018年1月11日出具中汇会验2018[0034]号验资报告。

公司股票代码：300036

公司注册地：北京市朝阳区酒仙桥北路甲10号院电子城IT产业园107楼6层；统一社会信用代码：911100006330248381；法定代表人：钟耳顺。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设行政部、财务部、人力资源部、内控部、证券部、研究院、平台事业群、国际业务群、大数据业务群、应用事业群等主要职能部门和业务单元。

本公司属于科学研究和技术服务业。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已于2018年8月14日经公司第四届董事会第十次会议批准。

（二）合并范围

本公司纳入合并范围的子公司共19家，详见附注九“在其他主体中的权益”。

截至2018年6月30日，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	公司全称	简称
1	北京超图信息技术有限公司	超图信息
2	芜湖联智信息技术有限公司	芜湖联智
3	浙江超图信息技术有限公司	浙江超图
4	河南超图信息技术有限公司	河南超图
5	上海超途软件有限公司	上海超途
6	山东超图软件有限公司	山东超图
7	克拉玛依超图软件技术有限公司	克拉玛依超图
8	超图国际有限公司	超图国际
9	上海南康科技有限公司	上海南康
10	成都超图数据技术有限公司	超图数据
11	成都地图慧科技有限公司	地图慧科技
12	南京国图信息产业有限公司	南京国图
13	南京国图不动产评估咨询服务有限公司	国图不动产
14	北京世纪安图数码科技发展有限责任公司	北京安图
15	重庆安图影文科技有限公司	安图影文
16	上海数慧系统技术有限公司	上海数慧
17	日本超图株式会社	日本超图
18	嘉兴兴球信息技术有限公司	嘉兴兴球
19	嘉兴兴图软件有限公司	嘉兴兴图

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《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)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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的确认标准和计提方法、固定资产折旧政策、无形资产摊销政策和收入确认原则等交易和事项指定了若干具体会计政策和会计估计，具体会计政策参见附注五(11)、附注五(16)、附注五(19)和附注五(25)等相关说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要业务中的货币确定为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

1. 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，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，按照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。公司取得的被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，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，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，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。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之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起至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，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应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。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；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转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

2. 合并报表的编制方法

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

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公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目和综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期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份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

3. 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4. 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。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时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五(14)“长期股权投资的确认和计量”或本附注五(10)“金融工具的确认和计量”。

5. 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，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，在合并财务报表中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。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，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、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五(14)3(2)“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

1. 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
2. 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
3. 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
4. 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
5. 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由于本公司

向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

2. 外币货币性项目和非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：(1)属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；(2)用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及(3)可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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。

3. 外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，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。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

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

10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债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和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

1. 金融资产的分类、确认和计量

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。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：1)取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；2)属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；3)属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：1)该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2)本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已付息期但尚未领取的债券利息)作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。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。

(2)持有至到期投资

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

持有至到期投资取得时按公允价值(扣除已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

(3)贷款和应收款项

贷款和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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。贷款和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。

(4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。

可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。取得时按照公允价值(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。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。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关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；但是，对于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，以及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，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：(1)收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2)该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3)该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；(2)所转移金融资产的账面价值。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和；(2)终止确认部分的账面价值。

3. 金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时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和其他金融负债。

(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，其分类与前述在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的条件一致。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。

(2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍

生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

4. 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。对现存金融负债全部或者部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或者部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价(包括转出的非现金资产或承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

5. 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- (1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- (2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- (3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- (4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换

固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

6. 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以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。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

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。

7. 金融工具公允价值的确定

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值[包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价

以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等]；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值[包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据做出的财务预测等]。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

8. 金融资产的减值准备

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，公司在每个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)本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；(4)债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；(5)因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；(6)无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者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；(9)其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或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。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，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，转回减值损失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。

(2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值低于成本幅度超过 50%，“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间达到或超过 12个月；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%(含 20%)但尚未达到50%的，或低于其成本持续时间超过6个月(含6个月)但未超过12个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，不予转回。

9. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司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，同时本公司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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款——金额 500 万元以上(含)的款项;其他应收款——金额 500 万元以上(含)的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的,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;经单独进行减值测试未发生减值的,将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

账龄组合	账龄分析法
合并范围内往来组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货[原材料/库存商品]的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货[在产品、半成品、产成品、委托加工物资]成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。(4)

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用加权平均法计价。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。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，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

(1)产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

(2)需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

13、持有待售资产

1. 划分为持有待售类别的条件

公司主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，在满足下列条件时，将其划分为持有待售类别：

(1)根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2)出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，公司已经获得批准。确定的购买

承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，当拟出售的子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

持有待售的非流动资产或处置组不再满足持有待售类别划分条件的，公司停止将其划分为持有待售类别。部分资产或负债从持有待售的处置组中移除的，处置组中剩余资产或负债新组成的处置组仍满足持有待售划分条件的，公司将新组成的处置组划分为持有待售类别，否则将满足持有待售类别划分条件的非流动资产单独划分为持有待售类别。

对于当期首次满足持有待售类别划分条件的非流动资产或处置组，不调整可比会计期间的资产负债表。

2. 持有待售类的非流动资产或处置组的初始计量及后续计量

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

公司将非流动资产或处置组首次划分为持有待售类别前，按照相关会计准则规定计量非流动资产或处置组中各项资产和负债的账面价值。在初始计量或资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中的负债的利息和其他费用应继续予以确认。

