

# 北京超图软件股份有限公司



## 2020 年年度报告

股票简称：超图软件

股票代码：300036

二〇二一年三月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

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

3、所有董事均已亲自出席审议本次年报的董事会会议。

4、中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司2020年度财务报告出具了标准无保留意见的审计报告。

5、公司负责人钟耳顺、主管会计工作负责人荆钺坤及会计机构负责人（会计主管人员）荆钺坤声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

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

7、公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：拟以总股本452,435,240股为基数，向全体股东每10股派发人民币现金红利0.52元（含税）。

8、公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，并提请投资者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，保证合同签订额保持增长，并确保合同的实施进度，将决定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：公司将在保持主营业务优势的基础上，继续以客户和市场需求为导向，持续进行技术研发和业务模式创新，充分发挥多年积累的技术优势和行业经验，不断加大品牌宣

传与市场推广力度，大力拓展市场空间，完善销售布局，不断开拓政府领域之外的客户市场和海外市场，实现核心竞争力及盈利能力的持续提升。

## （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，项目数量、规模和复杂程度的不断增加，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：公司加强项目管理体系建设，完善项目里程碑管理，强化项目实施质量，落实项目责任制，提高交付效能，确保项目按时按质交付，不断提升客户满意度。

## （3）应收账款坏账风险

报告期内，随着公司业务领域和规模快速扩大，公司应收账款余额增长迅速。截至报告期末，公司应收账款净额为 6.24 亿元。虽然当前公司主要客户是各级政府及相关事业单位，该类客户实力雄厚，信誉良好，应收账款的收回有可靠保障，且从历史经验看相关应收账款回收良好。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，可能对公司业绩和经营产生不利影响。

应对措施：公司建立了应收账款对账及催收机制，定期对应收款项的性质、账龄、额度进行分析；同时及时跟进项目进展，沟通回款进度，将应收款项催收工作落实到责任人；并对应收款项的欠款单位持续关注，了解其日常经营状况和回款政策，保证回款的可持续性。

## （4）商誉减值的风险

报告期末，公司商誉账面价值为 7.07 亿元，占公司报告期末的归属于母公司所有者权益比例为 32.9%，主要为近年并购子公司所致。公司根据会计准则于每年度末对形成商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试。截至期末，商誉资产不存在减值迹象，因此公司未对该等商誉资产计提减值准备。未来若出现相关法律法规规定的资产减值迹象，则可能造成公司的商誉资产发生减值风险，甚至形成减值损失，从而可能对公司的财务状况和经营业绩造成一定的不利影响。

应对措施：公司将持续深化在财务管理、人力资源管理、客户管理、项目管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，发挥并放大整合协同效应，拓宽业务范围和营销网络，激发增长新动能。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	7
第三节 公司业务概要 .....	11
第四节 经营情况讨论与分析 .....	18
第五节 重要事项 .....	46
第六节 股份变动及股东情况 .....	66
第七节 优先股相关情况 .....	72
第八节 可转换公司债券相关情况 .....	73
第九节 董事、监事和高级管理人员和员工情况 .....	74
第十节 公司治理 .....	82
第十一节 公司债券相关情况 .....	90
第十二节 财务报告 .....	91
第十三节 备查文件目录 .....	224

## 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
克拉玛依超图	指	克拉玛依超图软件有限公司
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
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
湖南超图	指	湖南超图信息技术有限公司
国图不动产	指	南京国图不动产评估咨询服务有限公司
西安超图	指	西安超图地理信息技术有限公司
河南北康	指	河南北康软件科技有限公司
雄安超图	指	河北雄安超图软件技术有限公司
上海超南	指	上海超南软件有限公司
柳州超图	指	柳州超图软件技术有限公司
浙江中科	指	浙江中科数城软件有限公司

上海云扣	指	上海云扣科技发展有限公司
江苏国图	指	江苏国图信息产业园管理有限公司
南康网络	指	上海南康网络科技有限公司
证监会	指	中国证券监督管理委员会
北京证监局	指	中国证券监督管理委员会北京监管局
深交所	指	深圳证券交易所
中汇	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
元	指	人民币元
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

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

### 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、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司投资与证券部

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 层, 邮编: 310016
签字会计师姓名	赵亦飞、刘成龙

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、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

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	1,610,047,437.17	1,735,021,983.34	-7.20%	1,517,788,227.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	234,671,059.96	219,079,157.24	7.12%	167,612,442.09
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	221,229,715.88	195,569,305.16	13.12%	137,973,522.47
经营活动产生的现金流量净额（元）	229,598,212.18	220,037,062.97	4.35%	166,227,588.88
基本每股收益（元/股）	0.52	0.49	6.12%	0.37
稀释每股收益（元/股）	0.51	0.49	4.08%	0.37
加权平均净资产收益率	11.65%	10.81%	0.84%	8.98%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	3,584,908,028.11	3,061,994,412.98	17.08%	2,822,793,446.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,149,331,044.49	2,127,971,620.25	1.00%	1,935,136,166.58

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

支付的优先股股利	0.00
----------	------



用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5187
-----------------------	--------

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	221,600,410.71	301,610,863.69	434,503,710.40	652,332,452.37
归属于上市公司股东的净利润	8,821,220.19	32,826,838.87	103,122,526.78	89,900,474.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,502,420.20	27,070,161.15	102,124,356.59	86,532,777.94
经营活动产生的现金流量净额	-320,840,122.37	-102,584,968.06	27,687,755.38	625,335,547.23

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 七、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原因说明

适用  不适用

## 八、非经常性损益的项目及金额

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提	24,179.72	-143,785.94	73,947.43	

资产减值准备的冲销部分)				
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）	8,501,026.22	16,844,121.86	22,300,796.56	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,580,299.32	8,939,850.98	10,549,689.30	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,275.86	903,677.90	3,081.46	
减：所得税影响额	1,627,585.64	3,011,618.64	3,295,335.40	
少数股东权益影响额（税后）	74,851.40	22,394.08	-6,740.27	
合计	13,441,344.08	23,509,852.08	29,638,919.62	--

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	20,079,080.06	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。
增值税加计 10% 扣除	2,556,437.98	自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### 1、公司业务介绍

自 1997 年成立以来，公司聚焦地理信息系统相关软件技术研发与应用服务，下设基础软件、应用软件、云服务三大 GIS 业务板块，并构建生态伙伴体系，通过 1000 余家生态伙伴为数十个行业的政府和企事业单位信息化全面赋能。

以“地理智慧创新 IT 价值”为企业使命，以“创造全球领先的技术，用地理智慧点亮世界每一个角落”为企业愿景，超图将持续为全球更多用户打造领先的 GIS 技术和产品。

#### (1) GIS 基础软件业务板块

GIS 基础软件业务板块下设超图研究院、平台业务群、国际业务群（超图国际）。聚焦 SuperMap GIS 基础软件，超图研究院专注于产品研发，平台业务群专注于中国区域的营销与服务，国际业务群（超图国际）致力于海外市场的开拓与服务。

通过持续创新以及独有的精益敏捷研发管理体系，超图在大数据、人工智能、新一代三维、分布式、跨平台等地理信息核心技术领域取得了显著优势。

目前，SuperMap GIS 基础软件市场份额已超越国外品牌，位居中国区域第一，并在 40 多个国家发展了代理商，将 SuperMap GIS 推广到 100 多个国家和地区，是华为、中兴、NEC、NTT 等跨国企业的 GIS 基础软件供应商。

#### ● 超图研究院

超图研究院专注于 GIS 基础软件产品研发，在北京、成都设立了研发基地。超图研究院设置上、中、下游三层研发机构，其中上游未来 GIS 实验室负责前沿技术探索，中游大数据与 AI 研发中心、三维研发中心、云产品研发中心、端产品研发中心等负责产品研发，下游质控与支持中心等部门负责产品质量保障。超图研究院建立了兼顾效率与质量的精益敏捷研发管理体系，形成了拥有超过 6 万个测试程序的自动化测试机制。

同时，超图研究院设有院士专家工作站、GIS 云计算服务平台关键技术北京市工程实验室、北京市地理信息系统平台软件研发与应用工程技术研究中心、北京市企业技术中心等科研载体，同时也是自然资源部地理信息系统技术创新中心的依托单位，为科技研发与人才培

养提供了良好的发展平台。

- 平台业务群

平台业务群专注开展 SuperMap GIS 基础软件的营销与服务，包括 28 个境内分公司及办事处。平台业务群支持 1000 余家生态伙伴为各行业提供 GIS 应用解决方案。

- 超图国际

超图国际为超图软件全资子公司，2006 年成立，注册地香港，致力于 SuperMap GIS 基础软件的海外市场开拓与服务。

- 日本超图

日本超图为超图国际控股子公司，2000 年成立，注册地东京，负责 SuperMap GIS 基础软件产品在日本的营销与服务。SuperMap GIS 是日本市场的知名 GIS 品牌，主要服务日本国内的物联网、防灾减灾、铁路、公路、电力、通信等公共基础设施管理领域，拥有日本三菱、日立、NEC、东芝、NTT、JR、总务省、国土交通省、东京大学等千余家企事业用户。

## (2) GIS 应用软件业务板块

GIS 应用软件业务板块主要由企业应用业务群（超图信息）、上海南康、南京国图、北京安图、上海数慧共同组成，打造了大资源（主要面向自然资源行业，包括国土、规划、测绘等）、大智慧（主要面向智慧城市、智慧园区、智慧设施等）、大环境（主要面向生态环境、水利、气象行业）、大国防四大产品线和解决方案。

- 应用业务群

应用业务群是专业的 GIS 应用解决方案与服务提供商，为自然资源、智慧城市、生态环境和国防军工等领域提供优秀的应用平台产品和解决方案。

- 上海南康

上海南康科技有限公司为超图软件全资子公司，成立于 1998 年，是优秀的应用系统服务商，专注于房地产全业务管理、不动产登记信息管理、CAI 数据采集、GIS 应用和系统集成等行业应用解决方案。其房地产全业务管理、不动产登记信息管理和 CAI 数据采集解决方案成熟可靠，可全方位满足政府及企业各类信息化、数字化的需求。

- 南京国图

南京国图信息产业有限公司为超图软件全资子公司，成立于 2001 年，专业从事国土资源、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。历经多年发展，已成为一家集技术研发、数据生产、技术咨询、

人才培养于一体的高新技术企业和民营科技企业。

- 北京安图

北京世纪安图数码科技发展有限责任公司为超图软件全资子公司，成立于 2002 年，注册地北京，致力于地理信息底层技术研发和产品开发，业务范围涉及数据获取与加工、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等。

- 上海数慧

上海数慧系统技术有限公司为超图软件全资子公司，立足于城乡规划信息化领域，用专业能力服务于城乡规划行业，帮助行业用户提高工作与决策能力，促进社会永续和谐发展，提供行业解决方案和咨询服务。上海数慧于 2001 年成立于上海浦东，目前在北京、成都、广州、武汉、杭州和济南均设有分支机构，获得了乙级测绘资质、AAA 资信等级，通过 ISO9001 和 CMMI3 级质量体系认证。

### (3) GIS 云服务业务板块

GIS 云服务业务板块主要由在成都设立的全资子公司超图数据组成。作为 GIS 大数据和云服务等业务投资平台，超图数据不断开拓公有云应用市场，为行业用户提供在线 GIS 应用服务，为企业客户及合作伙伴提供在线地图数据与 API 服务，以及大众化的在线地图绘制和地理分析服务。

其控股的地图慧提供大众制图、企业服务平台、开放平台等业务，已成为在线 GIS 服务的知名品牌。其中，大众制图已有 115 万多免费用户，企业平台拥有 20 多万的企业客户，开放平台的 API 年度调用总次数超 12 亿次。

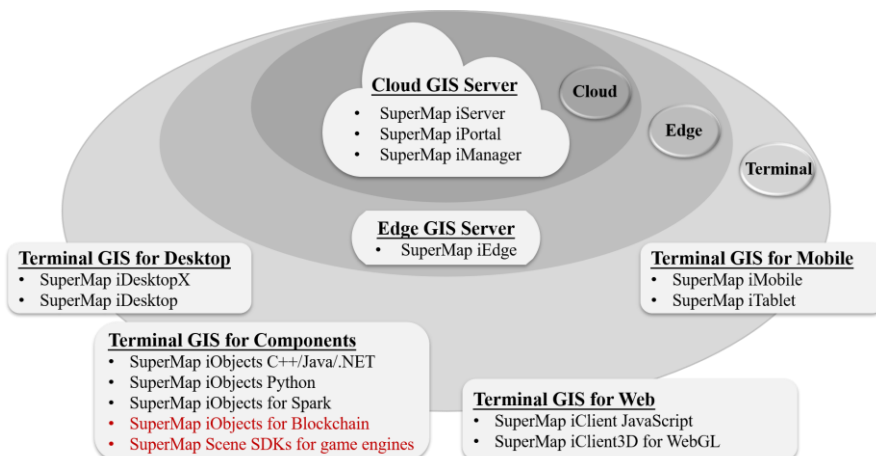
## 2、公司产品

超图软件研发的大型 GIS 基础软件系列——SuperMap GIS，是二三维一体化的空间数据采集、存储、管理、分析、处理、制图与可视化的工具软件，更是赋能各行业应用系统的软件开发平台。

历经二十余年的技术沉淀，超图软件构建了云边端一体化的 SuperMap GIS 产品体系，包含云 GIS 服务器、边缘 GIS 服务器、端 GIS 等多种软件产品，提供离线部署和在线服务 (SuperMap Online) 两种交付方式。

在 SuperMap GIS 10i (2020) 中，超图软件进一步完善了 GIS 基础软件五大技术体系 (BitDC)，即大数据 GIS、人工智能 GIS、新一代三维 GIS、分布式 GIS 和跨平台 GIS 技术体系，丰富和革新了 GIS 理论与技术，为各行业信息化赋能更强大的地理智慧。

SuperMap GIS 10i(2020) 产品体系如下：



### 3、行业情况

地理信息产业与大数据、云计算和人工智能等新一代信息技术的融合和创新，催生了各种地理信息新应用、新产品和新服务。中国地理信息产业目前已经初具规模，具备了良好的数据、人才和技术基础，市场需求旺盛，在信息技术变革和国民经济快速增长的带动下，我国地理信息产业正在进入产业高速发展期。

## 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 21.66%，主要系投资企业亏损所致。
固定资产	未发生重大变化，较年初下降 3.77%。
无形资产	未发生重大变化，较年初下降 0.84%。
在建工程	未发生重大变化，较年初无变动。
商誉	未发生重大变化，较年初无变动。
其他非流动资产	较年初增加 5000 万，主要系预付武汉办公楼房款所致。

### 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

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

#### 1、领先的产品技术优势

公司坚持立足用户需求，紧跟 IT 发展趋势，自主创新，保证了自身技术体系的先进性和创造性，在 GIS 技术发展中，公司的组件式 GIS 技术、服务式 GIS 技术都走在业界的前列，跨平台 GIS 技术方面公司更是开了 GIS 基础软件的先河，并建立起了长久的差异化优势，基于此，公司现在在跨平台 GIS 技术、二三维一体化 GIS 技术、云端一体化 GIS 技术和大数据 GIS 技术方面在业界确立了领先地位，在人工智能 GIS 技术、空间区块链技术、AR 地图技术方面不断创新，形成了公司在 GIS 市场的独特竞争优势。

公司产品获得工信部重大发明奖、地理信息科技进步奖唯一特等奖，国家科技进步奖二等奖等等诸多奖项，技术实力得到认可。

2020 年，公司发布了 SuperMap GIS 10i (2020)，进一步完善了 GIS 基础软件五大技术体系 (BitDC)，即大数据 GIS、人工智能 GIS、新一代三维 GIS、分布式 GIS 和跨平台 GIS 技术体系，丰富和革新了 GIS 理论与技术，为各行业信息化赋能更强大的地理智慧。

随着信息创新政策的进一步落地，公司产品技术竞争力将得到进一步释放，进而进一步稳固公司竞争力。

#### 2、独创的“精益敏捷研发管理体系”，有效保障产品质量

超图研究院自 2006 年开始，历经十几年的精心研发与完善升级，形成了独创的“精益敏捷研发管理体系”。它以用户需求为核心，采用迭代、循序渐进的敏捷开发方法，以 24 小时自动测试、代码审查和持续集成为主要特征，不仅极大地提升和保障了产品质量，也有效提升了研发团队的管理效率和客户的满意度。