公司对持有待售的处置组确认资产减值损失金额时，先抵减处置组商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(以下简称第42号准则)计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中不适用第42号准则计量规定的资产和负债的账面价值，再按照上述相关规定进行会计处理。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益；划分

为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用第42号准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额依据处置组中除商誉外的适用第42号准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值，同时将转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值以及划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

3. 划分为持有待售类别的终止确认和计量

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：(1)划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；(2)可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注五(10)“金融工具的确认和计量”。

1. 共同控制和重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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。

2. 长期股权投资的投资成本的确定

(1)同一控制下的合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作

为合并对价的，在合并日按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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

(2)非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方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。购买方为企业合并而发生的审计、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；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资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转入当期损益。

(3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其

他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有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。

3. 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的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初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实

现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

(1) 权益法核算下的长期股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、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，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其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，在终止确认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。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，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

(2) 成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司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，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，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和其他所有者权益按比例结转；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，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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。

15、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

1. 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者两者兼有而持有的房地产。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(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

3. 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

4. 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

5. 当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该

项投资性房地产。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计入当期损益。

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2)使用寿命超过一个会计年度。固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1)与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2)该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

(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	2.38
运输设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	31.67-19.00

(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：(1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；(2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；(3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上(含 75%)]; (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[90% 以上(含 90%)]; 出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上(含 90%)]; (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。

17、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

18、借款费用

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

1. 借款费用资本化的确认原则

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。

2. 借款费用资本化期间

(1)当同时满足下列条件时，开始资本化：1)资产支出已经发生；2)借款费用已经发生；3)为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2)暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

(3)停止资本化：当所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。当购建或者生产符合资本化的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照

实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

19、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本, 包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产, 以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值, 并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额, 计入当期损益。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下, 非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值, 除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠; 不满足上述前提的非货币性资产交换, 以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本, 不确认损益。

与无形资产有关的支出, 如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量, 则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出, 在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物, 相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物, 则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配, 难以合理分配的, 全部作为固定资产处理。

2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的同质性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断,

能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1)运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2)技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3)以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4)现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5)为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6)对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7)与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	2-10
专利权	预计受益期限	2-5
土地使用权	土地使用权证登记使用年限	40

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

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；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。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资

产生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，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

20、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。公允价值的确定方法详见本附注五(10)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以资产组所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商

誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

21、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

22、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。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。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

离职后福利计划包括设定提存计划。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。

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司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

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

23、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件,将其确认为预计负债:1. 该义务是承担的现时义务;2. 该义务的履行很可能导致经济利益流出;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。

最佳估计数分别分以下情况处理:所需支出存在一个连续范围(或区间),且该范围内各种结果发生的可能性相同的,则最佳估计数按照该范围的中间值:即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围(或区间),或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的,如或有事项涉及单个项目的,则最佳估计数按照最可能发生金额确定;如或有事项涉及多个项目的,则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的,补偿金额在基本确定能够收到时,作为资产单独确认,且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的,按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

24、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工(或其他方)提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括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

(1)存在活跃市场的,按照活跃市场中的报价确定;(2)不存在活跃市场的,采用估值技术确定,包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

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做出最佳估计,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. 股份支付的会计处理

(1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，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，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，相应调整资本公积，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。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按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；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关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。

(3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司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；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司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；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额(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)。职工或者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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件

修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

5. 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

25、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 收入的总确认原则

(1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入企业；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

(2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并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完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。

2. 本公司收入的具体确认原则

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。

①GIS通用软件产品销售收入的确认原则及方法

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

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

②GIS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。

26、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

1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1. 政府补助的分类

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(2) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1)所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2)应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3)相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4)根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1)财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2)财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1)初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2)存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3)属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

27、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债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。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

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，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。

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。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，则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，转回减记的金额。

2. 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负

债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

28、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租入人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期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。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

29、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1. 租赁的分类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

2. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

3. 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

4. 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

5. 可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

6. 非金融非流动资产减值

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。在预计未来现金流量现值时，需要对该资产(或资产组)的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年评估商誉是否发生减值，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。

7. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

8. 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司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。

9. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差

异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

10. 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据；如果无法获得第一层次输入值，则聘用第三方有资质的评估机构进行估值，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注五(10)“金融工具”披露。

30、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

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司有如下境外经营实体：

(1)日本超图公司，主要经营地为日本，记账本位币为日元；

(2)超图国际公司，主要经营地为中国香港，记账本位币为港币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元、港币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%、6%

城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、10%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 10%-30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
超图信息	15%
上海南康	15%
北京安图	15%
上海数慧	15%
超图软件	10%
南京国图	10%
其他主体	25%

2、税收优惠

1. 增值税优惠及批文

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号），本公司软件产品销售，享受增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

根据财税[2011]111号、财税[2012]71号和财税[2013]37号、财税〔2016〕36号规定，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。

2. 所得税优惠及批文

根据财政部、国家税务总局、发展改革委、工业和信息化部联合下发的《关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49号），本公司、南京国图符合“国家规划布局内的重点软件企业”条件，并已按照要求完成了相关备案手续。依据国家税务总局下发《企业所得税优惠政策事项办理办法》（国家税务总局公告2015年第76号）关于国家规划布局内的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，本公司、南京国图2018年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

2017年12月6日，超图信息被认定为高新技术企业，自2017年1月1日起三年内享受高新技术企业企业所得税优惠政策，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

2017年11月7日，上海南康被认定为高新技术企业，自2017年1月1日起三年内享受高新技术企业企业所得税优惠政策。

所得税优惠政策，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

2017年10月25日，北京安图被认定为高新技术企业，自2017年1月1日起三年内享受高新技术企业企业所得税优惠政策，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

2017年11月7日，上海数慧被认定为高新技术企业，自2017年1月1日起三年内享受高新技术企业企业所得税优惠政策，2018年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

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	266,447.46	270,372.74
银行存款	324,493,193.79	547,540,697.54
其他货币资金	10,756,159.72	13,869,441.15
合计	335,515,800.97	561,680,511.43
其中：存放在境外的款项总额	14,766,905.05	13,411,590.47

其他说明

期末其他货币资金中含使用受到限制的10,756,159.72元为保函保证金。

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	1,663,300.00	3,887,140.00
商业承兑票据		229,900.00
合计	1,663,300.00	4,117,040.00

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	696,216,793.18	100.00%	72,621,872.83	10.43%	623,594,920.35	471,400,250.66	100.00%	58,042,809.08	12.31%	413,357,441.58
合计	696,216,793.18	100.00%	72,621,872.83	10.43%	623,594,920.35	471,400,250.66	100.00%	58,042,809.08	12.31%	413,357,441.58

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	622,523,549.45	31,126,177.47	5.00%
1 至 2 年	30,752,476.14	6,150,495.23	20.00%
2 至 3 年	15,191,134.92	7,595,567.46	50.00%
3 年以上	27,749,632.67	27,749,632.67	100.00%
合计	696,216,793.18	72,621,872.83	10.43%

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应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

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 14,579,063.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收账款金额前5名	54,459,859.00	2年以内	7.82	4,884,490.20

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	14,984,398.96	95.99%	7,448,868.10	85.39%
1至2年	291,687.69	1.87%	1,197,502.40	13.73%
2至3年	292,825.00	1.88%	24,600.00	0.28%
3年以上	40,892.00	0.26%	51,895.00	0.60%
合计	15,609,803.65	--	8,722,865.50	--

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

单位：元

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
南京瑞古德人力资源服务有限公司	3,339,978.84	1年以内	21.40	服务尚未完成
南京联创科技集团股份有限公司	1,123,987.92	1年以内	7.20	服务尚未完成
哈尔滨哈浪金科技有限公司	800,000.00	2年以内	5.12	服务尚未完成
曲靖誉科电脑科技有限公司	445,400.00	1年以内	2.85	服务尚未完成
上海子星光电科技有限公司	385,000.00	1年以内	2.47	服务尚未完成
小计	6,094,366.76	-	39.04	-

其他说明：无

5、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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	148,473,082.77	100.00%	35,559,703.68	23.95%	112,913,379.09	106,376,577.73	100.00%	29,508,816.73	27.74%	76,867,761.00
合计	148,473,082.77	100.00%	35,559,703.68	23.95%	112,913,379.09	106,376,577.73	100.00%	29,508,816.73	27.74%	76,867,761.00

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	93,159,670.27	4,657,983.51	5.00%
1至2年	22,473,685.15	4,494,737.03	20.00%
2至3年	12,865,488.44	6,432,744.23	50.00%
3年以上	19,974,238.91	19,974,238.91	100.00%
合计	148,473,082.77	35,559,703.68	23.95%

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 6,050,886.95 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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

押金、保证金等	104,021,616.76	81,398,063.52
备用金	36,003,724.10	23,110,272.50
应收房租	8,447,741.91	1,868,241.71
合计	148,473,082.77	106,376,577.73

(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
北京东方园林环境股份有限公司	房租	3,552,051.08	1-2 年	2.40%	645,913.66
国家测绘地理信息局四川基础地理信息中心	保证金	1,515,000.00	1 年以内	1.03%	75,750.00
上海市房屋状况信息中心	保证金	1,037,500.00	1-3 年	0.70%	518,750.00
北京数字政通科技股份有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.68%	50,000.00
烟台市不动产登记中心	保证金	1,000,000.00	1 年以内	0.68%	50,000.00
合计	--	8,104,551.08	--	5.49%	1,340,413.66

6、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	14,299,160.96		14,299,160.96	10,552,114.06		10,552,114.06
合计	14,299,160.96		14,299,160.96	10,552,114.06		10,552,114.06

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求
否

(2) 存货跌价准备

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	176,000,000.00	392,000,000.00
待抵扣/待认证进项税额/增值税留抵税额	6,327,513.44	2,847,392.11
合计	182,327,513.44	394,847,392.11

其他说明：无

8、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：	3,012,581.94		3,012,581.94	3,012,155.43		3,012,155.43
按成本计量的	3,012,581.94		3,012,581.94	3,012,155.43		3,012,155.43
合计	3,012,581.94		3,012,581.94	3,012,155.43		3,012,155.43

(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%	
宁波超图道乐股权投资合伙企业（有限合伙）									8.33%	
SawayakaShinkinBank	5,788.30	203.10		5,991.40					0.00%	

城南信用金库	5,788.30	203.10		5,991.40					0.00%	
东京中小企业经友会事业协同组合	578.83	20.31		599.14					0.01%	
合计	3,012,155.43	426.51		3,012,581.94					--	

9、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											
二、联营企业											
浙江中科	1,948,820.21			-219,639.80						1,729,180.41	
小计	1,948,820.21			-219,639.80						1,729,180.41	
合计	1,948,820.21			-219,639.80						1,729,180.41	