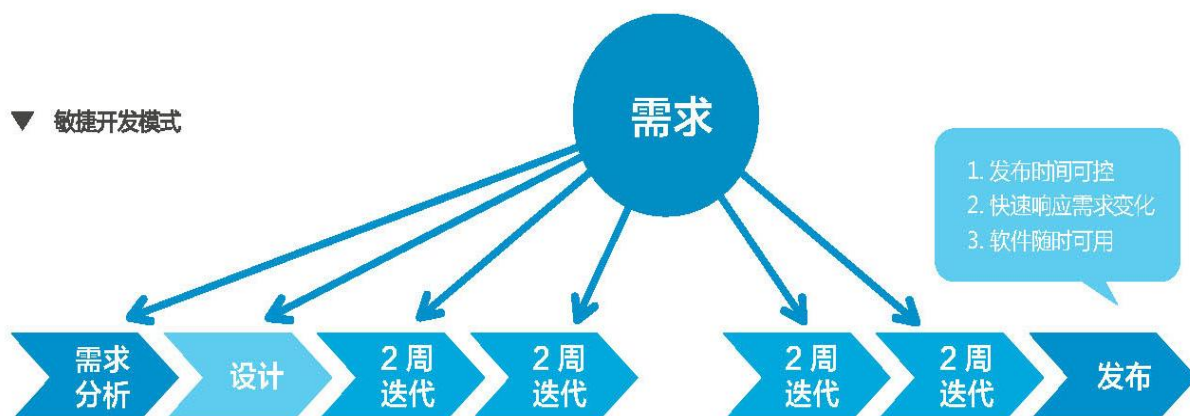


图 敏捷开发模式图

**用户需求为核心：**敏捷开发模式的每个迭代过程，都可以灵活增加用户需求，对市场变化做出快速反应，解决了以往产品研发用户需求响应慢的弊端。

**迭代、循序渐进：**以两周为迭代周期，完成一个工作任务集，每个周期都可以灵活增加新需求，使产品研发目标更可控，解决了以往产品研发无法增加用户新需求的问题。

**24 小时自动测试：**以自动运行的测试用例替代传统手工测试，7×24 不间断运行，可模拟上万个并发测试，自动生成测试报告，并邮件通知相关人员，供其参考修改。目前公司已拥有三万多个测试用例包、十余万个测试功能点，实现了对需求、接口和缺陷的全面覆盖，使新研发产品的一致性、稳定性、完善性得到有力保证。

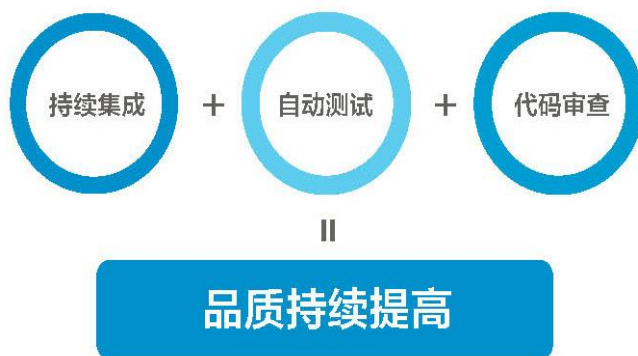


图 持续集成质量控制体系

**代码审查：**结合公司自行研发的 Whitebox、AppCheck 以及第三方工具软件，对代码规则符合度进行自动化检查，以实现在不规范代码的实时检查和报告。

**持续集成：**实现了从代码提交、编译、审查到打包、测试、发布和验证的一体化管控。开发人员提交代码一定时间内无其他人提交，服务器将自动启动代码编译，打包并提交到测试计算机群，激活自动测试系统。中间任一环节出现错误，都会自动生成错误提示信息，并



向开发人员发送通知邮件或消息。

### 3、品牌优势

经过多年的建设和积累，超图形成了突出的品牌优势，无论技术水平还是市场份额，均处于国际领先地位。据美国ARC咨询集团(ARC Advisory Group，全球信息化软件领域领先的研究及咨询机构)发布的《地理信息系统市场研究报告》，SuperMap位居全球GIS市场份额第3、亚洲GIS市场份额第1的位置。同时，ARC认为，经过20多年的发展，超图软件已成为全球市场最大的中国GIS厂商，也是中国区市场顶级的GIS厂商。

2020年，公司SuperMap GIS基础软件重大升级，品牌核心竞争力进一步增强：在人工智能 GIS 技术体系基础上，超图发布分布式GIS技术体系，分享在空间区块链领域的最新探索，将为社会经济各行业应用提供新的技术支撑；超图发起的《空间三维模型数据服务接口》团体标准正式实施，填补了空间三维模型数据服务接口标准的空白。此外，超图还积极推动GIS技术研发创新，在与阿里PolarDB、华为高斯数据库，龙芯、飞腾和申威适配的基础上，不断扩展与万里红OS、兆芯CPU等软硬件企业的适配工作，与合作伙伴共同打造地理信息生态圈。

公司在深耕国内市场的同时，积极布局和开拓海外市场，持续拓展国内外生态伙伴体系。2020年，超图与腾讯地图、南方测绘、南方数码、中再巨灾等达成战略合作，与世界各国多所高校开展教育合作，不仅赢得了众多用户，形成多项典型成功案例，也大幅度提升了公司在海内外市场的品牌影响力。同时，超图成功举办了GTC2020 系列国际论坛、国际研修班等市场活动，开展国际化媒体传播。尤其是由超图等单位承办的2020 GIS 软件技术大会（简称GTC2020），面向全球用户及生态合作伙伴举办，吸引了来自欧洲、非洲、南美洲等数十个国家及地区的嘉宾，进一步扩大了超图品牌在国际市场的影响力。

公司本着诚信经营的原则，十分关注客户满意度和顾客口碑，不断改进创新研发管理体系、项目管理体系以及售前售后服务体系，通过提供优质产品和高质量服务来提高客户满意度。公司积累的客户资源及与增值开发商之间的深度合作，一方面有力推动了公司技术和服务水平的不断提高，另一方面也保障了业务的持续稳定发展，为公司进一步拓展新的市场空间奠定了坚实的基础。

### 4、行业应用优势

结合GIS技术优势，公司自成立后为智慧城市、资源资产、统计、气象、水利、环保等行业提供应用软件及解决方案，多次参与部委级项目，并形成覆盖数百城市的信息化案例，积累了丰富的行业经验，对行业应用有着深刻的理解。所承接的部分项目获得国家级科技进步

奖、省部级科技进步奖，诸多项目获得GIS优秀工程金奖，GIS优秀工程奖的获奖数量数年蝉联第一。同时形成了一批专业的行业应用技术团队、专职负责相关行业应用产品的持续研发与创新。此外，公司一直倡导“开放合作，共同发展”的理念，携手1000余家合作伙伴共同打造行业解决方案，推动GIS在政府和企事业单位各个领域的广泛应用。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年突如其来的新冠疫情，给工作和生活按下了暂停键，在万众一心抗击疫情的关键

时刻，超图迅速启动预案，成立了“超图新型肺炎防控应急组”，组织经验丰富的 20 名同事成立了专项工作小组，与国家卫健委一同奋战，并部署了一系列防控工作。应用户需求，超图及旗下南京国图等子公司派遣团队进驻山东、河南、江苏、上海等地的多个疫情项目前线，为各地疫情防护保驾护航。公司内部也第一时间启动应急响应，成立疫情防控工作组，全面落实疫情防控的各项措施，在全力保障员工生命健康的前提下，稳步推进复工复产，尽最大努力应对突发的市场波动，化危为机。

年初的新冠疫情虽然对公司的业务产生了一定影响，但是在全体员工的努力下，二季度业务迅速回暖，报告期内公司总体经营平稳，持续向好。员工人数较去年增长 8%，订单持续增长且过千万元的订单个数同比增长 18%，公司大项目的运作能力持续增强，信创项目落地加速，试点项目逐步落地，为后续信创的全面推开打下了良好的基础。收购子公司整体运行平稳。国际业务逆势增长，同时在报告期内，公司积极推进生态体系建设，与腾讯地图、中国电信、中国系统、中再集团等签署战略合作协议。2020 年归属于上市公司股东的净利润 234,671,059.96 元，同比增长 7.12%，经营性现金流净额 229,598,212.18 元，同比增长 4.35%。

随着云计算、大数据、物联网的发展，新一轮信息技术革命持续升温，空间信息技术的应用呈现出了大规模的增长趋势。2021 年是“十四五”开局之年，未来五至十年，在“新基建”及“信创”的大背景下，公司将抓住“自主化、三维化、云化和国际化”战略发展机遇，于变局中开新局，坚持创新驱动发展，保持业绩持续增长。

## 1、产品技术持续创新和突破

1) 研发投入持续推进：公司自成立以来，积极推动自主研发和技术创新，2020 年公司全力保证研发创新工作有序推进，继续在 GIS 核心技术上的创新和再创新，夯实核心技术壁垒，进一步强化基础软件竞争优势，全面提高创新链整体效能。报告期内，公司发布 SuperMap GIS 10i(2020)，形成了新的 GIS 基础软件五大技术体系(BitDC)，即大数据 GIS、人工智能 GIS、新一代三维 GIS、分布式 GIS 和跨平台 GIS 技术体系，对前沿技术与 GIS 行业进行了深度融合，丰富和革新了 GIS 理论与技术，为各行业信息化赋能更强大的地理智慧。

2) 三维 GIS 与游戏引擎跨界融合：报告期内公司实现了三维 GIS 与游戏引擎跨界融合，联合 Unreal Engine 游戏引擎公司和 Unity 游戏引擎公司，发布了三维 GIS 与游戏引擎跨界融合技术产品 SuperMap Scene SDKs 10i(2020) for game engines，开启了三维 GIS 与游戏引擎的跨界融合。SuperMap Scene SDKs for game engines 提供了基于 Unreal Engine 和 Unity 的两款三维 GIS 插件，它是基于超图新一代三维 GIS 技术，与游戏引擎深度集成的一款可编程、可

扩展、可定制的开发包，提供炫酷、实用、游戏级的三维体验。借助于游戏引擎三维 GIS 开发包，游戏引擎可以直接接入大规模真实地理坐标的 GIS 数据以及支持丰富的 GIS 分析和查询能力，为利用现有空间数据制作真实游戏场景提供支撑，助力国防、自动驾驶、数字孪生城市、自然资源等更多的行业。同时，地理信息产业应用，也可以利用游戏引擎在可视化展示、三维渲染、三维特效等方面的超强能力，制作大屏等炫酷的效果，改善用户视觉体验，为更多用户带来身临其境、更具交互性、真实感、沉浸感的三维体验。未来 SuperMap GIS 后续版本还计划提供场景制作工具链和更多的分析能力，借助于游戏引擎三维 GIS 开发包，打造一个游戏引擎与 GIS 共赢的产品生态，赋能产业发展。

3) 空间区块链产品发布：报告期内，公司研究院结合区块链技术特性和地理信息行业所面临的问题，形成了一套贴合空间信息领域的区块链应用体系，在公司 2020 年发布的 SuperMap GIS 10i(2020)版本中，将区块链技术与 GIS 融合，形成了空间区块链(Geo-Blockchain)技术。空间区块链采用“链内存储和 IPFS 链外扩展”并行的方式，设定数据量阈值，低于阈值采用直接上链存储，高于阈值时，将使用星际文件系统 (InterPlanetary File System, IPFS) 进行链外存储，将数据写入 IPFS 网络，并将返回的哈希值存储到区块链中。空间区块链因其高安全、可追溯和高可信（防篡改）的特性，可应用到国土空间规划与用途管制、不动产登记与交易、自然资源资产与权益管理、食品安全溯源、军事国防、数字金融等多个领域，形成一条信息和价值共享的链条。

4) 三维国土空间基础信息平台 1.0 发布：报告期内，公司发布了三维国土空间基础信息平台 1.0，开启自然资源管理二维到三维的全面升级。三维国土空间基础信息平台 1.0 是履行自然资源管理“两统一”职责的统一对外服务平台，是自然资源部信息化顶层设计“一网一库一平台”的重要内容，是构建自然资源各类应用的基础平台，可以支撑自然资源部工作要求的部、省、市、县四级架构，形成部门联动、开放共享、安全可靠的分布式国土空间基础信息服务平台，服务自然资源相关规划、审批、监管、决策的全过程应用，为构建国土空间规划“一张图”实施监督信息系统、形成国土空间规划“一张图”保驾护航；为二三维一体化信息技术应用创新提供技术保障，有助于大场景的三维立体+时间的四维自然资源数据管理、分析与展示；为实现可感知、能学习、善治理和自适应的智慧型规划提供坚实的“数字生态”平台支撑。

## 2、信创加速落地

近年来，随着中美贸易摩擦反复，我国科技尤其是上游核心技术受制于人的现状对我国

经济发展都提出了严峻考验。经济和技术主权安全的重要性已是中国从上到下的最广泛共识。突破技术瓶颈，从根本上解决“卡脖子”问题，中国就要逐步建立基于自己的信息技术架构和标准，促使信创产业加速升级。

基础软件是信息技术之魂，而 GIS 基础软件是地理信息应用的根。地理信息产业是国家战略性新兴产业，关乎信息安全、国家安全。公司作为具有国际竞争力的 GIS 基础软件龙头，报告期内，公司基础软件产品 SuperMap iServer 10i 正式通过国家网络与信息系统安全产品质量监督检验中心的信息技术产品安全测试并获得证书。此外，公司加入华为鲲鹏生态计划，公司 GIS 基础软件系列产品全部完成兼容认证，可在华为鲲鹏、华为欧拉操作系统、华为云等华为生态产品中流畅运行。报告期内，公司基础软件产品 SuperMap GIS 与兆芯 CPU、万里红桌面操作系统完成兼容适配认证。公司还参与了部委一级的信创项目建设，这些项目具有标杆示范效应，有利于公司后续在相关政府机关及各地直属机构系统的推广和落地应用。

### 3、国土空间规划业务充足

2020 年 5 月，自然资源部办公厅发布《关于加强国土空间规划监督管理的通知》，要求各地加快建立完善国土空间基础信息平台，实行规划全周期管理。2020 年 11 月，自然资源部办公厅印发《国土空间调查、规划、用途管制用地用海分类指南（试行）》，明确了国土空间调查、规划、用途管制用地用海分类应遵循的总体原则与基本要求，提出了国土空间调查、规划、用途管制用地用海分类的总体框架。

报告期内，公司紧抓国土空间规划需求释放的战略机遇期，形成了全空间覆盖、全要素管控、全过程服务的国土空间规划一张图及监督信息系统解决方案，实现了多个地区的快速落单。其中子公司上海数慧中标 80+ 国土空间规划信息系统项目；子公司南京国图承担 40+ 国土空间规划编制项目。在中标项目中不乏千万级别大单，如河北省、阳春市、瑞安市、达州市、泰州市、连云港灌云县，成功抢占国土空间信息化市场。目前公司商机储备充分，随着公司在国土空间信息化方面技术优势的不断显现，国土空间信息化项目将不断落地，业务需求将得到有力释放。

### 4、国际化逆势增长

2020 年新冠疫情来袭，对各个行业的国际业务都产生了重大不利影响，对公司来说，多个境外展会和商务交流任务等取消，出访手续暂停或放缓，原定来访会面计划全部取消，国际业务面临有史以来的最大挑战。面对疫情的严峻考验，公司积极推进海外在线论坛活动“SuperMap GIS Forum Online”的开展，公司成功举办各语种(英语、法语、西班牙语、俄语、

土耳其语、阿拉伯语、印尼语、泰语、格鲁吉亚语)在线直播论坛,上线了俄语、土耳其语和葡萄牙语网站,完成了英语、俄语、西班牙语版本的产品宣传册,加强海外媒体账号运营,保持每日内容推送,包括新闻动态,技术动向,活动邀请、技术展示和产品培训视频等,加强了公司与欧洲地区、非洲地区、中亚地区、拉美地区和东南亚等地区的合作伙伴及用户交流,帮助以上地区合作伙伴及用户深度了解 SuperMap GIS 最新技术与创新应用,促成进一步合作的良好契机,为公司技术及产品在国际市场多领域的深入应用,开启更多设想和可能。此外,公司还积极参加 GEO Symposium、中阿贸易博览会、GEO 2020 年会议周等线上展会会议。通过多措并举,2020 年共计开拓 96 家国际生态合作伙伴,覆盖 47 个国家,其中在 37 个国家签订了 65 家代理商,在 18 个国家签订了 31 家 MOU,国际业务订单在全球经济下挫的情况下实现了逆势增长。

同时,公司大力推动海外 GIS 教育战略。报告期内,公司开展了第十八届 SuperMap 杯高校 GIS 大赛英语、法语、西班牙语等多语种的线上培训课程,帮助海外高校师生进一步了解公司技术及产品。自线上培训启动以来,收到了欧洲、非洲、亚洲、美洲等全球来自 59 个国家的 129 所学校 274 个作品。

未来,公司将紧抓“一带一路”建设机遇,持续推动国际化战略部署,进一步加强与国内外各地合作伙伴的市场合作,在海外市场持续投入并积极探索本地化团队建设和运营,发挥公司基础平台软件的技术优势,打开国际市场新蓝海。

## 5、存量业务稳中求进

### 1) 自然资源确权登记业务逐步落地

自然资源确权登记工作是由自然资源主管部门按照分级和属地相结合的方式进行登记管辖,因此国家、省、市、县四级自然资源主管部门均需要开展其独立管辖范围内的完整自然资源确权登记业务。报告期内,公司于 2019 年独家中标的自然资源部国家级自然资源确权登记系统项目正式上线,为各省、市、县各级的平台建设提供了国家级平台的标杆和蓝本。公司持续推进自然资源登记信息化系统的研发优化,形成了自然资源确权登记信息管理平台、自然资源地籍调查数据库、自然资源确权登记数据库管理系统、自然资源确权登记数据共享服务系统、自然资源确权登记信息社会化服务系统等一系列自然资源登记信息化解决方案。其中,自然资源确权登记信息管理平台与自然资源部确权登记平台统一内核,能够实现无缝融合和自然资源确权登记全生命周期的业务办理。报告期内,公司成功中标自然资源部国土卫星遥感应用中心基于遥感卫星应用构建政府监管服务平台建设项目监测与综合分析评估系