其他说明：无

10、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	146,471,896.22			146,471,896.22
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	146,471,896.22			146,471,896.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	24,932,016.85			24,932,016.85
2.本期增加金额	1,966,025.31			1,966,025.31
(1) 计提或摊销	1,966,025.31			1,966,025.31
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	26,898,042.16			26,898,042.16
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	119,573,854.06			119,573,854.06
2.期初账面价值	121,539,879.37			121,539,879.37

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输设备	办公及其他设备	合计
----	--------	------	---------	----

一、账面原值：				
1.期初余额	181,057,776.81	7,723,501.26	47,594,361.87	236,375,639.94
2.本期增加金额	150,881.88	687,079.82	2,927,820.50	3,765,782.20
(1) 购置	150,881.88	687,079.82	2,927,820.50	3,765,782.20
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额			478,090.92	478,090.92
(1) 处置或报废			478,090.92	478,090.92
4.期末余额	181,208,658.69	8,410,581.08	50,044,091.45	239,663,331.22
二、累计折旧				
1.期初余额	35,350,867.37	5,801,190.97	29,935,964.02	71,088,022.36
2.本期增加金额	2,804,543.16	285,668.40	3,477,425.99	6,567,637.55
(1) 计提	2,804,543.16	285,668.40	3,477,425.99	6,567,637.55
3.本期减少金额			161,721.29	161,721.29
(1) 处置或报废			161,721.29	161,721.29
4.期末余额	38,155,410.53	6,086,859.37	33,251,668.72	77,493,938.62
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	143,053,248.16	2,323,721.71	16,792,422.73	162,169,392.60
2.期初账面价值	145,706,909.44	1,922,310.29	17,658,397.85	165,287,617.58

12、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

成都办公楼	20,250,648.77		20,250,648.77	14,912,976.25		14,912,976.25
合计	20,250,648.77		20,250,648.77	14,912,976.25		14,912,976.25

13、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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	23,702,309.02	5,959,100.00		166,302,577.36	195,963,986.38
2.本期增加金额				203,460.98	203,460.98
(1) 购置				203,460.98	203,460.98
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	23,702,309.02	5,959,100.00		166,506,038.34	196,167,447.36
二、累计摊销					
1.期初余额	888,836.58	2,867,593.05		71,469,755.18	75,226,184.81
2.本期增加金额	296,231.46	259,184.76		13,610,718.76	14,166,134.98
(1) 计提	296,231.46	259,184.76		13,610,718.76	14,166,134.98
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,185,068.04	3,126,777.81		85,080,473.94	89,392,319.79
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	22,517,240.98	2,832,322.19		81,425,564.40	106,775,127.57

2.期初账面价值	22,813,472.44	3,091,506.95		94,832,822.18	120,737,801.57
----------	---------------	--------------	--	---------------	----------------

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 17.90%。

14、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
SuperMap SGS 9.0	1,411,126.53	453,647.94					1,864,774.47	
SuperMap iObjects 9.1	1,172,379.08	5,308,107.07					6,480,486.15	
SuperMap iMobile 9.1	236,605.60	1,341,910.61					1,578,516.21	
SuperMap iDesktop 9.1	1,193,409.56	1,656,119.54					2,849,529.10	
SuperMap iServer & iExpress 9.1	2,839,837.44	4,006,154.25					6,845,991.69	
SuperMap iExpress 9.1		659,683.01					659,683.01	
SuperMap iPortal 9.1	192,200.93	1,016,945.10					1,209,146.03	
SuperMap iManager 9.1	138,232.05	768,629.26					906,861.31	
SuperMap iDesktop 9X	499,335.74						499,335.74	
SuperMap iExpress 9X	203,766.49						203,766.49	
SuperMap iMobile 9X	455,367.34						455,367.34	
SuperMap iObjects 9X	75,796.09						75,796.09	
SuperMap iPortal 9X	431,353.64						431,353.64	
SuperMap iServer9X	2,267,264.12						2,267,264.12	
费用化研发支出		70,361,798.01			70,361,798.01			
合计	11,116,674.61	85,572,994.78			70,361,798.01		26,327,871.38	

其他说明：无

15、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	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

项					
日本超图	1,312,138.80				1,312,138.80
上海南康	61,192,082.38				61,192,082.38
南京国图	389,006,423.34				389,006,423.34
北京安图	77,789,956.54				77,789,956.54
上海数慧	179,281,414.99				179,281,414.99
合计	708,582,016.05				708,582,016.05

(2) 商誉减值准备

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
日本超图	1,312,138.80			1,312,138.80
合计	1,312,138.80			1,312,138.80

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试及减值准备计提方法：

公司每年末将日本超图、上海南康、南京国图、北京安图和上海数慧分别作为资产组及资产组组合，把收购所形成的商誉分别分摊到相关资产组及资产组组合进行减值测试。公司基于历史实际经营数据、行业的发展趋势、国内国际的经济形势等制定最近一期财务预算和未来规划目标，预期收入增长率不超过相关行业的平均长期增长率，预算毛利率和费用率根据过往表现确定，编制未来5年的净利润及现金流量预测，并假设5年之后现金流量维持不变。日本超图、上海南康、南京国图、北京安图和上海数慧现金流量预测所用的税后折现率是14.97%、16.08%、16.08%、16.08%、16.08%。

其他说明：无

16、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
房屋装修等	1,392,352.18	494,235.19	499,329.10		1,387,258.27
租赁费	259,614.43	84,559.46	37,087.80		307,086.09

合计	1,651,966.61	578,794.65	536,416.90	1,694,344.36
----	--------------	------------	------------	--------------

其他说明：无

17、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	108,181,576.51	12,304,220.27	85,824,848.85	10,033,762.56
无形资产的所得税影响	1,766,666.80	265,000.02	1,966,666.80	295,000.02
应付职工薪酬的所得税影响	5,464,300.00	546,430.00	5,464,300.00	546,430.00
合计	115,412,543.31	13,115,650.29	93,255,815.65	10,875,192.58

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
无形资产的所得税影响	11,024,683.13	1,653,702.47	13,124,027.58	1,968,604.13
合计	11,024,683.13	1,653,702.47	13,124,027.58	1,968,604.13

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		13,115,650.29		10,875,192.58
递延所得税负债		1,653,702.47		1,968,604.13

(4) 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		1,726,776.96
可抵扣亏损	8,122,495.70	4,734,481.17
合计	8,122,495.70	6,461,258.13

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019	28,481.55	28,481.55	
2020	414,909.00	414,909.00	
2021	2,562,601.00	2,562,601.00	
2022	1,728,489.62	1,728,489.62	
2023	3,388,014.53		
合计	8,122,495.70	4,734,481.17	--

其他说明：无

18、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	1,230,000.00	1,230,000.00
合计	1,230,000.00	1,230,000.00

其他说明：无

19、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	5,919,503.20	5,055,848.52
合计	5,919,503.20	5,055,848.52

短期借款分类的说明：无

20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		300,000.00
合计		300,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

21、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付项目款	204,755,438.51	225,953,802.54
合计	204,755,438.51	225,953,802.54

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

本公司无账龄超过 1 年的重要应付账款

22、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	169,517,749.81	179,897,572.96

合计	169,517,749.81	179,897,572.96
----	----------------	----------------

23、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	95,942,168.38	193,515,972.11	256,374,712.84	33,083,427.65
二、离职后福利-设定提存计划	2,452,936.15	18,347,207.78	17,417,483.98	3,382,659.95
三、辞退福利		360,833.00	360,833.00	
合计	98,395,104.53	212,224,012.89	274,153,029.82	36,466,087.60

(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	92,847,045.49	129,959,301.80	194,371,704.93	28,434,642.36
2、职工福利费		7,022,107.15	7,022,107.15	
3、社会保险费	1,196,256.79	9,684,135.16	9,205,976.89	1,674,415.06
其中：医疗保险费	1,060,533.72	8,616,096.24	8,193,787.97	1,482,841.99
工伤保险费	42,525.84	285,260.57	267,686.98	60,099.43
生育保险费	93,197.23	782,778.35	744,501.94	131,473.64
4、住房公积金	1,541,344.86	10,434,380.52	9,272,347.82	2,703,377.56
5、工会经费和职工教育经费	357,521.24	1,153,863.90	1,240,392.47	270,992.67
8、其他短期薪酬		35,262,183.58	35,262,183.58	
合计	95,942,168.38	193,515,972.11	256,374,712.84	33,083,427.65

(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	2,372,945.83	17,763,199.51	16,867,188.45	3,268,956.89
2、失业保险费	79,990.32	584,008.27	550,295.53	113,703.06
合计	2,452,936.15	18,347,207.78	17,417,483.98	3,382,659.95

其他说明：设定提存计划为职工缴纳的基本养老保险费、失业保险费，按照政府规定缴纳。

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	4,161,872.53	12,912,708.28
企业所得税	4,794,288.87	16,647,189.41
个人所得税	4,329,646.63	3,724,377.75
城市维护建设税	189,927.30	1,064,887.57
教育费附加	214,866.26	570,138.55
地方教育费附加	58,411.47	254,821.14
其他	324,852.90	356,076.58
合计	14,073,865.96	35,530,199.28

其他说明：无

25、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
借款利息	26,395.17	27,706.05
合计	26,395.17	27,706.05

重要的已逾期未支付的利息情况：无

26、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,856,484.38	36,612.00

合计	1,856,484.38	36,612.00
----	--------------	-----------

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

27、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
限制性股票回购义务		486,000.00
员工报销款	4,606,145.56	19,198,291.19
其他单位往来款	9,012,317.66	9,033,895.99
押金、保证金	2,740,402.90	5,026,743.70
合计	16,358,866.12	33,744,930.88

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

28、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	3,449,009.32	3,475,526.85
一年内到期的长期应付款	70,500,000.00	61,875,000.00
合计	73,949,009.32	65,350,526.85

其他说明：无

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	79,296.20	455,638.22

合计	79,296.20	455,638.22
----	-----------	------------

其他说明：无

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	5,866,419.40	5,588,253.81
合计	5,866,419.40	5,588,253.81

长期借款分类的说明：无

其他说明，包括利率区间：无

31、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款余额	171,125,000.00	233,000,000.00
减：未确认融资费用	6,779,872.38	9,875,977.90
减：一年内到期长期应付款	70,500,000.00	61,875,000.00
合计	93,845,127.62	161,249,022.10

其他说明：无

32、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	802,227.28		133,704.54	668,522.74	政府补助摊销
合计	802,227.28		133,704.54	668,522.74	--

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	本期计入其 他收益金额	本期冲减 成本费用 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	118,309.09			19,718.18			98,590.91	与资产相关
云端一体化 SuperMAP GIS 软件平台研发及产业化	683,918.19			113,986.36			569,931.83	与收益相关
合计	802,227.28			133,704.54			668,522.74	--