统采购-03 包，同时中标了河北、辽宁、四川、吉林、内蒙、江苏、上海、山东、陕西、山西、上海、浙江、湖北、安徽、新疆等省下辖市县的自然资源登记项目，后续公司将紧抓政策红利期和发展机遇期，充分发挥在自然资源登记业务领域的先发优势，继续推进自然资源信息化领域的市场拓展，积极布局涵盖水流、森林、山岭、草原、荒地、滩涂、海域、无居民海岛以及探明储量的矿产资源等自然资源的所有权和所有自然生态空间的确权登记市场，实现自然资源确权登记业务的持续增长。

## 2) 智慧城市业务稳中有升

随着新一代信息技术与城市现代化深度融合和迭代演进，新型智慧城市已成为现阶段建设数字中国、智慧社会的核心载体。2020 年以来，河北、四川、山东、河南等多个省出台新型智慧城市建设的相关政策。

报告期内，公司紧抓发展新契机，持续推进智慧时空大数据平台建设，围绕智慧城市对数据开放、共融共享的核心需求，采用大数据、云计算、人工智能、GIS 等技术，以地理实体为基础，集成城市大数据，并建立覆盖时空数据汇聚、融合管理、挖掘分析、共享服务全流程的时空大数据平台，形成智慧城市数字底盘，夯实新型智慧城市建设的时空大数据基础。报告期内，公司参与建设了廊坊市、石家庄市、北京西城区等地时空大数据平台项目，与阿里云成功签约郑州城市大脑时空云平台项目。此外，还与华为发布基于鲲鹏的城市信息模型（CIM）基础平台，并与华为云签署了合作协议，拟在未来逐步加大合作力度和范围，在智慧城市、智慧园区、智慧交通、智慧消防等相关领域创造更多价值。

同时，随着社会治理体制机制与新一代信息技术手段相互融合和适配，智能精准治理和服务从城市向社区、街道、乡村等基层延伸。街道、乡村、社区是政府各项管理服务工作的汇聚点和落脚点。报告期内，公司智慧街乡、智慧社区的“多网格”业务模式在疫情防控中发挥了较大作用，支撑了北京昌平区、怀柔区、朝阳区东坝乡、芜湖、南京等多地的疫情接收、处置、跟踪检查以及基层工作人员疫情信息采集工作。同时推出防控作战一张图产品，指挥疫情精细化防控。为使相关工作人员“一目了然”掌握疫情情况，网格化平台以地图为基础，将村居人员数据、群众上报疫情数据、网格员采集数据、疫情布控点等进行标注；并根据等级划分，以村居或小区为单元通过分段专题图、热力图等方式，展示相关数据变化趋势、防控布置情况。通过地图可视化，从宏观到微观全方位展示数据，为疫情防控工作提供支撑。

此外，公司不断推进人工智能、云计算、物联网、大数据等新一代信息技术与 GIS 技术

的深度融合，打造了更加智慧的“智慧城管”综合应用平台、“智慧园区”综合管理服务平台和“智慧建筑”综合管控平台，实现了城市管理、园区管理、楼宇管理和智慧化的新理念和新模式。

### 3) 不动产衍生业务不断产生

报告期内，公司积极响应“互联网+不动产登记”政策要求，充分发挥原不动产平台建设的技术优势和经验优势，创新多业务办理模式及智能审批技术手段，打造“互联网+不动产”综合服务一体化平台，形成了一套成熟完备的产品体系，先后在全国众多省市县落地应用，实现了“互联网+不动产”业务再升级。报告期内，公司建成全国首个省级大集中不动产登记平台（贵州），实现了贵州省级与国家平台的互联互通和不动产登记业务办理的提效增速。

同时随着不动产登记业务的全面铺开和落地应用，不动产衍生业务不断产生，如房地一体业务和不动产登记系统运维业务。报告期内，公司中标山东、江苏、四川、安徽、黑龙江、云南、江西、河南等地下辖县市的房地一体化项目，合计中标金额约 1.38 亿元。不动产登记系统运维业务也不断在各地中标，商机储备充分。

### 4) 资环业务开展卓有成效

报告期内，公司参与水利部信息系统项目建设，同时已推广至多个省份，如内蒙、山东、河北、青海、广东、河南、新疆、吉林、重庆等，积极践行“安全、实用”水利网信发展总要求，守住水利网络安全底线，助力水利网信水平提升。同时，报告期内，公司参与了国家气候中心 2020 年山洪地质灾害防治气象保障工程气象灾害风险管理系统（四期）项目建设，气象灾害动态风险评估和防范决策支撑系统建设，中标国家气候中心生态气象评估，天津气候中心城市气象评估等项目，目前正在积极跟踪气象灾害风险普查项目，助力突发重大气象灾害有效处置，预防和应对气象灾害造成的损失。未来公司将继续紧跟国家步伐，在自然灾害应急管理信息化领域持续钻研，通过信息技术与灾害应急业务的深度融合，为风险防控、应急响应、协同指挥等服务，为提高防灾、减灾、救灾能力提供信息化支撑。

此外，报告期内，公司参与建设了河北省生态环境工程评估中心河北省“三线一单”信息管理平台（一期）、生态系统预测及影响评估系统、桂林市生态环境网格化监管平升级改造等项目，用 GIS 技术赋能生态环保，为生态管理提供了信息化支持。

## 6、企业文化深入人心，廉洁自律风清气正

在新的发展阶段，面对新的经济社会发展形势、快速更新的技术、不断扩大的业务范围，以及日益升级的用户需求等，必须不断修炼内功，积极迎接变化。2020 年公司发布了企业文



化 2.0，用文化赋能行动，形成新的自驱力，用文化强化共识，增强凝聚力。公司以“地理智慧创新 IT 价值”为使命，明确了“创造全球领先的技术，用地理智慧点亮世界每一个角落”的新愿景，努力践行核心价值观，以奋斗者为本，以贡献者为先，秉承客户导向(Client-oriented)、高位思考(High-level Thinking)、担当成事(Accountable)、通透为人(Pure-hearted)的核心价值观，发扬口碑至上(Reputation First)，创新思维(Innovative Thinking)，工匠精神(Craftsmanship)，不断修炼，为全球用户带去优质产品与服务。通过文化上墙、公司内网、内部刊物、定向拓展活动、党建活动、协会活动等，促进了企业文化建设，支撑企业战略，增强了公司的凝聚力和归属感。

此外，2020 年公司发布了《反舞弊制度》，开通了举报邮箱，明确了反腐高压线，强化了公司各级员工的职业道德和廉洁自律建设的制度约束。维护公司规定严肃性，把公司廉洁自律规定挺起来、立起来、严起来，打造了风清气正的企业生态。

## 二、主营业务分析

### 1、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。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况：

单位：元

	2020 年		2019 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,610,047,437.17	100%	1,735,021,983.34	100%	-7.20%
分行业					
软件	1,591,177,623.64	98.83%	1,713,352,745.57	98.75%	-7.13%
其他业务	18,869,813.53	1.17%	21,669,237.77	1.25%	-12.92%
分产品					

GIS 软件	1,591,177,623.64	98.83%	1,713,352,745.57	98.75%	-7.13%
其他业务	18,869,813.53	1.17%	21,669,237.77	1.25%	-12.92%
分地区					
北京	194,572,765.90	12.08%	167,866,845.19	9.68%	15.91%
华东	695,956,094.76	43.23%	733,172,867.34	42.26%	-5.08%
华南	214,423,918.39	13.32%	247,936,677.43	14.29%	-13.52%
华北	147,832,688.06	9.18%	158,281,667.24	9.12%	-6.60%
华中	86,308,692.17	5.36%	68,047,996.38	3.92%	26.84%
西北	51,449,560.94	3.20%	102,348,167.75	5.90%	-49.73%
东北	86,758,534.93	5.39%	116,495,416.94	6.71%	-25.53%
西南	113,875,368.49	7.07%	119,203,107.30	6.87%	-4.47%
其他业务	18,869,813.53	1.17%	21,669,237.77	1.25%	-12.92%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

单位：元

	2020 年度				2019 年度			
	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	221,600,410.71	301,610,863.69	434,503,710.40	652,332,452.37	216,401,394.70	423,351,868.27	413,552,242.44	681,716,477.93
归属于上市公司股东的净利润	8,821,220.19	32,826,838.87	103,122,526.78	89,900,474.12	7,662,421.39	33,181,708.60	87,679,933.59	90,555,093.66

说明经营季节性（或周期性）发生的原因及波动风险：

公司经营具有明显的上下半年不均衡特点及风险，下半年实现的收入占全年收入的比例较高，主要原因在于：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。

## （2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

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
分客户所处行业						
软件	1,591,177,623.64	675,164,929.54	57.57%	-7.13%	-13.48%	3.11%
分产品						
GIS 软件	1,591,177,623.64	675,164,929.54	57.57%	-7.13%	-13.48%	3.11%
分地区						
北京	194,572,765.90	87,934,958.24	54.81%	15.91%	25.58%	-3.48%
华东	695,956,094.76	280,645,264.78	59.67%	-5.08%	-15.65%	5.05%
华南	214,423,918.39	96,396,340.27	55.04%	-13.52%	2.72%	-7.11%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
GIS 软件	GIS 软件	675,164,929.54	100.00%	780,337,856.74	100.00%	-13.48%

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

主营业务成本构成

单位：元

成本构成	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
人工成本	256,406,614.87	37.98%	292,321,498.32	37.46%	-12.29%
外包成本	400,005,418.73	59.25%	470,568,977.06	60.30%	-15.00%
其他杂费	18,752,895.94	2.77%	17,447,381.36	2.24%	7.48%
合计	675,164,929.54	100.00%	780,337,856.74	100.00%	-13.48%

## (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

具体详见附注八“合并范围的变更”。

## (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

单位：元

前五名客户合计销售金额（元）	102,207,715.29
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	6.35%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

单位：元

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	25,588,207.55	1.59%
2	客户 2	23,003,773.59	1.43%
3	客户 3	18,433,018.86	1.14%
4	客户 4	17,805,356.79	1.11%

5	客户 5	17,377,358.50	1.08%
合计	--	102,207,715.29	6.35%

主要客户的其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

单位：元

前五名供应商合计采购金额（元）	21,681,260.56
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	3.19%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

单位：元

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	6,950,390.00	1.02%
2	供应商 2	5,346,400.00	0.79%
3	供应商 3	4,473,360.00	0.66%
4	供应商 4	2,472,385.56	0.36%
5	供应商 5	2,438,725.00	0.36%
合计	--	21,681,260.56	3.19%

主要供应商的其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	242,862,074.11	245,916,268.41	-1.24%	
管理费用	202,140,754.77	243,813,342.13	-17.09%	
财务费用	-5,506,391.27	1,347,387.16	-508.67%	利息收入增加、未确认融资费用减少所致
研发费用	224,225,421.45	229,290,366.69	-2.21%	

#### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司发布了 SuperMap GIS 10i (2020) 系列产品，在 SuperMap GIS 10i (2020) 中，超图软件进一步完善了 GIS 基础软件五大技术体系 (BitDC)，即大数据 GIS、人工智能 GIS、新一代三维 GIS、分布式 GIS 和跨平台 GIS 技术体系，丰富和革新了 GIS 理论与技术，为各行业信息化赋能更强大的地理智慧。产品技术创新进一步提升了公司市场竞争力。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量 (人)	1,324	1,359	1,358
研发人员数量占比	35.19%	38.86%	38.20%
研发投入金额 (元)	252,711,278.08	252,931,430.48	249,599,203.44
研发投入占营业收入比例	15.70%	14.58%	16.44%
研发支出资本化的金额 (元)	63,283,834.26	53,544,398.63	51,225,649.91
资本化研发支出占研发投入的比例	25.04%	21.17%	20.52%
资本化研发支出占当期净利润的比重	27.02%	25.02%	32.79%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

项目名称	研发资本化金额 (元)	相关项目的基本情况	实施进度
SuperMap iObjects 10.1	7,157,249.87	公司基础软件产品	发布阶段
SuperMap iServer 10.1	5,925,503.39	公司基础软件产品	发布阶段
SuperMap iDesktop 10.1	2,531,809.56	公司基础软件产品	发布阶段
SuperMap iMobile 10.1	1,903,389.74	公司基础软件产品	发布阶段
SuperMap iManager 10.1	1,174,523.71	公司基础软件产品	发布阶段
SuperMap iPortal 10.1	1,309,900.39	公司基础软件产品	发布阶段
SuperMap iEdge 10.1	881,649.05	公司基础软件产品	发布阶段

SuperMap iObjects 11X	10,838,772.05	公司基础软件产品	开发阶段
SuperMap iServer 11X	8,515,816.81	公司基础软件产品	开发阶段
自然资源信息化产品研发及产业化项目	7,699,783.59	公司应用软件产品	开发阶段
SuperMap iDesktop 11X	3,808,690.59	公司基础软件产品	开发阶段
智慧城市操作系统研发及产业化项目	3,460,007.66	公司应用软件产品	开发阶段
SuperMap iMobile 11X	2,789,227.44	公司基础软件产品	开发阶段
SuperMap iPortal 11X	1,969,460.25	公司基础软件产品	开发阶段
SuperMap iManager 11X	1,827,455.83	公司基础软件产品	开发阶段
SuperMap iEdge 11X	1,490,594.33	公司基础软件产品	开发阶段
合计	63,283,834.26		

研发投入资本化的依据及相关内控制度的内容和执行情况

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

公司设立了完善的研发体系，从产品的立项、评审、开发、测试、发布评审、发布等均建立了相应的流程或制度，建立了相应的控制措施和识别标识，确保资本化的准确。

## 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,930,079,552.65	1,907,405,075.69	1.19%
经营活动现金流出小计	1,700,481,340.47	1,687,368,012.72	0.78%

经营活动产生的现金流量净额	229,598,212.18	220,037,062.97	4.35%
投资活动现金流入小计	1,527,387,665.58	1,494,727,472.57	2.19%
投资活动现金流出小计	1,526,099,726.57	1,602,445,317.10	-4.76%
投资活动产生的现金流量净额	1,287,939.01	-107,717,844.53	101.20%
筹资活动现金流入小计	46,025,605.83	2,013,221.36	2,186.17%
筹资活动现金流出小计	22,419,556.14	35,891,441.94	-37.54%
筹资活动产生的现金流量净额	23,606,049.69	-33,878,220.58	169.68%
现金及现金等价物净增加额	253,100,002.06	78,880,599.36	220.86%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

投资活动产生的现金流量净额较上年增长101.20%，主要系公司收回购买理财产品所致。

筹资活动产生的现金流量净额较上年增长169.68%，主要系公司实施期权激励计划，员工行权所致。

现金及现金等价物净增加额较上年增长220.86%，主要系公司收回购买理财产品，员工期权行权所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 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	6,193,288.93	2.35%	现金管理投资于保本型理财产品的收益	否
公允价值变动损益			-	-
信用减值损失	-28,586,647.55	-10.87%	坏账损失	否
营业外收入	8,464,218.85	3.22%	主要为政府补助	否
营业外支出	545,550.69	0.21%	其他	否



## 四、资产及负债状况

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		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	1,097,911,561.29	30.63%	846,419,189.98	26.00%	4.63%	
交易性金融资产	53,013,279.56	1.48%	3,013,458.06	0.09%	1.39%	
应收票据	12,356,893.45	0.34%	10,086,905.27	0.31%	0.03%	
应收账款	624,021,355.27	17.41%	466,921,579.04	14.34%	3.07%	
预付款项	9,177,570.26	0.26%	9,704,287.59	0.30%	-0.04%	
其他应收款	77,605,034.50	2.16%	83,459,725.14	2.56%	-0.40%	
存货	326,172,487.85	9.10%	286,742,683.89	8.81%	0.29%	
合同资产	18,712,666.13	0.52%	9,500,220.78	0.29%	0.23%	
其他流动资产	25,791,968.85	0.72%	241,198,555.69	7.41%	-6.69%	
长期股权投资	1,448,320.58	0.04%	1,848,852.70	0.06%	-0.02%	
投资性房地产	110,265,982.34	3.08%	114,298,182.98	3.51%	-0.43%	
固定资产	226,059,622.99	6.31%	234,910,073.46	7.22%	-0.91%	
在建工程	14,309,000.00	0.40%	14,309,000.00	0.44%	-0.04%	
无形资产	152,367,714.74	4.25%	153,657,412.41	4.72%	-0.47%	
开发支出	42,399,808.55	1.18%	18,768,450.03	0.58%	0.61%	
商誉	707,269,877.25	19.73%	707,269,877.25	21.72%	-1.99%	
长期待摊费用	1,136,853.63	0.03%	2,025,958.24	0.06%	-0.03%	
递延所得税资产	34,888,030.87	0.97%	51,525,348.79	1.58%	-0.61%	
其他非流动资产	50,000,000.00	1.39%	-	0.00%	1.39%	
资产总计	3,584,908,028.11	100.00%	3,255,659,761.30	100.00%	0.00%	