其他说明：无

33、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	449,537,367.00						449,537,367.00

其他说明：本期股本变动情况详见本附注三(1)“公司概况”之说明。

34、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）	812,901,312.10			812,901,312.10
其他资本公积	16,895,195.90	18,228.29		16,913,424.19
其中：股份支付计入所有者权益的金额	16,748,027.90	18,228.29		16,766,256.19
其他	147,168.00			147,168.00
合计	829,796,508.00	18,228.29		829,814,736.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价增减变动原因详见本附注三(1)“公司概况”之说明。

资本公积-其他资本公积-股份支付计入所有者权益金额增减变动系公司实施限制性股票激励计划，将取得职工提供的服务计入成本费用和资本公积（其他资本公积）所致。

35、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	486,000.00		486,000.00	-
合计	486,000.00		486,000.00	-

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司发行限制性股票，在取得该款项时，就回购义务确认负债（作收购库存股处理），按照发行限制性股票的数量以及相应的回购价格计算确定的金额。限制性股票回购注销或解锁时，冲减对应已确认的库存股金额。

36、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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-4,768,686.55	1,064,276.32			676,796.94	387,479.38	-4,091,889.61
外币财务报表折算差额	-4,768,686.55	1,064,276.32			676,796.94	387,479.38	-4,091,889.61
其他综合收益合计	-4,768,686.55	1,064,276.32			676,796.94	387,479.38	-4,091,889.61

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

37、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	43,790,317.54			43,790,317.54

合计	43,790,317.54		43,790,317.54
----	---------------	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：无

38、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	488,024,661.45	327,852,167.21
调整后期初未分配利润	488,024,661.45	327,852,167.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,494,158.79	196,266,033.25
减：提取法定盈余公积		8,972,172.37
应付普通股股利	30,544,081.88	27,170,256.76
其他		-48,890.12
期末未分配利润	496,974,738.36	488,024,661.45

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、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	543,616,223.97	225,338,092.90	394,347,518.71	157,534,162.96
其他业务	9,679,293.54	2,041,022.55	8,914,139.43	1,940,726.10
合计	553,295,517.51	227,379,115.45	403,261,658.14	159,474,889.06

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	938,231.08	758,264.97
教育费附加	460,949.32	399,485.32
房产税	1,931,653.17	2,435,172.80
土地使用税	44,621.64	43,978.77
车船使用税	8,010.00	
印花税	345,802.60	269,612.83
地方教育费附加	292,526.66	148,924.94
其他	8,689.43	5,470.59
合计	4,030,483.90	4,060,910.22

其他说明：计缴标准详见本附注四“税项”之说明。

41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,406,757.57	28,147,570.79
差旅交通费	10,941,848.79	11,271,740.27
招待费	9,147,307.56	8,885,228.62
办公费	4,851,556.20	4,316,155.99
电话费	457,674.66	222,040.31
宣传费	1,137,055.75	104,660.75
折旧及摊销	228,136.21	462,547.22
其他	2,530,235.84	1,258,937.39
合计	64,700,572.58	54,668,881.34

其他说明：无

42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	70,996,606.42	56,354,774.16
研发费	70,361,798.01	60,793,700.00
折旧摊销	17,717,755.01	12,398,966.85
办公费	19,230,313.59	18,360,380.90
差旅交通费	11,349,233.89	10,796,541.59
招待费	5,352,702.86	5,100,472.18
电话费	1,550,972.72	971,472.83
股权激励费	18,228.29	124,350.54
中介费	1,523,866.67	2,371,311.56
其他	5,166,851.51	2,711,567.83
合计	203,268,328.97	169,983,538.44

其他说明：无

43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,093,949.61	2,603,696.15
减：利息收入	1,809,196.87	2,184,112.31
减：汇兑损益		
手续费支出	100,309.12	123,756.89
合计	1,385,061.86	543,340.73

其他说明：无

44、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	20,629,950.69	4,641,771.22
合计	20,629,950.69	4,641,771.22

其他说明：无

45、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	-219,639.80	-449,979.63
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		194.59
理财产品收益	6,668,155.00	4,002,980.22
合计	6,448,515.20	3,553,195.18

其他说明：无

46、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退	1,494,532.71	12,542,726.19
政府补助项目	133,704.54	1,099,815.90
合计：	1,628,237.25	13,642,542.09

47、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
政府补助	1,558,804.28	1,483,808.34	1,558,804.28
其他	118,415.20	82,342.76	118,415.20
合计	1,677,219.48	1,566,151.10	1,677,219.48

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/ 与收益相关
北京市科学技术委员会宋关福科技北京百名领军人才培养工程	北京市科委	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否		100,000.00	与收益相关

南京市鼓楼区总部发展基金	南京市鼓楼区	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	930,000.00	1,000,000.00	与收益相关
其他一次性计入当期损益的各种补助、奖励、扶持基金	其他	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	228,804.28	383,808.34	与收益相关
高新技术产业发展基金	中关村科技园区	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	是	否	400,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,558,804.28	1,483,808.34	--

其他说明：无

48、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
固定资产报废损失	200,444.83	251,279.63	200,444.83
其他	28,991.26	35,626.99	28,991.26
合计	229,436.09	286,906.62	229,436.09