交易性金融资产较年初增长 1659.22%，主要系按金融工具准则将 5000 万元理财产品列报至此科目所致；

应收账款较年初增长 33.65%，主要系公司按新收入准则调减期初应收账款及部分项目未

回款所致；

合同资产较年初增长 96.97%，主要系按新收入准则核算应收质保金增加所致；

其他流动资产较年初下降 89.31%，主要系理财产品减少及列报至交易性金融资产所致；

开发支出较年初增长 125.91%，主要系研发项目资本化增加所致；

长期待摊费用较年初下降 43.89%，主要系房屋装修款摊销所致；

递延所得税资产较年初下降 32.29%，主要系可抵扣暂时性差异减少所致；

其他非流动资产较年初增加 5000 万元，主要系预付的武汉办公楼房款。

## 2、负债项目重大变动情况

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增减
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例	
短期借款	7,044,210.39	0.20%	7,287,854.99	0.22%	-0.02%
应付账款	168,616,610.51	4.70%	183,058,023.52	5.62%	-0.92%
合同负债	954,666,546.02	26.63%	768,103,590.54	23.59%	3.04%
应付职工薪酬	168,929,959.54	4.71%	172,652,991.29	5.30%	-0.59%
应交税费	35,766,490.36	1.00%	42,395,390.92	1.30%	-0.30%
其他应付款	56,710,513.45	1.58%	72,478,710.83	2.23%	-0.65%
一年内到期的非流动负债	9,459,544.04	0.26%	106,914,952.52	3.28%	-3.02%
其他流动负债	11,288,477.26	0.31%	8,272,515.20	0.25%	0.06%
长期借款	2,561,437.42	0.07%	5,556,345.92	0.17%	-0.10%
长期应付款	1,165,384.62	0.03%	2,285,946.75	0.07%	-0.04%
递延收益	21,056,700.00	0.59%	3,380,000.00	0.10%	0.49%
递延所得税负债	2,499,021.26	0.07%	3,627,485.95	0.11%	-0.04%
资产总计	3,584,908,028.11	100.00%	3,255,659,761.30	100.00%	0.00%

一年内到期的非流动负债较年初下降 91.15%，主要系本期支付上海数慧股权收购款所致；

其他流动负债较年初增长 36.46%，主要系未开票收入计提的销项税额增加所致；

长期借款较年初下降 53.90%，主要系借款到期还款所致；

长期应付款较年初下降 49.02%，主要系本期支付中新佳联股权收购款所致；

递延收益较年初增长 522.98%，主要系本期收到政府补助所致；

递延所得税负债较年初下降 31.11%，主要系企业合并无形资产增值部分摊销所致。

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	3,013,458.06						-178.50	3,013,279.56
理财产品					50,000,000.00			50,000,000.00
上述合计	3,013,458.06				50,000,000.00		-178.50	53,013,279.56
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容：无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值（元）	受限原因
货币资金	13,566,738.34	保函保证金

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
55,000,000.00	7,010,000.00	684.59%

## 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

公司报告期无募集资金使用情况。

## 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

目前，公司有 13 家全资子公司（超图信息、超图国际、克拉玛依超图、山东超图、超图数据、上海南康、南京国图、北京安图、上海数慧、湖南超图、河北雄安超图、西安超图、柳州超图），5 家全资孙公司（芜湖联智、浙江超图、河南超图、河南北康、上海超南），3 家控股孙公司（日本超图、地图慧科技、中新佳联）和 1 家参股子公司（浙江中科）。

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	向安全部门提供 GIS 信息系统技术开发和相关平台产品的研发	2000 万元	121,568,340.14	45,060,054.33	147,256,816.01	-553,927.10	701,379.15
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	2000 万元	148,953,243.55	82,918,221.58	92,521,851.87	22,620,386.30	19,826,787.70
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	3000 万元	588,774,680.70	242,951,696.16	490,017,267.60	74,246,060.84	72,214,382.93
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	144,857,077.26	82,233,397.33	129,121,634.10	21,088,802.74	19,285,660.89
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	325,732,893.83	166,994,935.03	206,895,662.12	36,364,559.27	34,944,404.50

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京国图不动产评估咨询服务有限公 司	注销	由于业务已停止，对公司生产经营和业绩无实际影响。
西安超图地理信息技术有限公 司	新设	2020 年 5 月 19 日设立，尚未实际运营，对公司生产经营和业绩尚无较大影响
河南北康软件科技有 限公司	新设	2020 年 8 月 17 日设立，截至 2020 年 12 月 31 日，河南北康的净资产为 884,323.76 元，成立日至期末的净利润为-115,676.24 元。
河北雄安超图软件	新设	2020 年 11 月 12 日设立，截至 2020 年 12 月 31 日，雄安超图的净资

技术有限公司		产为 12,981.35 元，成立日至期末的净利润为 12,981.35 元。
上海超南软件有限公司	新设	2020 年 12 月 4 日设立，尚未实际运营，对公司生产经营和业绩尚无较大影响
柳州超图软件技术有限公司	新设	2020 年 12 月 11 日设立，尚未实际运营，对公司生产经营和业绩尚无较大影响
重庆安图影文科技有限公司	股权对外转让	对净利润影响微小

#### 主要控股参股公司情况说明

无

### 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 九、公司未来发展的展望

#### 1、公司前期披露的发展战略和经营计划在报告期内的进展情况

公司在 2019 年年报中披露了公司 2020 年度经营计划，相关进展情况详见“第四节经营情况讨论与分析”之“一、概述”。

#### 2、行业发展趋势以及公司所面临的机遇

公司以“地理智慧创新 IT 价值”为企业使命，以“创造全球领先的技术，用地理智慧点亮世界每一个角落”为企业愿景，未来五年的战略目标为实现全球前列，未来十年的战略目标为实现全球领先。

支撑实现公司目标的，除了强有力的技术竞争力以外，还有未来良好的发展机遇，公司未来发展的主要驱动因素为“四化”，即自主化、三维化、国际化以及云化，其中自主化与三维化为公司未来三年至五年的主要驱动因素，国际化及云化为公司未来十年的主要驱动因素。

##### （1）自主化——锚定信创市场

公司的主要业务之一为 GIS 基础软件业务，此为公司的核心竞争力，任何与空间信息管理相关的 IT 系统建设，都需要基于 GIS 基础平台软件。在整个 IT 系统中，GIS 平台软件是位于操作系统和数据库之上的将地理信息与 IT 应用衔接起来的底层核心中间件。从行业应用来看，GIS 基础平台软件是 GIS 行业应用平台软件及所有 GIS 工程应用系统的开发平台，是 GIS 技术体系中的操作系统。

公司自成立之日起深耕 GIS 领域,历经二十余年,公司完全自主研发创新的 SuperMap GIS 已具备国际领先水平,公司已成为国内 GIS 基础软件龙头企业。

2020 年是国内信创产业元年,是我国信创产业全面推广的起点,在政策的大力推动下,IT 架构将从基础硬件、基础软件、行业应用软件等各层级逐渐实现国产化。

作为 GIS 领域的基础软件,SuperMap GIS 系列产品不断与其他基础软硬件技术充分融合,支持多种国产操作系统、国产 CPU、国产数据库,并获得信创基础软硬件专项研发基金支持。2020 年,公司亦落地实施部分项目。

随着国家科技创新重大战略任务的部署,公司也将面临自主化的重大发展机遇, GIS 基础软件业务以及 GIS 应用软件业务迎来广阔替代空间。未来公司与合作伙伴一起持续推动国产基础软硬件的产业化应用与协同发展,培育先进的信创产品和解决方案,用更安全可靠的技术去赋能行业应用,更好地服务经济社会发展。

## (2) 三维化—二维向三维全面升级,撬动增长新杠杆

2019 年 2 月,全国国土测绘工作座谈会在北京召开,提出计划于 2020 年启动“十四五”基础测绘规划编制工作,并明确“实景三维中国”的建设目标。2020 年 10 月,全国国土测绘工作座谈会明确要夯实发展根基,加快推进基础测绘转型升级,大力推动新型基础测绘体系建设,加快构建实景三维中国,推进全球地理信息资源建设。

2020 年 9 月,住房和城乡建设部办公厅关于印发《城市信息模型(CIM)基础平台技术导则》,指出 CIM 以建筑信息模型(BIM)、地理信息系统(GIS)、物联网(IoT)等技术为基础,整合城市地上地下、室内室外、历史现状未来多维多尺度信息模型数据和城市感知数据,构建起三维数字空间的城市信息有机综合体。三维城市设计信息化建设已经成为高效落实城市设计的必然趋势。

与二维相比,三维 GIS 除了可以更为直观的展示空间信息,还可以提供更加强大的多维度空间分析功能。除了自然资源的管理、城市管理以外,三维 GIS 还可广泛应用于应急、电力、气候、交通、通讯、军事、公安、旅行、学校等各个范畴。

随着从二维到三维的全面升级,三维 GIS 等信息化手段的高效运用已成为必然趋势,此外,从单体项目应用来看,相比二维项目,三维项目体量要翻一倍,三维化将带来巨大的市场空间。

2020 年,公司进一步完善三维 GIS 技术,进一步巩固公司三维 GIS 的领先地位以外,研发发布三维 GIS 游戏引擎,实现三维 GIS 与游戏的跨界融合,从而进一步增强了虚拟现实,

带来了三维应用新空间。一方面 GIS 赋能游戏，从而打开游戏应用空间：游戏开发商可以使用真实三维地理场景和超大规模三维场景制作下一代游戏，也可以在游戏使用必要的空间关系判断和分析能力；另一方面游戏引擎赋能 GIS 应用，强化虚拟现实应用：GIS 的空间分析能力结合游戏引擎的高逼真可视化效果，打造既好用又好看的数字孪生应用。

### （3）国际化——由强到大，打造跨国企业

根据美国 ARC 咨询集团研究报告，2018 年全球 GIS 软件收入 310.34 亿美元，国际市场空间巨大。目前全球 GIS 软件的供应商为美中两国，且公司已具备国际化的基础与实力。

#### ①公司是目前唯一走向国际的国产 GIS 基础软件厂商。

公司于 2006 年在香港成立超图国际，致力于 SuperMap GIS 基础软件的海外市场开拓与服务。公司控股子公司日本超图于 2000 年成立，负责 SuperMap GIS 基础软件产品在日本的营销与服务，主要服务日本国内的物联网、防灾减灾、铁路、公路、电力、通信等公共基础设施管理领域，拥有日本三菱、日立、NEC、东芝、NTT、JR、总务省、国土交通省、东京大学等千余家企事业用户。

截至目前，公司已建代理商 96 家，涉及 47 个国家，将 SuperMap GIS 推广到 100 多个国家和地区，是华为、中兴、NEC、NTT 等跨国企业的 GIS 基础软件供应商。

#### ②公司具有全球领先的技术

目前，公司具有全球领先的三维技术、全球领先的跨平台技术、全球唯一的边缘 GIS 服务器以及全球领先的云原生 GIS 技术。

#### ③知名的国际品牌

近年来，公司加大国际化投入，加强品牌宣传，不断开发新语种产品版本，积极参与国际大型会展、组织当地及线上技术论坛、举办海外高校 GIS 大赛、建立代理商网络等，提升公司知名度，实现了 2020 年全球知名的国际化战略阶段性目标。

根据美国 ARC 咨询集团研究报告，公司目前位于全球第三，国际收入约占 7%，未来公司国际发展空间巨大，国际化将是公司未来十年的重要发展机遇。

作为开发平台，GIS 基础软件上面承载各项应用系统，如果更换 GIS 基础软件，用户需要付出的成本较大，因此要实现国际市场的规模化收入仍需要一定的时间，然一旦实现平台的替换，则具有较强的用户粘性。随着公司海外营销网络的不断完善以及品牌影响力的进一步提升，基于领先的技术，公司将实现海外市场份额的不断扩大。

### （4）云化——商业模式转型，提升成长性



云计算给 GIS 的发展、应用和运营模式带来了新的机遇与挑战,可为 GIS 提供一种稳定、高效、低成本且环保的支撑架构,使 GIS 技术打破传统“地学专业”的小圈子,让众多中小企业和大众用户能够便捷地应用 GIS 软件平台,获取各种空间地理信息及其服务,也极大地拓展了地理信息产业的市场。受互联网和云计算的影响,地理信息产业链上的业务将来都将逐步迁移到云端。

公司云业务主要有三方面:

① GIS 在线软件平台业务:可帮助公有云用户和开发者实现 GIS 数据的安全上云,其使公司 GIS 基础软件销售业务从传统的 License 模式逐步向在线分发模式转型。

② 面向企业的 SaaS 服务:由公司控股孙公司地图慧提供的面向中小企业的 GIS 在线运营服务,主要产品有网点管理、区划管理、分单管理、车辆监控等。

③ 面向政府的 SaaS 服务(应用软件云业务):为用户搭建私有云以及提供运维服务。

虽然未来的云业务市场广阔、成长性高,但目前相关业务的收入占比较小,尚处于客户培育以及市场开拓过程中,2020 年地图慧总体注册用户达 150 万家,签约用户覆盖 70 多个细分行业和领域。未来公司将加大投入,进一步增强销售力量,加大市场开拓,对于无保密需求的传统应用软件用户和行业进行云转型。

### 3、公司 2020 年主要经营计划

2021 年公司将紧抓战略机遇期,坚持 GIS 技术创新,继续聚焦自主研发,加大研发投入力度,将分别在武汉、西安建立研发基地,打造研发配套基础设施,在更大范围内整合资源,强化研发优势,提高核心技术竞争力。

同时升级生态伙伴体系,建立生态伙伴的发展、支持和运营体系,全方位助力合作伙伴能力升级,加速构建共赢 GIS 生态圈,携手合作伙伴,深挖客户需求,不断拓展 GIS 应用场景,推进地理信息基础服务在更多行业的落地应用,进一步推动地理智慧的深度进化,满足更加广泛和更深层次的应用,更好地服务全球政企客户。

此外,公司将构建干部管理体系,优化和完善干部选拔机制、干部培养机制、干部轮岗机制、接班人机制。同时开展精英人才行动计划,提高录用门槛、升级培训体系、强化优胜劣汰。通过干部选拔、培养和管理的全过程机制,夯实干部梯队基础,满足公司快速发展的需要。

## 4、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素分析

### (1) 上下半年业绩不均衡风险

公司利润的实现具有明显的上下半年不均衡特点，下半年实现的收入占全年收入的比例较高。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，保证合同签订额保持增长，并确保合同的实施进度，将决定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：公司将在保持主营业务优势的基础上，继续以客户和市场需求为导向，持续进行技术研发和业务模式创新，充分发挥多年积累的技术优势和行业经验，不断加大品牌宣传与市场推广力度，大力拓展市场空间，完善销售布局，不断开拓政府领域之外的客户市场和海外市场，实现核心竞争力及盈利能力的持续提升。

### (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。随着公司规模的扩大，项目数量、规模和复杂程度的不断增加，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：公司加强项目管理体系建设，完善项目里程碑管理，强化项目实施质量，落实项目责任制，提高交付效能，确保项目按时按质交付，不断提升客户满意度。

### (3) 应收账款坏账风险

报告期内，随着公司业务领域和规模快速扩大，公司应收账款余额增长迅速。截至报告期末，公司应收账款净额为 6.24 亿元。虽然当前公司主要客户是各级政府及相关事业单位，该类客户实力雄厚，信誉良好，应收账款的收回有可靠保障，且从历史经验看相关应收账款回收良好。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，可能对公司业绩和经营产生不利影响。

应对措施：公司建立了应收账款对账及催收机制，定期对应收款项的性质、账龄、额度进行分析；同时及时跟进项目进展，沟通回款进度，将应收款项催收工作落实到责任人；并

对应收款项的欠款单位持续关注，了解其日常经营状况和回款政策，保证回款的可持续性。

#### (4) 商誉减值的风险

报告期末，公司商誉账面价值为 7.07 亿元，占公司报告期末的归属于母公司所有者权益比例为 32.9%，主要为近年并购子公司所致。公司根据会计准则于每年度末对形成商誉的相关资产组或资产组组合进行减值测试。截至期末，商誉资产不存在减值迹象，因此公司未对该等商誉资产计提减值准备。未来若出现相关法律法规规定的资产减值迹象，则可能造成公司的商誉资产发生减值风险，甚至形成减值损失，从而可能对公司的财务状况和经营业绩造成一定的不利影响。

应对措施：公司将持续深化在财务管理、人力资源管理、客户管理、项目管理、资源统筹、业务拓展等方面的融合，发挥并放大整合协同效应，拓宽业务范围和营销网络，激发增长新动能。

### 十、接待调研、沟通、采访等活动情况

#### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研基本情况索引
2020年1月6日		电话会议	机构	安信证券吕伟、中国人寿保险于蕾、泰康人寿资产李晓金、国寿安保张标、中国人寿资产刘军伟、太保资产张玮、长江养老邹成、嘉实基金赵健、广发基金杨东、博时基金王鹤、工银瑞信周智硕、基金银华基金梅思航、富国基金白杨、鹏华基金倪也、华宝基金竦金虎、交银施罗德基金刘庆祥、诺安基金李江、宝盈基金吴启春、前海开源基金徐立平、金鹰基金杨凡、财通基金冯一洲、诺德基金周建胜、中天证券刘大海、长城证券刘浩然、山西证券李欣谢、方正证券黄鹏、财富证券邓睿新、西南证券杨国柱、海通证券王延平、华泰保险资产管理晏英、协捷资产管理曹勇、物聚投资吴一双、思博资产孙阳、水印投资严京、深圳景泰利丰投资吴娜、上海天治基金甘军、上海世诚投资沙小川、上海和聂资产管理徐坤阳、上海国际资本朱瑞旺、上海乘是资产管理有限公司赵志海、仍江投资黄炎、明河投资姜宇帆、锦道投资娄怡军、金益投资王博、汇利资产唐玉堂、洪昌投资李冲、广州金控资产管理有限公司黄俊、东亚前海证券杨柳青、东方阿尔法基金唐雷、北京泽铭投资单河、翼虎	公司业务情况	《2020年1月6日投资者关系活动记录表》，披露网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

			投资董建云、中欧瑞博投资宋伟、富恩德资产佟柳萌、沅沛投资孙冠球、香港京华山一证券李学峰、博道投资姚铁瑞、深圳兆丰禾投资陈号洪、泓嘉基金周洁、盘京投资王震、泓德董肖俊、王克玉、北京合正普惠投资管理有限公司高琦祎		
2020年4月10日	电话会议	机构	安信证券吕伟、中银基金孙焯亮、华夏基金施知序、嘉实基金杨安妮、李帅、刘晔、陈涛等、广发基金李巍、宋兴未、华安基金袁祥、太平养老保险徐子涵、邵进明、人保养老李金阳、国寿养老保险郑南、国寿安保基金张帆、张标、交银康联人寿保险郭昊、建信养老金管理有限责任公司陶静、淡水泉投资朱维佳、交银施罗德基金刘庆祥、王崇、长江养老钱诗翔、中国人寿资产管理有限公司杨琳、鹏华基金董威、光大保德信基金董伟炜、东兴基金杨诚、冯玉华、银河基金段尧、东方基金王涛、金鹰基金杜昊、金元顺安基金张博、长盛基金杨秋鹏、中融基金汤祺、中信产业基金温林开、华泰柏瑞基金曾懿之、泓德基金王克玉、泓德基金郭堃、中华联合保险刘祐晨、征金资本王平、中信自营刘志清、长江证券吉洁、东方证券资产管理有限公司张伟锋、富恩德（北京）资产管理有限公司李健、华宝投资唐海鹰、永瑞财富投资赵旭杨、易融投资叶超、野风投资丁毅、兴全资本吴永、华夏未来褚天、文博启胜投资刘喜、明华信德投资陈泽良、上海彤源投资发展有限公司张乐、深圳市红石榴投资管理有限公司何英、万吨资产张凯、展博投资陈俊斌、水相投资刘杰文、世诚投资周洁、秋阳投资郑杰、中海何文逸、中海刘俊、钧鸣投资蔡云峰、景领投资王晟、金格投资赵伟、汇利资产于鹏、华金投资陈南荣、泓澄投资冯静阳、和泰人寿保险有限公司王志广、和聚投资管理有限公司石磊、国泰投信基金郑宗杰、国泰君安投资管理股份有限公司刘慧慧、广州恒晟基金罗娟、富利达资产李广道、鼎力投资杨卓英、顶天投资张超、承周资产戚启彦、诚盛投资康志毅、安信证券唐梅、安信证券冯源、富安达基金李守峰、中信证券张晨乾、刘文曙、马旭浩、中金公司黄丙炎、长城证券史玉、封谊敏、李雪、广发证券童炯光大证券魏树东方证券浦俊逸、游涓洋、天风证券程扬、华泰证券钱坤、华创证券刘逍遥、方正证券王雷、万联证券李美棠\曾超巩、黄超、西部证券刘浩、平安证券李峰	公司业务情况	《2020年4月10日投资者关系活动记录表》，披露网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)
2020年4月12日	电话会议	机构	中海基金左剑、信诚基金刘锐、国君自营楼剑雄、创金合信基金李晗、中泰证券研究所闻学臣、何柄谕、沅沛投资马惠、冠球、光大保德信林晓枫、东亚前海资管杨柳青、华夏未来基金王真、函数资本朱叶明、源乘投资苏柳竹、厦航投资李连云、银华基金魏卓、刘风华、东证资管蒋蛟龙、中融信托赵晓媛、嘉实基金谢鹏宇、姚	公司业务情况	《2020年4月12日投资者关系活动记录表》，披露网站：巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

			志鹏、赵宇、泓嘉基金周捷、太平资产阮文俊、国海富兰克林杜飞、信诚基金郑伟、王睿、南土资产郑奇威、中泰证券研究所秦苗、光大保德信张一帆、中投李银虎、农银汇理邢军亮、国寿养老贺宝华、夏冬、交银施罗德王睿、长盛基金郭堃、泓德基金王克玉、太保资产叶培培、银河基金刘风华等		
--	--	--	---	--	--

除以上接待的规模调研以外，公司还通过小范围调研、参加行业策略会、通过深交所投资者互动平台和投资者热线与投资者进行互动，在此不一一列举。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

2020 年 5 月 12 日，公司 2019 年度股东大会审议通过了 2019 年度利润分配方案，以公司总股本 449,537,367 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 0.48 元（含税）。

公司于 2020 年 5 月 20 日在巨潮资讯网刊登了《2019 年年度权益分派实施公告》，本次权益分配股权登记日为：2020 年 5 月 25 日，除权除息日为：2020 年 5 月 26 日。截止本报告期末，该利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明	是

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

### 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.52
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	452,435,240
现金分红金额（元）（含税）	23,526,632.48
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0
现金分红总额（含其他方式）（元）	23,526,632.48
可分配利润（元）	331,957,740.46
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	

公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

以公司现有总股本 452,435,240 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 0.52 元（含税）。若本预案公告后至实施前公司股本发生变动，则按照现金分红总额不变的原则，在公司利润分配实施公告中披露按公司最新总股本计算的分配比例。

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况：

1) 2020 年利润分配预案：以公司现有总股本 452,435,240 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 0.52 元（含税）

2) 2019 年利润分配方案：以公司总股本 449,537,367 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 0.48 元（含税）

3) 2018 年利润分配方案：以公司总股本 449,537,367 股为基数，向全体股东每 10 股派发人民币现金红利 0.75 元（含税）

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020 年	23,526,632.48	234,671,059.96	10.03%	0.00	0.00%	23,526,632.48	10.03%
2019 年	21,577,793.62	219,079,157.24	9.85%	0.00	0.00%	21,577,793.62	9.85%
2018 年	33,715,302.53	167,612,442.09	20.12%	0.00	0.00%	33,715,302.53	20.12%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

### 1、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

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	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> <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>	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>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 30 日内完成转让，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</p>	2016 年 1 月 1 日	5 年	严格遵守了承诺。

			<p>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	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 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 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孙在宏先生,由孙在宏先生将该等转让价款向尚未离职的</p>	2016 年 1 月 1 日	4 年	严格遵守了承诺。

			<p>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，以现金方式对超图软件进行赔偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	钟耳顺	其他承诺	<p>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</p>	2009 年 09 月 20 日	作为超图股份股东或关联方的整个期间。	严格遵守了承诺。

			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”；			
	钟耳顺、宋关福、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	无					
其他对公司中小股东所作承诺	无					
承诺是否及时履行	是					
如超期未履行完毕的，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					

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

适用 不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”), 本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定, 首次执行本准则的累积影响数, 调整期初留存收益及财务报表	第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十七次会议

**七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明**

√ 适用 □ 不适用

**(1)设立西安超图**

2020年5月，公司设立全资子公司西安超图地理信息技术有限公司，并于2020年5月19日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

**(2)设立河南北康**

2020年8月，公司子公司上海南康设立全资子公司河南北康软件科技有限公司，并于2020年8月17日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

**(3)设立雄安超图**

2020年11月，公司设立全资子公司河北雄安超图软件技术有限公司，并于2020年11月12日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

**(4)设立上海超南**

2020年12月，公司子公司上海南康设立全资子公司上海超南软件有限公司，并于2020年12月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

**(5)设立柳州超图**

2020年12月，公司设立全资子公司柳州超图软件技术有限公司，并于2020年12月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

#### (6) 国图不动产注销

国图不动产由于业务已停止，2020年公司决议解散国图不动产，自注销日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

#### (7) 安图影文转让

根据本公司之子公司北京安图与自然人孙棕均于2020年10月31日签订的《股权转让协议》，并经2020年10月31日公司股东会审议批准，同意公司将所持有的重庆安图影文科技有限公司100.00%股权以人民币7,000.00元转让给自然人孙棕均，股权转让基准日为2020年10月31日。公司已于2020年10月30日收到该股权转让款7,000.00元。本公司自2020年11月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵亦飞、刘成龙
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

## 十、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。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

本报告期内已结案的非重大诉讼事项涉及金额约为 27.65 万元，均已履行完毕；尚未结案的非重大诉讼事项的涉案总金额约为 57 万元，尚未形成预计负债。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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

2020 年 6 月 19 日，公司第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划行权价格的议案》、《关于注销公司 2019 年股票期权激励计划授予的部分股票期权的议案》以及《关于公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期可行权的议案》。

根据公司 2019 年度利润分配方案，以及《2019 年股票期权激励计划（草案）》的有关规定，公司 2019 年股票期权激励计划股票期权行权价格应由 15.75 元/份调整为 15.702 元/份。

由于李绍俊、韦宝平、曹华强、王敏、熊亮等等 14 名激励对象因个人原因离职，根据相关法律法规、规范性文件以及公司《2019 年股票期权激励计划（草案）》的规定，公司将注销前述人员所获授未行权的股票期权共计 337,922 份。

根据公司《2019 年股票期权激励计划（草案）》的相关规定，公司 2019 年股票期权激

励计划第一个行权期的行权条件已经成就，同意符合行权条件的 305 名激励对象在第一个行权期可行权 2,897,873 份，行权价格为 15.702 元/份。

2020 年 7 月 15 日，公司办理完成股票期权注销事宜，本次注销的股票期权尚未行权，注销后不会对公司造成影响。

2020 年 8 月 10 日，可行权股票已办理统一行权并上市流通。行权后，公司实收资本增加至人民币 452,435,240.00 元，公司股本增加至 452,435,240 股。

## 2、股权激励实施影响

1) 根据本次激励计划，第一个可行权期权 2,897,873 份全部行权，公司净资产增加约 45,502,401.85 元，其中：总股本增加 2,897,873 股，计 2,897,873 元；资本公积增加约 42,604,528.85 元。同时将影响公司基本每股收益和净资产收益率。

2) 本次行权对公司股权结构和上市条件的影响本次行权对公司股权结构不产生重大影响，公司控股股东和实际控制人不会发生变化。本次行权完成后，公司股权分布仍具备上市条件。

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
第四届董事会第二十四次会议决议公告	2020 年 6 月 19 日	巨潮资讯网
第四届监事会第二十次会议决议公告	2020 年 6 月 19 日	巨潮资讯网
关于公司 2019 年股票期权激励计划第一个行权期可行权的公告	2020 年 6 月 19 日	巨潮资讯网
关于注销 2019 年股票期权激励计划部分股票期权的公告	2020 年 6 月 19 日	巨潮资讯网
关于调整股票期权激励计划行权价格的公告	2020 年 6 月 19 日	巨潮资讯网
独立董事关于第四届董事会第二十四次会议相关事项的独立意见	2020 年 6 月 19 日	巨潮资讯网
北京市天元律师事务所关于公司 2019 年股票期权激励计划行权价格调整、注销授予的部分股票期权及第一个行权期行权相关事项的法律意见	2020 年 6 月 19 日	巨潮资讯网
关于公司部分股票期权注销完成的公告	2020 年 7 月 15 日	巨潮资讯网
关于股权激励计划股票期权行权情况的公告	2020 年 8 月 6 日	巨潮资讯网

公司需要遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期内，公司实施了股票期权激励计划，2020 年的会计成本影响为 861.77 万元，其中，计入核心技术（业务）人员的费用为 576.23 万元，占公司当期股权激励费用 66.87%，对公司



净利润的影响不大。

## 十五、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

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、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，公司将闲置办公用房租赁给第三方，承租方包括：浙江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、上海易势信息科技有限公司北京分公司、北京每好互联科技有限公司、北京华远众科技有限公司、郑州煤机智能工作面科技有限公司北京分公司、北京海誉动想科技股份有限公司、海马云（天津）信息技术有限公司北京分公司、北京经纬天启技术有限公司、元保数科（北京）科技有限公司、北京优信丰顺路宝机动车拍卖有限公司、北京丰顺路宝机动车拍卖有限公司、成都乐听信息科技有限公司等公司，共获得房租收入 1,886.98 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利润总额 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、日常经营重大合同

适用  不适用

#### 4、委托他人进行现金资产管理情况

##### (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	157,000	5,000	0
合计		157,000	5,000	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

单位：万元

受托机构名称(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[注1]	报告期损益实际收回情况[注2]	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)
广发银行北京海淀支行	银行	保本浮动收益型	4,000	自有资金	2019/11/26	2020/2/24	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	3.75%	36.99	34.89	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	自有资金	2020/3/3	2020/4/7	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	2.43%	11.67	11.01	全额收回	-	是	是	
厦门国际银行北京分行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2019/12/18	2020/3/18	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	3.90%	49.29	46.50	全额收回	-	是	是	
招商银行望京支行	银行	保本浮动收益型	2,000	自有资金	2019/11/29	2020/3/27	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	2.5%-2.5%	16.56	15.62	全额收回	-	是	是	
招商银行望京支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2019/4/18	2020/4/1	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	2.55%-2.75%	25.17	23.74	全额收回	-	是	是	
招商银行望京支行	银行	保本浮动收益型	500	自有资金	2019/5/14	2020/4/1	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	2.55%-2.75%	11.60	10.95	全额收回	-	是	是	
招商银行	银行	保本浮动	1,000	自有资	2019/7/8	2020/4/1	货币市场工	合同约	2.55%-2.	19.14	18.05	全额-	-	是	是	

望京支行		收益型		金				具、债券等金融	定	7%			收回				
招商银行望京支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2019/7/17	2020/4/1	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	2.55%-7%	2.55%	18.47	17.42	全额收回		是	是	
招商银行望京支行	银行	保本浮动收益型	500	自有资金	2019/7/25	2020/4/1	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	2.55%-7%	2.55%	8.94	8.43	全额收回		是	是	
招商银行望京支行	银行	保本浮动收益型	1,000	自有资金	2019/9/30	2020/4/1	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	2.55%-6%	2.55%	13.07	12.33	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	自有资金	2020/1/2	2020/4/1	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.75%	3.75%	46.23	43.62	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	自有资金	2020/1/2	2020/3/2	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.65%	3.65%	30.00	28.30	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	9,000	自有资金	2020/2/26	2020/4/1	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	2.74%	2.74%	23.66	22.32	全额收回		是	是	
厦门国际银行北京分行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2020/3/19	2020/4/19	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.70%	3.70%	15.93	15.03	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	自有资金	2020/4/2	2020/5/7	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.70%	3.70%	17.74	16.74	全额收回		是	是	
厦门国际银行北京分行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2020/4/20	2020/5/22	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.70%	3.70%	16.44	15.51	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	5,000	自有资金	2020/5/11	2020/6/15	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.60%	3.60%	17.26	16.28	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	5,000	自有资金	2020/5/26	2020/7/2	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.55%	3.55%	17.99	16.97	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	5,000	自有资金	2020/6/15	2020/7/20	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.45%	3.45%	16.54	15.60	全额收回		是	是	
厦门国际银行北京分行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2020/7/6	2020/8/16	货币市场工具、债券等金融资产	合同定	3.45%	3.45%	19.65	18.53	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	5,000	自有资 金	2020/7/20	2020/8/24	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	3.00%	14.38	13.57	全 额 收 回		是	是	
厦门国际 银行北京 分行	银行	保本浮动 收益型	5,000	自有资 金	2020/8/18	2020/9/18	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	3.25%	13.99	13.20	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	5,000	自有资 金	2020/8/25	2020/9/29	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	2.80%	13.42	12.66	全 额 收 回		是	是	
厦门国际 银行北京 分行	银行	保本浮动 收益型	5,000	自有资 金	2020/9/21	2020/10/23	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	3.05%	13.56	12.79	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	5,000	自有资 金	2020/9/29	2020/11/3	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	2.80%	13.42	12.66	全 额 收 回		是	是	
厦门国际 银行北京 分行	银行	保本浮动 收益型	5,000	自有资 金	2020/10/26	2020/11/27	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	3.05%	13.56	12.79	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	5,000	自有资 金	2020/11/5	2020/12/10	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	2.80%	13.42	12.66	全 额 收 回		是	是	
厦门国际 银行北京 分行	银行	保本浮动 收益型	5,000	自有资 金	2020/11/30	2020/12/30	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	3.05%	12.71	11.99	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	5,000	自有资 金	2020/12/14	2021/1/18	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	2.90%	13.90		-报 告 期 内 未 收 回		是	是	
上海银行 徐汇支行	银行	保本浮动 收益型	2,000	自有资 金	2019/12/19	2020/1/23	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	3.3%	6.62	6.24	全 额 收 回		是	是	
上海银行 徐汇支行	银行	保本浮动 收益型	2,000	自有资 金	2019/12/26	2020/1/30	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	4.14%	8.28	7.82	全 额 收 回		是	是	
上海银行 徐汇支行	银行	保本浮动 收益型	4,000	自有资 金	2020/2/20	2020/3/26	货币市场工 具、债券等金 融资产	合同约 定	3.21%	12.85	12.12	全 额 收 回		是	是	
中国银行 南京定淮 门支行	银行	保本收 益 型	3,000	自有资 金	2020/1/19	2020/2/25	国债、中央银 行票据、金融 债；银行存款、	合同约 定	3.00%	9.12	8.61	全 额 收 回		是	是	