其他说明：无

49、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	5,712,618.08	4,535,384.40
递延所得税费用	-1,925,556.05	-758,769.41
合计	3,787,062.03	3,776,614.99

50、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
收到政府补助资金	1,996,918.57	2,572,657.33
收回备用金及保证金	27,048,781.56	29,529,108.31
收其他各项往来款	15,250,543.73	16,358,739.61
利息收入及其他	1,790,166.21	2,184,112.31
合计	46,086,410.07	50,644,617.56

收到的其他与经营活动有关的现金说明：无

(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	72,033,555.45	64,741,231.08
付销售费用	31,592,937.16	45,419,583.18
付备用金及保证金	91,914,401.17	42,330,977.84
银行手续费	94,765.21	123,756.89
合计	195,635,658.99	152,615,548.99

支付的其他与经营活动有关的现金说明：无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
返还个税分红		11,141.88
合计		11,141.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：无

(6) 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
发行相关费用		242,616.45
合计		242,616.45

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：无

51、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	37,639,477.87	24,586,693.89
加：资产减值准备	20,629,950.69	4,641,771.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,533,662.86	8,338,404.93
无形资产摊销	14,166,134.98	10,606,455.62
长期待摊费用摊销	536,416.90	399,164.07
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）		176,878.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	200,444.83	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,184,443.62	2,632,532.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,448,515.20	-3,553,195.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,240,457.71	1,427,104.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-314,901.66	398,916.46
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,747,046.90	-5,154,399.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-271,346,245.71	-154,608,849.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-110,807,244.92	-91,649,065.10
其他	-29,995,850.25	116,603.90

经营活动产生的现金流量净额	-342,009,730.60	-201,640,983.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	324,759,641.25	253,255,274.16
减：现金的期初余额	547,811,070.28	522,110,563.26
现金及现金等价物净增加额	-223,051,429.03	-268,855,289.10

(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	324,759,641.25	547,811,070.28
其中：库存现金	266,447.46	270,372.74
可随时用于支付的银行存款	324,493,193.79	547,540,697.54
三、期末现金及现金等价物余额	324,759,641.25	547,811,070.28

其他说明：无

52、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	10,756,159.72	保证金
合计	10,756,159.72	--

其他说明：无

53、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	--	--	11,492,392.12

其中：美元	1,641,507.41	6.6166	10,861,197.93
欧元	25,167.85	7.6515	192,571.80
港币	24,918.45	0.8431	21,008.75
日元	6,971,847.08	0.0599	417,613.64
应收账款	--	--	445,668.25
其中：日元	7,440,204.51	0.0599	445,668.25
短期借款			5,919,503.20
其中：日元	98,823,091.82	0.0599	5,919,503.20
一年内到期的非流动负债			3,449,009.32
其中：日元	57,579,454.42	0.0599	3,449,009.32
长期借款	--	--	5,866,419.40
其中：日元	97,936,884.81	0.0599	5,866,419.40

其他说明：无

(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

本公司有如下境外经营实体：

(1) 日本超图公司，主要经营地为日本，记账本位币为日元；

(2) 超图国际公司，主要经营地为中国香港，记账本位币为港币。

本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元、港币为其记账本位币，本期上述境外经营实体的记账本位币没有发生变化。

八、合并范围的变更

无

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	
超图信息	北京	北京	软件业	100.00%		设立
芜湖联智	芜湖	芜湖	软件业		100.00%	设立
浙江超图	浙江	湖州	软件业		100.00%	设立
河南超图	河南	郑州	软件业		100.00%	设立
上海超途	上海	上海	软件业	100.00%		设立
山东超图	山东	潍坊	软件业	100.00%		设立
克拉玛依超图	新疆	克拉玛依	软件业	100.00%		设立
超图国际	香港	香港	软件业	100.00%		设立
上海南康	上海	上海	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
超图数据	成都	成都	软件业	100.00%		设立
地图慧科技	成都	成都	软件业		60.27%	设立
南京国图	南京	南京	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
国图不动产	南京	南京	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
北京安图	北京	北京	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
安图影文	重庆	重庆	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
上海数慧	上海	上海	软件业	100.00%		非同一控制下企业合并
日本超图	日本	东京	软件业		59.24%	非同一控制下企业合并
嘉兴兴球	浙江	浙江	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并
嘉兴兴图	浙江	浙江	软件业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

其他说明：无

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,729,180.41	1,948,820.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-219,639.80	701,216.26
--综合收益总额	-219,639.80	701,216.26

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。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。

(一) 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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司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，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(二) 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

1. 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。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2. 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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。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。

3. 其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

(三) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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国有银行和其它大中型上市银行，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，详细见本部分(四)流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(四) 流动风险

流动风险，是指企业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。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

(五) 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经营，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。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。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2018年6月30日，本公司的资产负债率为25.52% (2017年12月31日：30.97%)。

十一、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附注本企业子公司的情况详见附注九、1“在子公司中的权益”。

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附注本企业重要的合营或联营企业详见附注九(2)“在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

无

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	公司股东
江苏国图信息产业园管理有限公司	南京国图董事控制的公司
上海南康网络技术有限公司	上海南康董事控制的公司

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	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
浙江中科	软件技术开发			否	61,538.46

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	软件技术开发		171,383.65

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无

(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
应付账款	浙江中科		214,500.00
预收账款	地理所	1,751,200.00	1,530,946.85
应付账款	江苏国图		229,005.00

十二、股份支付**1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期行权的各项权益工具总额	172,800.00
-----------------	------------