							大额可转让定期存单、债券回购											
中国银行南京定淮门支行	银行	保本收益型	2,000	自有资金	2020/2/26	2020/4/29	国债、中央银行票据、金融债；银行存款、大额可转让定期存单、债券回购	合同约定	3.00%	10.36	9.77	全额收回		是	是			
中国银行南京定淮门支行	银行	保本收益型	2,000	自有资金	2020/2/21	2020/5/25	国债、中央银行票据、金融债；银行存款、大额可转让定期存单、债券回购	合同约定	3.20%	16.48	15.55	全额收回		是	是			
中国银行南京定淮门支行	银行	保本收益型	1,000	自有资金	2020/2/26	2020/4/2	国债、中央银行票据、金融债；银行存款、大额可转让定期存单、债券回购	合同约定	3.00%	2.96	2.79	全额收回		是	是			
交通银行北京上地支行	银行	保本保收益型	1,000	自有资金	2019/12/2	2020/1/9	货币市场工具、债券等金融资产	合同确定	3.35%	3.49	3.29	全额收回		是	是			
交通银行北京上地支行	银行	保本保收益型	1,000	自有资金	2019/12/27	2020/1/17	货币市场工具、债券等金融资产	合同确定	3.20%	1.84	1.74	全额收回		是	是			
交通银行北京上地支行	银行	保本保收益型	1,000	自有资金	2020/1/10	2020/2/7	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	3.20%	2.45	2.32	全额收回		是	是			
交通银行北京上地支行	银行	保本保收益型	1,000	自有资金	2020/1/23	2020/2/14	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	3.00%	1.81	1.71	全额收回		是	是			
交通银行北京上地支行	银行	保本保收益型	2,000	自有资金	2020/2/17	2020/3/16	货币市场工具、债券等金融资产	合同约定	3.30%	5.06	4.78	全额收回		是	是			
浦发银行川沙支行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2020/1/20	2020/2/19	银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等，以及挂钩	合同约定	3.51%	14.63	13.80	全额收回		是	是			

							利率的期权产品										
浦发银行川沙支行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2020/2/22	2020/3/23	银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等，以及挂钩利率的期权产品	合同约定	3.51%	14.63	14.73	全额收回		是	是		
浦发银行川沙支行	银行	保本浮动收益型	5,000	自有资金	2020/1/21	2020/4/20	银行间市场央票、国债金融债、企业债、短融、中期票据、同业拆借、同业存款、债券或票据回购等，以及挂钩利率的期权产品	合同约定	3.61%	45.13	42.57	全额收回		是	是		
合计：			157,000							710.41	658.00						

注 1：本期实际损益金额为扣除税金后的金额。

注 2：报告期损益实际收回情况指截至 2020 年 12 月 31 日回收情况。

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

## 4、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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司重视履行社会责任，在生产经营和业务发展过程中，谋求企业与环境的和谐发展，加强节能减排。同时积极履行对社会、股东、客户、员工、供应商、债权人等利益相关方所应承担的社会责任，实现企业与员工、企业与社会、企业与环境的健康可持续发展。

2020 年，面对新冠疫情，公司成立了专门的工作组为国家卫健委全民健康保障信息化平台系统提供技术支撑，建设了北京市朝阳区数字战“疫”地图、贵州省肺炎疫情决策分析系统、山东省济宁市兖州区疫情信息系统、河南省平顶山疫情地图服务系统以及多地公安部门的疫情防控系统，为精准防疫、高效控疫提供 GIS 技术支撑，在疫情实时共享、人员追踪、疫情态势研判、复工复产、应急指挥调度等方面发挥了重要作用。

此外，公司坚持采用多种方式推进海内外 GIS 教育、普及 GIS 知识，首创了“9·15 GIS 节”，每年举办 SuperMap 杯全国高校 GIS 大赛、全国高校青年教师 GIS 技术研讨班等活动，并与世界各国多所高校开展战略合作。2020 年，SuperMap 杯高校 GIS 大赛分为中国和海外两个赛区，正在成为面向世界各国高等院校的创新型科技竞赛，为培育海内外 GIS 人才做出了积极贡献。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 3、环境保护相关情况

上市公司及其子公司是否属于国家环境保护部门的重点排污企业

否

上市公司及其子公司不属于国家环境保护部门的重点排污企业，公司及其子公司均处于软件产业，软件产业具有绿色环保特点，公司及子公司在经营活动中倡导节约、环保，提高员工节约环保意识。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

2020 年 4 月 20 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了公司非公开发行股票事项的相关议案，并于 2020 年 5 月 12 日召开的 2019 年度股东大会审议通过。

2020 年 6 月 4 日，公司就非公开发行股票申请获得中国证监会受理进行了公告。

2020 年 6 月 19 日，根据中国证监会发布实施的《创业板上市公司证券发行注册管理办法（试行）》等一系列创业板改革并试点注册制的相关制度规则，以及深圳证券交易所（下称



“深交所”)同步发布的《深圳证券交易所创业板上市公司证券发行上市审核规则》等配套规则,公司第四届董事会第二十四次会议对公司非公开发行股票方案涉及的法规依据和审批程序等相关内容进行调整。并于 2020 年 6 月 30 日收到深圳证券交易所关于公司非公开发行股票申请的受理通知。

2020 年 8 月 7 日,公司对深交所发出的审核问询函进行了回复,并于 2020 年 9 月 3 日收到深交所上市审核中心出具的《关于北京超图软件股份有限公司申请向特定对象发行股票的审核中心意见落实函》,其认为公司的申请文件符合发行条件、上市条件和信息披露要求。

2020 年 9 月 29 日,公司收到中国证监会出具的《关于同意北京超图软件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》,同意公司向特定对象发行股票的注册申请。

具体内容请见公司披露于巨潮资讯网上的相关公告。

#### 十九、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	75,749,279	16.85%				-2,094,739	-2,094,739	73,654,540	16.28%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	75,749,279	16.85%				-2,094,739	-2,094,739	73,654,540	16.28%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	75,749,279	16.85%				-2,094,739	-2,094,739	73,654,540	16.28%
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	373,788,088	83.15%	2,897,873			2,094,739	4,992,612	378,780,700	83.72%
1、人民币普通股	373,788,088	83.15%	2,897,873			2,094,739	4,992,612	378,780,700	83.72%
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	449,537,367	100%	2,897,873			0	2,897,873	452,435,240	100%

股份变动的原因

适用  不适用

报告期内，公司原董事王康弘、杜庆娥以及监事曾志明根据相关法规规定，其部分股份进入无限售流通股份。

报告期内，公司部分高级管理人员作为 2019 年股权激励计划激励对象，第一个可行权期届满并进行了行权，行权股份来源为公司向其定向发行的公司股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司 2019 年期权股权激励计划第一个可行权期届满可行权相关事宜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

以上股份变动均已办理登记。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

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

股份变动数量较小，对相关财务指标影响不大。

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

适用  不适用

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	17,260,080		75,000	17,335,080	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
王康弘	6,835,125	1,672,969		5,162,156	高管锁定股	原定任期届满六个月后
杜庆娥	3,888,750	480,975		3,407,775	高管锁定股	原定任期届满六个月后
徐旭	81,675		22,950	104,625	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
李绍俊	53,850		12,000	65,850	高管锁定股	原定任期届满六个月后

白杨建	42,000		22,500	64,500	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
曾志明	526,980	103,620		423,360	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
孙在宏	6,904,259	0		6,904,259	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
翟利辉	0		16,875	16,875	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
荆钺坤	0		13,500	13,500	高管锁定股	每年第一个交易日解锁持股总数的 25%
合计	75,749,279	2,257,564	162,825	73,654,540	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

报告期内，公司因 2019 年股权激励计划第一个可行权期行权，公司股份总数增加 2,897,873 股，对股东结构、公司资产和负债结构没有重大影响。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	39,840	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	38,416	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注	0
-------------	--------	---------------------	--------	------------------------------	---	-----------------------------------	---

9)								
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	11.17	50,542,080	-3,000,000	40,156,560	10,385,520		
宋关福	境内自然人	4.67	21,113,440	-1,900,000	17,335,080	3,778,360	质押	3,800,000
中国科学院地理科学与资源研究所	国有法人	4.58	20,740,700	0.00	0.00	20,740,700		-
孙在宏	境内自然人	1.81	8,205,679	-1,000,000	6,904,259	1,301,420		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.74	7,874,989	592,360	0.00	7,874,989		
北京超图软件股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.49	6,752,946	-6,752,800	0.00	6,752,946		-
南京毅达汇聚股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.38	6,265,161	-2,845,812	0.00	6,265,161		
梁军	境内自然人	1.20	5,421,000	-2,546,500	0.00	5,421,000		-
王康弘	境内自然人	1.15	5,224,875	-1,658,000	5,162,156	62,719	质押	390,000
广发基金管理有限公司—社保基金四二零组合	其他	1.12	5,064,100	5,064,100	0.00	5,064,100		
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	上述自然人、北京超图软件股份有限公司—第一期员工持股计划之间或与其他股东之间不存在关联关系以及不是一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
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	10,385,520						人民币普通股	10,385,520
香港中央结算有限公司	7,874,989						人民币普	7,874,989

		普通股	
北京超图软件股份有限公司第一期员工持股计划	6,752,946	人民币普通股	6,752,946
南京毅达汇聚股权投资企业(有限合伙)	6,265,161	人民币普通股	6,265,161
梁军	5,421,000	人民币普通股	5,421,000
广发基金管理有限公司-社保基金四二零组合	5,064,100	人民币普通股	5,064,100
中国工商银行股份有限公司-嘉实智能汽车股票型证券投资基金	4,061,564	人民币普通股	4,061,564
中国农业银行股份有限公司-嘉实环保低碳股票型证券投资基金	4,033,524	人民币普通股	4,033,524
宋关福	3,778,360	人民币普通股	3,778,360
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	上述自然人、北京超图软件股份有限公司第一期员工持股计划之间或与其他股东之间不存在关联关系以及不是一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
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。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟耳顺	中国	否
主要职业及职务	自公司成立以来一直就职于北京超图软件股份有限公司，现任董事长职务	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

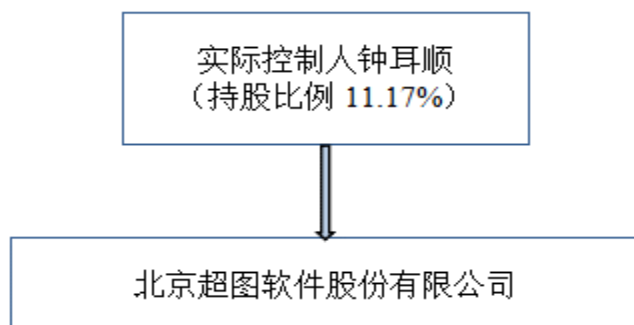
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
钟耳顺	本人	中国	否
主要职业及职务	自公司成立以来一直就职于北京超图软件股份有限公司，现任董事长职务		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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。



## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期内公司不存在可转换公司债券。

## 第九节 董事、监事和高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任期状态	性别	年龄	任职起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数
钟耳顺	董事长	现任	男	65	2017年9月12日	2023年11月12日	53,542,080	0	3,000,000	0	50,542,080
宋关福	董事	现任	男	51	2017年9月12日	2023年11月12日	23,013,440	100,000	2,000,000	0	21,113,440
	总经理										
孙在宏	董事	现任	男	56	2017年9月12日	2023年11月12日	9,205,679	0	1,000,000	0	8,205,679
	副总经理										
黄文力	董事	现任	女	35	2019年1月25日	2023年11月12日	0	0	0	0	0
汤国安	独立董事	现任	男	59	2017年9月12日	2023年11月12日	0	0	0	0	0
郭仁忠	独立董事	现任	男	64	2017年9月12日	2023年11月12日	0	0	0	0	0
李华杰	独立董事	现任	男	56	2020年11月12日	2023年11月12日	0	0	0	0	0
张军书	独立董事	离任	男	50	2017年9月12日	2020年11月12日	0	0	0	0	0
刘英利	职工监事	现任	女	44	2017年9月12日	2023年11月12日	0	0	0	0	0
曾志明	监事会主席	现任	男	42	2017年9月12日	2023年11月12日	564,480	0	140,000	0	424,480
张智清	监事	现任	男	52	2019年1月25日	2023年11月12日	0	0	0	0	0
李绍俊	董事	离任	男	42	2018年4月20日	2020年1月22日	71,800	0	0	0	71,800
	副总经理				2017年9月12日	2020年1月22日					
翟利辉	副总经理	现任	男	42	2018年6月25日	2023年11月12日	0	22,500	0	0	22,500
	董事会秘书										
白杨建	副总经理	现任	男	42	2017年9月12日	2023年11月12日	56,000	30,000	0	0	86,000
荆钺	财务总监	现任	男	33	2019年1月	2023年11	0	18,000	0	0	18,000

坤					28日	月12日					
徐旭	副总经理	现任	男	45	2017年9月12日	2023年11月12日	108,900	30,600	0	0	139,500
元哲起	副总经理	现任	男	56	2017年9月12日	2023年11月12日	0	0	0	0	0
合计							86,562,379	201,100	6,140,000	0	80,623,479

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李绍俊	董事、副总经理	离任	2020-1-22	因个人原因离职
张军书	独立董事	离任	2020-11-12	董事会换届
李华杰	独立董事	被选举	2020-11-12	董事会换届

## 三、任职情况

董事长钟耳顺先生：中国国籍，无境外居留权，65岁，博士，自公司成立一直在公司工作。

董事宋关福先生：中国国籍，无境外居留权，51岁，博士，自公司成立一直在公司工作。

董事孙在宏先生：中国国籍，无境外居留权，56岁，博士。孙在宏先生自1991年起先后担任南京师范大学地理系讲师、地理科学学院副教授、教授并担任江苏金陵资产评估有限责任公司总工程师、江苏国图信息产业园管理有限公司董事长兼总经理。自2001年起，孙在宏先生担任南京国图信息工程有限公司执行董事兼经理、南京国图信息产业股份有限公司董事长；2011年3月至今任南京鼎图投资咨询有限公司董事长；2016年6月至今，担任上市公司全资子公司南京国图信息产业有限公司董事兼总经理。

董事黄文力女士：中国国籍，无境外居留权，35岁，学士。黄文力女士自毕业后一直工作于中国科学院地理科学与资源研究所，任职于财务资产处。

独立董事郭仁忠先生：中国国籍，无境外居留权，64岁，中国工程院院士，教授，博导，享有国务院政府津贴。郭仁忠先生于1984年10月至1996年6月工作于武汉测绘科技大学，历任助教、讲师、副教授、教授，1996年6月至2017年5月工作于深圳市规划和国土资源委员会（规划国土局、国土房产局），历任信息中心主任，副局长（副主任），巡视员，2017年5月起至今工作于深圳大学，为教授。郭仁忠先生目前还在广东南方数码科技股份有限公司和深圳市水务规划设计院股份有限公司担任独立董事。

独立董事汤国安先生：中国国籍，无境外居留权，59岁，博士，教授，博士生导师，江苏省政协委员，民盟江苏省委员会常委，民盟南京师范大学委员会主委。汤国安先生于1982

年至 1984 年工作于陕西省水土保持局，于 1987 年至 2004 年任教于西北大学，2004 年 2 月至今工作于南京师范大学，历任南京师范大学地理科学学院院长、虚拟地理环境教育部重点实验室副主任。现为南京师范大学教授，江苏省地理信息科学重点实验室主任，兼任中国地理信息产业协会副秘书长，教育与科普工作委员会主任，中国地理学会教育工作委员会副主任委员，教育部地理科学类专业教学指导委员会副主任等学术兼职。

独立董事李华杰先生：中国国籍，无境外居留权，56 岁，高级会计师。李华杰先生历任哈尔滨阀门厂财务主管、黑龙江会计师事务所部门经理、黑龙江兴业会计师事务所部门经理及利安达信隆会计师事务所黑龙江分所副所长，2004 年 1 月至今，就职永拓会计师事务所（特殊普通合伙），任合伙人。李华杰先生目前还在中融国际信托有限公司、河南中原高速公路股份有限公司以及葵花药业集团股份有限公司担任独立董事。

监事会主席曾志明先生：中国国籍，无境外居留权，42 岁，博士，曾志明先生自毕业后即加盟公司并工作至今，一直主持公司研发工作，现任公司大数据与 AI 研发中心总经理。

职工监事刘英利女士：中国国籍，无境外居留权，44 岁，硕士，2000 年 7 月—2006 年 1 月在百丽投资股份有限公司工作，任采购专员；2006 年 5 月—2008 年 8 月在汉王科技股份有限公司工作，任研发采购主管；2008 年 9 月—2010 年 1 月在北京金昶科技有限公司工作；2010 年 3 月至今在北京超图软件股份有限公司工作，任采购管理部总监。

监事张智清先生：中国国籍，无境外居留权，52 岁，学士。张智清先生于 1987 年至 1999 年在中国科学院自然资源综合考察委员会从事财务工作；2000 年至今在中国科学院地理科学与资源研究所从事财务工作。

总经理宋关福先生：见前述董事介绍。

副总经理孙在宏先生：见前述董事介绍。

董事会秘书、副总经理翟利辉先生：中国国籍，无境外居留权，42 岁，学士。翟利辉先生于 2001 年至 2009 年任用友软件股份有限公司北方大区总监职务，2009 年至 2013 年任 LGCNS Manager、金蝶国际北方大区总监，2013 年 9 月至今任职公司，历任合作伙伴中心总经理、助理总裁等职务，现任公司副总经理、董事会秘书。

财务总监荆钺坤先生：中国国籍，无境外居留权，33 岁，学士。荆钺坤先生于 2010 年至 2013 年工作于文思海辉技术有限公司，曾先后任会计、主管和财务经理职位。2013 年至 2016 年工作于博彦科技股份有限公司，任财务经理职位。2016 年至 2017 年工作于上海嘉麟杰益鸟文化传媒有限公司，任财务总监职位。2017 年 6 月加入公司，先后任公司财务核算部

总监、财务中心总经理职位，现任公司财务总监。

副总经理徐旭先生：中国国籍，无境外居留权，45 岁。徐旭先生于 2002 年加入公司，历任事业部总经理、助理总裁等职务，现任公司副总经理。

副总经理白杨建先生：中国国籍，无境外居留权，42 岁，西南大学地理科学学院（原西南师范大学资环学院）学士。白杨建先生毕业后加入超图软件，历任开发工程师、项目经理、部门经理、技术总监、分公司负责人等职务，现任公司副总经理。

副总经理元哲起先生：中国国籍，无境外居留权，56 岁，EMBA。元哲起先生于 1986 年至 1993 年，在国家海洋局信息中心任职；1994 年至 2003 年，担任 ESRI 中国（北京）有限公司（富融科技有限公司）销售经理、副总经理、总经理；2004 年至 2017 年任上海数慧董事长，2017 年 9 月起任公司副总经理以及上海数慧董事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄文力	中国科学院地理科学与资源研究所	财务资产处职员	2016 年 12 月	-	是
张智清	中国科学院地理科学与资源研究所	财务资产处职员	2015 年 12 月	-	是
在股东单位任职情况的说明	以上历任及现任董监事均在公司股东中国科学院地理科学与资源研究所任职。				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
钟耳顺	浙江中科数城软件有限公司	董事	2001 年 5 月	-	否
郭仁忠	深圳大学	教授	2017 年 5 月	-	是
	深圳市水务规划设计院有限公司	独立董事	2019 年 3 月	-	是
	广东南方数码科技股份有限公司	独立董事	2019 年 3 月	-	是
汤国安	南京师范大学	教授	2004 年 2 月	-	是
李华杰	永拓会计师事务所（特殊普通合伙）	管理合伙人	2013 年 2 月	-	是
	河南中原高速公路股份有限公司	独立董事	2018 年 1 月	-	是

	中融国际信托有限公司	独立董事	2015 年 8 月	-	是
	葵花药业集团股份有限公司	外部董事	2017 年		是
孙在宏	南京师范大学	教授	2013 年 6 月	-	是
	南京鼎图投资咨询有限公司	董事长	2011 年 3 月	-	是
在其他单位任职情况的说明	无				

注：本处的其他单位是指公司全资或控股子公司以外的单位。

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

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

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
钟耳顺	董事长	男	65	现任	73.60	否
宋关福	董事、总经理	男	51	现任	103.60	否
李绍俊	董事、副总经理	男	42	离任	0	否
孙在宏	董事	男	56	现任	88.46	否
黄文力	董事	女	35	现任	0	是
汤国安	独立董事	男	59	现任	10.00	否
郭仁忠	独立董事	男	64	现任	10.00	否
张军书	独立董事	男	50	离任	9.17	否
李华杰	独立董事	男	56	现任	1.67	否
刘英利	职工监事	女	44	现任	22.95	否

曾志明	监事会主席	男	42	现任	55.90	否
张智清	监事	女	52	现任	0	是
翟利辉	副总经理、董事会秘书	男	42	现任	67.56	否
白杨建	副总经理	男	42	现任	92.87	否
徐旭	副总经理	男	45	现任	66.20	否
元哲起	副总经理	男	56	现任	89.01	否
荆钺坤	财务总监	男	33	现任	59.50	否
合计					750.49	

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
徐旭	副总经理	30,600	30,600	15.702	18.44	0	0	0	0	0
白杨建	副总经理	30,000	30,000	15.702	18.44	0	0	0	0	0
翟利辉	副总经理、董事会秘书	22,500	22,500	15.702	18.44	0	0	0	0	0
荆钺坤	财务总监	18,000	18,000	15.702	18.44	0	0	0	0	0
李绍俊	原董事、副总经理	0	0	15.702	18.44	0	0	0	0	0
合计	--	101,100	101,100	--	--	0	0	0	--	0
备注(如有)										

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量(人)	1285
主要子公司在职员工的数量(人)	2477
在职员工的数量合计(人)	3762
当期领取薪酬员工总人数(人)	3884
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数(人)	0

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	631
销售人员	613
技术人员	2110
财务人员	39
行政人员	183
管理人员	186
合计	3762
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	19
硕士	410
本科	2667
大专	574
大专以下	92
合计	3762

## 2、薪酬政策

公司的薪酬政策即通过建立公平、公正的薪酬管理体系，发挥薪酬的激励作用，调动员工的工作积极性，体现公司价值导向和企业文化，使薪酬与岗位价值、员工绩效、公司发展的短期收益、中期收益以及长期收益结合起来。根据员工贡献、能力、责任及行业薪酬水平来作为定薪的依据，员工月收入由岗位工资、绩效工资构成。员工年度总收入由基本工资、绩效工资、福利、奖金等构成。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第12号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

报告期内，公司职工薪酬总额（计入营业总成本部分）为74,950.26万元，占公司营业总成本的55.27%。职工薪酬是成本主要项目，公司利润对职工薪酬变化较为敏感。

报告期内，公司核心技术人员共计1199人，占公司员工人数的31.87%，较去年同期减少10.12%，核心技术人员薪酬占比为36.13%，较去年同期减少6.79%。



### 3、培训计划

公司高度重视人力资源的开发与管理。针对不同岗位、不同时期公司会根据业务发展的具体情况，制定培训计划，通过超图917大学引入大量培训课程，不断充实培训内容，完善培训手段和形式，拓宽培训渠道，形成了多渠道多元化全方位的培训格局。定期组织项目经理沙龙、项目经理讲座，不断提高员工的业务水平，帮助其成为各个岗位的骨干人才。

在员工发展的不同阶段，适时给予职业规划指导，帮助员工规划不同阶段的发展计划，推动员工的职业发展，激发员工的工作热情，增强企业的归属感，确保了团队的整体稳定。

此外，与多所高校校园携手共建GIS人才培养基地，联合制定长期的GIS人才培养计划，共同设立人才培养目标、共建课程体系和人才选拔标准，加大校企合作力度，促进GIS产业人才培养工作。

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

#### 1、关于股东与股东大会

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

#### 2、关于公司与控股股东

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

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会成员7名，其中独立董事3名，董事会的人数、人员资格、人员构成均符合有关法律、法规以及《公司章程》的要求。

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

#### 4、关于监事和监事会

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

#### 5、关于绩效评价和激励约束机制

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

#### 6、关于信息披露与透明度

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

#### 7、关于利益相关者

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

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司控股股东、实际控制人为自然人，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面均保持独立。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、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
2019 年度股东大会	年度股东大会	32.3236%	2020 年 5 月 12 日	2020 年 5 月 12 日	巨潮资讯网
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	22.1567 %	2020 年 11 月 12 日	2020 年 11 月 12 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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
郭仁忠	7	0	7	0	0	否	2
汤国安	7	0	7	0	0	否	2
张军书	6	0	6	0	0	否	2
李华杰	1	0	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

不存在独立董事连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

## 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

1、2020年4月8日第四届董事会第二十一次会议，就2019年度公司内部控制自我评价报告、2019年度关联交易、公司与控股股东及关联方资金往来情况和对外担保情况、2019年度董事、高级管理人员薪酬、公司2019年度利润分配预案、关于调整董事会成员人数暨修订<公司章程>的议案、会计政策变更、续聘会计师事务所等事项进行了认真审议并发表独立意见。

2、2020年4月20日公司第四届董事会第二十二次会议，就公司非公开发行股票相关事项进行审议并发表了独立意见。

3、2020年6月19日公司第四届董事会第二十四次会议，就公司非公开发行股票方案的修订及相关事项进行审议并发表了独立意见。

4、2020年8月5日公司第四届董事会第二十五次会议，就公司于 2020 年上半年公司控股股东及其他关联方占用公司资金情况事项发表了独立意见。

5、2020年10月23日公司第四届董事会第二十六次会议，就公司董事会换届选举暨候选人的事项进行审议并发表了独立意见。

6、2020年11月27日公司第五届董事会第一次会议，就聘任公司高级管理人员进行审议并发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

### （一）审计委员会

公司董事会审计委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由会计专业的独立董事担任召集人。审计委员会定期召开会议，审议了定期报告相关事项及内部审计部门提交的工作计划和报告等事项。审计委员会与年审注册会计师进行沟通，督促其按计划进行审计工作，就年度审计事宜与公司管理层和年审机构进行沟通，并对年度审计机构的年报审计工作进行总结和评价。报告期内，审计委员会共召开 4 次会议，对公司各定期报告中的财务报告财务部分进行了审核确认，对公司内控情况、控股股东及关联方资金占用等事项进行审议。

#### （二）薪酬与考核委员会

公司薪酬与考核委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任召集人。报告期内，薪酬与考核委员会对董事和高级管理人员的履职情况进行了审核并对其进行年度绩效考评，监督公司薪酬制度的执行情况。报告期内，薪酬与考核委员会共召开 2 次会议，对董事和高级管理人员的薪酬以及公司股权激励计划行权等事项进行审议。

#### （三）提名委员会

公司提名委员会由 3 名成员组成，其中 2 名为独立董事，并由独立董事担任召集人。报告期内，提名委员会共召开 2 次会议，其根据公司《章程》、《董事会提名委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责，对公司换届以及聘任第五届高级管理人员进行审议。

#### （四）战略与发展委员会

公司战略与发展委员会共有委员 3 名，由独立董事担任召集人，人员数目以及人员结构符合《公司章程》以及《公司战略与发展委员会实施细则》的要求。报告期内，战略与发展委员会根据公司中长期发展战略，对公司重大投资事项进行了研究和分析，并结合行业趋势针对未来业务整合提出了建议。报告期内，公司战略与发展委员会共召开 1 次会议，对公司非公开发行股票事宜进行了审议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员的薪酬分配与考核以公司规模与经济效益为基础，根据公司年度经营目标和岗位分管工作的年度工作目标，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员年度薪酬。公司董事会薪酬与考核委员会是对高级管理人员进行薪酬方案制定和考核管理的机构。

经营年度开始前，公司与全体高管人员分别签署绩效考核任务书，高级管理人员签订的绩效考核任务书将作为高级管理人员年度薪酬考核的依据。在经营年度结束后，人力资源中心比照工作计划和目标完成情况，对高级管理人员进行绩效考核评价，并依据考核结果公司确定绩效年薪。

根据公司整体业绩完成情况和高级管理人员绩效评价结果，人力资源中心提出高级管理人员的业绩奖金分配方案，报薪酬与考核委员会审核。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年3月25日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告重大缺陷的迹象包括： （1）公司已经上报或披露的财务报告出现的重大差错进行错报更正； （2）公司的审计机构发现当期财务报告存在重大错报，而公司内部控制运行过程中未能发现； （3）公司审计委员会以及内部审计	出现以下情形的，可认定为重大缺陷： （1）公司重大事项决策违反国家有关法律法规，决策程序缺乏集体民主决策程序，或集体民主决策程序不规范； （2）公司决策程序不科学，或决策

	<p>部门对内部控制监督无效；</p> <p>(4) 董事、监事或高级管理层中出现重大舞弊行为；</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；</p> <p>(3) 对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>出现重大失误；</p> <p>(3) 公司经营或决策严重违反国家法律法规；</p> <p>(4) 公司出现重大环境污染或其他严重影响社会公共利益的事件；</p> <p>(5) 缺乏重要的业务管理制度或制度运行系统性失效，持续经营受到挑战，且缺乏有效的补偿机制；</p> <p>(6) 公司的重大或重要内控缺陷未得到整改；</p> <p>(7) 公司持续或大量出现重要内控缺陷；</p> <p>(8) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>(9) 其他可能导致公司严重偏离控制目标的情况。</p> <p>出现以下情形，可以认定为重要缺陷：</p> <p>(1) 重要制度或流程指引的缺失；</p> <p>(2) 违反法律、法规、规章、政府政策、其他规范性文件等，导致地方政府或监管机构的调查，并被处以罚款或罚金，同时被责令停业整顿等；</p> <p>(3) 内部控制重要缺陷未得到整改。</p> <p>出现以下情形，可以认定为一般缺陷：</p> <p>(1) 公司一般业务制度或系统存在缺陷；</p> <p>(2) 公司一般缺陷未得到整改；</p> <p>(3) 公司存在其他缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：营业收入潜在错报<math>\geq 5\%</math>或营业收入或利润总额潜在错报<math>\geq 5\%</math>利润总额</p> <p>重要缺陷：营业收入<math>2\% \leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入<math>5\%</math>或利润总额<math>2\% \leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额<math>5\%</math></p> <p>一般缺陷：营业收入潜在错报<math>&lt;</math>营业收入<math>2\%</math>或利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额<math>2\%</math></p>	<p>重大缺陷：营业收入潜在错报<math>\geq 5\%</math>或营业收入或利润总额潜在错报<math>\geq 5\%</math>利润总额</p> <p>重要缺陷：营业收入<math>2\% \leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入<math>5\%</math>或利润总额<math>2\% \leq</math>错报<math>&lt;</math>利润总额<math>5\%</math></p> <p>一般缺陷：营业收入潜在错报<math>&lt;</math>营业收入<math>2\%</math>或利润总额潜在错报<math>&lt;</math>利润总额<math>2\%</math></p>



财务报告重大缺陷数量（个）	0
非财务报告重大缺陷数量（个）	0
财务报告重要缺陷数量（个）	0
非财务报告重要缺陷数量（个）	0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节 公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计报告签署日期	2021 年 03 月 23 日
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
注册会计师姓名	赵亦飞 刘成龙

审计报告正文

审 计 报 告

中汇会审[2021]1056号

北京超图软件股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京超图软件股份有限公司(以下简称超图软件公司)财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了超图软件公司2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于超图软件公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）商誉减值

##### 1、事项描述

截至2020年12月31日，超图软件公司合并财务报表中商誉账面余额为人民币70,858.20万元，已经计提的商誉减值准备为人民币131.21万元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组或资产组组合预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1)了解、评价并测试公司与商誉减值相关的关键内部控制；
- (2)分析复核管理层对商誉所属资产组或资产组组合的认定、以及进行商誉减值测试时采用的关键假设、参数的选择和具体方法，检查相关假设、参数和方法的合理性；
- (3)分析和评价在财务报表中有关商誉减值测试的披露是否符合企业会计准则的要求。

## (二) 收入确认

### 1、事项描述

2020年度超图软件公司实现营业收入161,004.74万元，较2019年度减少12,497.45万元。超图软件及子公司主要从事GIS相关软件的开发、服务与销售，由于营业收入金额重大，为超图软件合并利润表重要组成项目，且是公司的关键绩效指标之一，管理层在收入确认和列报时可能存在错报，因此我们把营业收入的确认确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- (1)了解、测试和评价超图软件公司收入确认相关的内部控制的设计及执行，以确定内部控制的有效性；
- (2)抽样检查销售合同及其订单、结算单等文件，并与公司管理层讨论，对于营业收入确认有关的控制权转移的时点进行分析评估，以评价公司营业收入确认的会计政策的合理性；
- (3)根据客户交易的特点和性质，选择样本执行函证程序，以确认应收账款余额和营业收入金额的准确性和真实性；
- (4)执行分析性复核程序，确定营业收入和毛利率变动的合理性；
- (5)执行营业收入截止测试，确认营业收入是否记录在正确的会计期间。

#### 四、其他信息

超图软件公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括2020年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息,我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计,我们的责任是阅读其他信息,在此过程中,考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。在这方面,我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表,使其实现公允反映,并设计、执行和维护必要的内部控制,以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时,管理层负责评估超图软件公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算超图软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

超图软件公司治理层(以下简称治理层)负责监督超图软件公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证,并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证,但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致,如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策,则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中,我们运用职业判断,并保持职业怀疑。同时,我们也执行以下工作:

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序以应对这些风险,并获取充分、适当的审计证据,作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上,未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序,但目的并非对内部控制的有

效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对超图软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致超图软件公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就超图软件公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施(如适用)。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：赵亦飞(项目合伙人)

中国·杭州

中国注册会计师：刘成龙

报告日期：2021年3月23日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：北京超图软件股份有限公司

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,097,911,561.29	846,419,189.98
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	53,013,279.56	3,013,458.06
衍生金融资产		
应收票据	12,356,893.45	10,086,905.27
应收账款	624,021,355.27	602,959,937.76
应收款项融资		
预付款项	9,177,570.26	9,704,287.59
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	77,605,034.50	83,459,725.14
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	326,172,487.85	8,547,399.92
合同资产	18,712,666.13	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	25,791,968.85	228,363,638.87
流动资产合计	2,244,762,817.16	1,792,554,542.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,448,320.58	1,848,852.70
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	110,265,982.34	114,298,182.98
固定资产	226,059,622.99	234,910,073.46
在建工程	14,309,000.00	14,309,000.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	152,367,714.74	153,657,412.41
开发支出	42,399,808.55	18,768,450.03
商誉	707,269,877.25	707,269,877.25
长期待摊费用	1,136,853.63	2,025,958.24
递延所得税资产	34,888,030.87	22,352,063.32
其他非流动资产	50,000,000.00	
非流动资产合计	1,340,145,210.95	1,269,439,870.39
资产总计	3,584,908,028.11	3,061,994,412.98
流动负债：		
短期借款	7,044,210.39	7,287,854.99
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	168,616,610.51	299,870,654.73
预收款项		202,416,212.80
合同负债	954,666,546.02	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		