其他说明

公司于2013年7月1日召开的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：

锁定期	解锁安排	公司业绩考核条件	解锁比例
第一个解锁期	2013年净利润不低于2,700万元，2013年营业收入不低于30,000万元	自本次授权日起12个月后的首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	20%
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。

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。

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	Black-Scholes model（布莱克-斯科尔斯期权定价模型）
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
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	16,766,256.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	18,228.29

3、其他

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	16,776,256.19

十三、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

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十四、资产负债表日后事项

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	465,446,143.28	100.00%	48,969,135.65	10.52%	416,477,007.63	318,293,489.92	100.00%	40,147,220.04	12.61%	278,146,269.88
合计	465,446,143.28	100.00%	48,969,135.65	10.52%	416,477,007.63	318,293,489.92	100.00%	40,147,220.04	12.61%	278,146,269.88

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	416,859,409.82	20,842,970.49	5.00%
1 至 2 年	13,299,057.45	2,659,811.49	20.00%
2 至 3 年	9,769,155.94	4,884,577.98	50.00%
3 年以上	20,581,775.69	20,581,775.69	100.00%
合计	460,509,398.90	48,969,135.65	

确定该组合依据的说明：

关联方往来不计提坏账。

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组 合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内往来组	4,936,744.38		

(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 8,821,915.61 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
应收账款金额前5名	54,459,859.00	2年以内	11.70	4,884,490.20

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	78,896,826.83	100.00%	16,847,141.23	21.35%	62,049,685.60	56,911,654.93	100.00%	14,490,248.00	25.46%	42,421,406.93
合计	78,896,826.83	100.00%	16,847,141.23	21.35%	62,049,685.60	56,911,654.93	100.00%	14,490,248.00	25.46%	42,421,406.93

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	40,897,689.79	2,044,884.49	5.00%
1 至 2 年	12,340,344.21	2,468,068.84	20.00%
2 至 3 年	6,489,364.29	3,244,682.15	50.00%
3 年以上	9,089,505.75	9,089,505.75	100.00%
合计	68,816,904.04	16,847,141.23	24.48%

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

组合	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
----	------	------	---------

合并范围内往来组	10,079,922.79		
----------	---------------	--	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,356,893.23 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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
关联方往来	10,079,922.79	7,085,442.98
押金、保证金等	46,762,530.83	32,298,535.99
备用金	13,606,631.30	15,659,434.25
应收房租	8,447,741.91	1,868,241.71
合计	78,896,826.83	56,911,654.93

(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
成都超图数据技术有限公司	关联往来	8,711,975.43	1-2 年	11.04%	
北京东方园林环境股份有限公司	应收房租	3,552,051.08	1-2 年	4.50%	645,913.66
国家测绘地理信息局四川基础地理信息中心	保证金	1,515,000.00	1 年以内	1.92%	75,750.00
巴中市财政国库支付中心	保证金	1,089,707.70	1 年以内	1.38%	54,485.39
合计	--	14,868,734.21	--	18.84%	776,149.05

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	956,928,631.21	1,000,000.00	955,928,631.21	956,928,631.21	1,000,000.00	955,928,631.21

对联营、合营企业投资	1,729,180.41		1,729,180.41	1,948,820.21		1,948,820.21
合计	958,657,811.62	1,000,000.00	957,657,811.62	958,877,451.42	1,000,000.00	957,877,451.42

(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
超图信息	15,000,000.00			15,000,000.00		1,000,000.00
超图国际	21,393,851.78			21,393,851.78		
上海超途	1,000,000.00			1,000,000.00		
克拉玛依超图	3,000,000.00			3,000,000.00		
上海南康	87,836,376.22			87,836,376.22		
山东超图	3,000,000.00			3,000,000.00		
超图数据	50,000,000.00			50,000,000.00		
南京国图	467,999,807.28			467,999,807.28		
北京安图	89,962,263.99			89,962,263.99		
上海数慧	217,736,331.94			217,736,331.94		
合计	956,928,631.21			956,928,631.21		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											
二、联营企业											
浙江中科	1,948,820.21			-219,639.80						1,729,180.41	
小计	1,948,820.21			-219,639.80						1,729,180.41	
合计	1,948,820.21			-219,639.80						1,729,180.41	

(3) 其他说明

无

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	291,058,644.41	153,149,486.66	215,037,028.33	124,981,491.67
其他业务	9,679,293.54	2,041,022.55	8,914,139.43	1,940,726.10
合计	300,737,937.95	155,190,509.21	223,951,167.76	126,922,217.77

5、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	-219,639.80	-449,979.63
理财产品投资收益	5,955,605.00	3,788,574.70
合计	5,735,965.20	3,338,595.07

十六、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	-200,444.83	
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）	1,558,804.28	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	89,423.94	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-219,639.80	
理财收益	6,668,155.00	
减：所得税影响额	802,752.99	
合计	7,093,545.60	--

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

项目	涉及金额（元）	原因
增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退	1,494,532.71	软件产品销售，增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

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	2.18%	0.088	0.088
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78%	0.072	0.072

第十一节 备查文件目录

- 1、载有董事长钟耳顺先生签名的2018年半年度报告文本；
- 2、载有公司负责人钟耳顺先生、主管会计工作负责人宋关福先生、会计机构负责人荆钺坤先生签名并盖章的财务报告文本；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件；
- 4、其他相关资料。

北京超图软件股份有限公司
董事会
2018年8月14日