应付职工薪酬	168,929,959.54	172,652,991.29
应交税费	35,766,490.36	44,169,951.25
其他应付款	56,710,513.45	72,478,710.83
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	9,459,544.04	106,914,952.52
其他流动负债	11,288,477.26	17,186,639.47
流动负债合计	1,412,482,351.57	922,977,967.88
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	2,561,437.42	5,556,345.92
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	1,165,384.62	2,285,946.75
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,056,700.00	3,380,000.00
递延所得税负债	2,499,021.26	3,627,485.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,282,543.30	14,849,778.62
负债合计	1,439,764,894.87	937,827,746.50
所有者权益：		
股本	452,435,240.00	449,537,367.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	888,437,365.14	837,215,136.29
减：库存股		
其他综合收益	-5,346,100.89	-4,012,870.54

专项储备		
盈余公积	67,419,028.09	53,043,056.55
一般风险准备		
未分配利润	746,385,512.15	792,188,930.95
归属于母公司所有者权益合计	2,149,331,044.49	2,127,971,620.25
少数股东权益	-4,187,911.25	-3,804,953.77
所有者权益合计	2,145,143,133.24	2,124,166,666.48
负债和所有者权益总计	3,584,908,028.11	3,061,994,412.98

法定代表人：钟耳顺

主管会计工作负责人：荆钺坤

会计机构负责人：荆钺坤

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	483,984,013.45	384,424,557.05
交易性金融资产	53,000,000.00	3,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	11,150,467.05	9,379,155.27
应收账款	252,008,854.53	259,387,021.77
应收款项融资		
预付款项		2,389,000.00
其他应收款	118,140,190.36	100,440,986.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	145,001,414.76	
合同资产	8,381,090.24	
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,202,366.74	160,000,000.00
流动资产合计	1,083,868,397.13	919,020,720.51
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		

长期股权投资	968,970,351.79	960,413,283.91
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	108,491,529.50	112,381,779.02
固定资产	128,697,925.07	135,672,125.26
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	119,526,261.16	114,249,186.80
开发支出	42,399,808.55	18,768,450.03
商誉		
长期待摊费用	675,876.03	1,134,005.57
递延所得税资产	9,941,268.65	10,545,183.21
其他非流动资产	50,000,000.00	
非流动资产合计	1,428,703,020.75	1,353,164,013.80
资产总计	2,512,571,417.88	2,272,184,734.31
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	157,837,349.12	310,645,953.68
预收款项		104,925,085.59
合同负债	471,126,006.18	
应付职工薪酬	60,601,306.66	62,562,771.03
应交税费	17,634,963.30	10,405,538.01
其他应付款	30,179,334.43	20,354,562.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		100,625,000.00
其他流动负债	6,527,026.09	9,067,114.05
流动负债合计	743,905,985.78	618,586,024.49

非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,056,700.00	3,380,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,056,700.00	3,380,000.00
负债合计	764,962,685.78	621,966,024.49
所有者权益：		
股本	452,435,240.00	449,537,367.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	895,796,723.55	844,574,494.70
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	67,419,028.09	53,043,056.55
未分配利润	331,957,740.46	303,063,791.57
所有者权益合计	1,747,608,732.10	1,650,218,709.82
负债和所有者权益总计	2,512,571,417.88	2,272,184,734.31

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	1,610,047,437.17	1,735,021,983.34
其中：营业收入	1,610,047,437.17	1,735,021,983.34
利息收入		

已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,356,072,174.72	1,518,442,232.58
其中：营业成本	679,197,130.18	784,370,057.38
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,153,185.48	13,704,810.81
销售费用	242,862,074.11	245,916,268.41
管理费用	202,140,754.77	243,813,342.13
研发费用	224,225,421.45	229,290,366.69
财务费用	-5,506,391.27	1,347,387.16
其中：利息费用	443,126.09	4,299,137.19
利息收入	6,226,786.52	3,349,012.38
加：其他收益	23,917,473.57	33,850,701.25
投资收益（损失以“-”号填列）	6,193,288.93	8,826,329.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-400,532.12	-113,521.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-28,586,647.55	-34,837,593.90
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-484,865.54	

资产处置收益（损失以“-”号填列）	67,991.91	-130,921.08
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	255,082,503.77	224,288,266.80
加：营业外收入	8,464,218.85	15,919,755.44
减：营业外支出	545,550.69	218,820.54
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	263,001,171.93	239,989,201.70
减：所得税费用	28,787,872.17	25,962,168.40
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	234,213,299.76	214,027,033.30
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	234,213,299.76	214,027,033.30
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	234,671,059.96	219,079,157.24
2.少数股东损益	-457,760.20	-5,052,123.94
六、其他综合收益的税后净额	-1,258,427.63	-178,207.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-1,333,230.35	71,198.95
（一）将重分类进损益的其他综合收益	-1,333,230.35	71,198.95
外币财务报表折算差额	-1,333,230.35	71,198.95
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	74,802.72	-249,406.81
七、综合收益总额	232,954,872.13	213,848,825.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	233,337,829.61	219,150,356.19
归属于少数股东的综合收益总额	-382,957.48	-5,301,530.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.52	0.49
（二）稀释每股收益	0.51	0.49

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：荆钺坤

会计机构负责人：荆钺坤

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	675,366,569.21	754,742,457.47
减：营业成本	331,181,139.32	468,156,786.57
税金及附加	7,858,609.55	9,230,733.05
销售费用	113,951,982.17	97,085,027.30
管理费用	90,373,129.08	122,654,261.15
研发费用	46,438,676.05	49,216,467.65
财务费用	-3,238,565.45	1,900,836.48
其中：利息费用		3,683,766.86
利息收入	3,309,734.08	1,923,454.44
加：其他收益	20,748,036.28	30,792,428.27
投资收益（损失以“-”号填列）	55,766,157.91	33,299,833.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-400,532.12	-113,521.21
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,460,998.73	-15,515,500.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-235,208.03	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	49,538.04	-163,338.46
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	158,669,123.96	54,911,767.43

加：营业外收入	509,427.60	5,201,668.69
减：营业外支出	113,268.65	54,751.38
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	159,065,282.91	60,058,684.74
减：所得税费用	15,305,567.52	5,668,425.31
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	143,759,715.39	54,390,259.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	143,759,715.39	54,390,259.43
（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		
六、综合收益总额	143,759,715.39	54,390,259.43
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	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,698,779,305.90	1,709,264,401.90
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		



回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	20,079,080.06	29,838,060.10
收到其他与经营活动有关的现金	211,221,166.69	168,302,613.69
经营活动现金流入小计	1,930,079,552.65	1,907,405,075.69
购买商品、接受劳务支付的现金	411,375,956.26	452,770,667.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	753,158,029.25	735,415,461.58
支付的各项税费	117,717,688.42	103,653,795.05
支付其他与经营活动有关的现金	418,229,666.54	395,528,088.29
经营活动现金流出小计	1,700,481,340.47	1,687,368,012.72
经营活动产生的现金流量净额	229,598,212.18	220,037,062.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,520,000,000.00	1,485,000,000.00
取得投资收益收到的现金	6,975,101.71	9,190,563.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	405,563.87	536,909.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	7,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,527,387,665.58	1,494,727,472.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	74,612,726.57	44,940,762.16

投资支付的现金	1,350,000,000.00	1,485,000,000.00
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	101,487,000.00	72,504,554.94
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,526,099,726.57	1,602,445,317.10
投资活动产生的现金流量净额	1,287,939.01	-107,717,844.53
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,502,401.85	
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	523,203.98	2,013,221.36
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	46,025,605.83	2,013,221.36
偿还债务支付的现金	569,708.12	1,901,009.85
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,849,848.02	33,990,432.09
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	22,419,556.14	35,891,441.94
筹资活动产生的现金流量净额	23,606,049.69	-33,878,220.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,392,198.82	439,601.50
五、现金及现金等价物净增加额	253,100,002.06	78,880,599.36
加：期初现金及现金等价物余额	831,244,820.89	752,364,221.53
六、期末现金及现金等价物余额	1,084,344,822.95	831,244,820.89

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		

销售商品、提供劳务收到的现金	740,731,990.19	789,571,640.85
收到的税费返还	18,711,810.35	28,071,150.04
收到其他与经营活动有关的现金	136,150,005.06	86,877,225.07
经营活动现金流入小计	895,593,805.60	904,520,015.96
购买商品、接受劳务支付的现金	355,508,858.13	435,777,583.22
支付给职工以及为职工支付的现金	237,735,379.66	208,537,025.06
支付的各项税费	60,871,918.57	49,864,916.78
支付其他与经营活动有关的现金	144,512,960.14	115,068,911.64
经营活动现金流出小计	798,629,116.50	809,248,436.70
经营活动产生的现金流量净额	96,964,689.10	95,271,579.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,150,000,000.00	840,000,000.00
取得投资收益收到的现金	56,472,807.88	33,439,293.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	164,731.08	148,106.99
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	1,206,637,538.96	873,587,400.61
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	53,714,200.16	2,625,411.43
投资支付的现金	1,145,625,000.00	860,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,199,339,200.16	863,125,411.43
投资活动产生的现金流量净额	7,298,338.80	10,461,989.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	45,502,401.85	
取得借款收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	69,442,914.98	124,894,589.41
筹资活动现金流入小计	114,945,316.83	124,894,589.41
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	21,577,793.61	33,715,302.52
支付其他与筹资活动有关的现金	90,960,160.73	124,500,109.50
筹资活动现金流出小计	112,537,954.34	158,215,412.02
筹资活动产生的现金流量净额	2,407,362.49	-33,320,822.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	0.52	
五、现金及现金等价物净增加额	106,670,390.91	72,412,745.83
加：期初现金及现金等价物余额	373,065,362.27	300,652,616.44
六、期末现金及现金等价物余额	479,735,753.18	373,065,362.27

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计			
	优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	449, 537, 367. 00				837,2 15,13 6.29		-4,01 2,870. 54		53,04 3,056. 55		792,1 88,93 0.95		2,127, 971.62 0.25	-3,804, 953.77	2,124, 166,66 6.48	
加：会计 政策变更											-244,5 20,713 .61		-244,5 20,713 .61		-244,5 20,713 .61	
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			837,215,136.29		-4,012,870.54		53,043,056.55		547,668,217.34		1,883,450,906.64	-3,804,953.77	1,879,645,952.87	
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)	2,897,873.00			51,222,228.85		-1,333,230.35		14,375,971.54		198,717,294.81		265,880,137.85	-382,957.48	265,497,180.37	
(一)综合收益总额						-1,333,230.35				234,671,059.96		233,337,829.61	-382,957.48	232,954,872.13	
(二)所有者投入和减少资本	2,897,873.00			51,222,228.85								54,120,101.85		54,120,101.85	
1.所有者投入的普通股	2,897,873.00			42,604,528.85								45,502,401.85		45,502,401.85	
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				8,617,700.00								8,617,700.00		8,617,700.00	
4.其他															
(三)利润分配								14,375,971.54		-35,953,765.15		-21,577,793.61		-21,577,793.61	
1.提取盈余公积								14,375,971.54		-14,375,971.54					
2.提取一般风险准备															
3.对所有者(或股东)的										-21,577,793.61		-21,577,793.61		-21,577,793.61	

分配											3.61		3.61		3.61
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五)专项储 备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末 余额	452, 435, 240. 00				888,4 37,36 5.14		-5,34 6,100. 89		67,419 ,028.0 9		746,38 5,512. 15		2,149, 331,04 4.49	-4,187, 911.25	2,145, 143,13 3.24

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	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	其他					
优先 股		永续 债	其他														

一、上年期末余额	449,537,367.00			829,814,736.29		-4,084,069.49		47,604,030.61		612,264,102.17		1,935,136,166.58		-1,989,143.88	1,933,147,022.70
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			829,814,736.29		-4,084,069.49		47,604,030.61		612,264,102.17		1,935,136,166.58		-1,989,143.88	1,933,147,022.70
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				7,400,400.00		71,198.95		5,439,025.94		179,924,828.78		192,835,453.67		-1,815,809.89	191,019,643.78
(一)综合收益总额						71,198.95				219,079,157.24		219,150,356.19		-5,301,530.75	213,848,825.44
(二)所有者投入和减少资本				7,400,400.00								7,400,400.00		3,485,720.86	10,886,120.86
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额				7,400,400.00								7,400,400.00			7,400,400.00
4. 其他														3,485,720.86	3,485,720.86
(三)利润分配								5,439,025.94		-39,154,328.46		-33,715,302.52			-33,715,302.52

1. 提取盈余公积								5,439,025.94		-5,439,025.94				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-33,715,302.52		-33,715,302.52		-33,715,302.52
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. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	449,537,367.00			837,215,136.29		-4,012,870.54		53,043,056.55		792,188,930.95		2,127,971,620.25	-3,804,953.77	2,124,166,666.48



## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	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	其他	所有者 权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末 余额	449,5 37,36 7.00				844,57 4,494.7 0				53,043, 056.55	303,0 63,79 1.57		1,650,21 8,709.82
加：会计 政策变更										-78,91 2,001. 35		-78,912,0 01.35
前期差错更正												
其他												
二、本年期初 余额	449,5 37,36 7.00				844,57 4,494.7 0				53,043, 056.55	224,1 51,79 0.22		1,571,30 6,708.47
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）	2,897, 873.0 0				51,222, 228.85				14,375, 971.54	107,8 05,95 0.24		176,302, 023.63
（一）综合收 益总额										143,7 59,71 5.39		143,759, 715.39
（二）所有者 投入和减少 资本	2,897, 873.0 0				51,222, 228.85							54,120,1 01.85
1. 所有者投 入的普通股	2,897, 873.0 0				42,604, 528.85							45,502,4 01.85
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					8,617,7 00.00							8,617,70 0.00

4. 其他												
(三) 利润分配									14,375,971.54	-35,953,765.15		-21,577,793.61
1. 提取盈余公积									14,375,971.54	-14,375,971.54		
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,577,793.61		-21,577,793.61
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. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	452,435,240.00				895,796,723.55				67,419,028.09	331,957,740.46		1,747,608,732.10

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	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	其他	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				837,174,094.70				47,604,030.61	287,827,860.60		1,622,143,352.91
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				837,174,094.70				47,604,030.61	287,827,860.60		1,622,143,352.91
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)					7,400,400.00				5,439,025.94	15,235,930.97		28,075,356.91
(一)综合收益总额										54,390,259.43		54,390,259.43
(二)所有者投入和减少资本					7,400,400.00							7,400,400.00
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					7,400,400.00							7,400,400.00
4. 其他												
(三)利润分配									5,439,025.94	-39,154,328.46		-33,715,302.52
1. 提取盈余公积									5,439,025.94	-5,439,025.94		

2. 对所有者 (或股东)的 分配												-33,715, 302.52		-33,715,3 02.52
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. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益														
5. 其他综合 收益结转留 存收益														
6. 其他														
(五)专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末 余额	449,5 37,36 7.00				844,57 4,494. 70					53,043 ,056.5 5	303,063, 791.57			1,650,218 ,709.82

### 三、公司基本情况

北京超图软件股份有限公司（以下简称“本公司”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。

1. 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。
2. 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。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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。

7. 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。
8. 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。
9. 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。
10. 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。该次注册资本变更业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。
11. 根据2020年6月19日第四届董事会第二十四次会议决议以及修改后的章程规定，公司2019年股票期权激励计划第一个行权期行权条件已成就，同意达到考核要求的305名激励对象在第一个行权期内行权，可行权股票期权数量为2,897,873份，行权价格为15.702元/份，申请增加注册资本人民币289.7873万元，实收资本(股本)人民币289.7873万元。变更后公司股本为人民币45,243.524万元。该次注册资本变更业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2020

年7月10日出具中汇会验[2020]5075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。公司下设行政中心、财务中心、人力资源中心、内审法务部、投资与证券部、研究院、平台业务群、国际业务群、云业务群、应用业务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)；经营进料加工和三来一补业务；技术培训；出租办公用房。(企业依法自主选择经营项目,开展经营活动;依法须经批准的项目,经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动;不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。)

本财务报表及财务报表附注已于2021年3月23日经公司第五届董事会第二次会议批准对外报出。

本公司2020年度纳入合并范围的子公司及孙公司共21家，详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比，本公司本年度合并范围增加5家，注销1家和转让1家，详见附注八“合并范围的变更”。

截至2020年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司及孙公司（包含本期注销和转让减少2家）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	山东超图软件有限公司	山东超图
6	克拉玛依超图软件技术有限公司	克拉玛依超图

7	超图国际有限公司	超图国际
8	上海南康科技有限公司	上海南康
9	成都超图数据技术有限公司	超图数据
10	成都地图慧科技有限公司	地图慧科技
11	南京国图信息产业有限公司	南京国图
12	北京世纪安图数码科技发展有限责任公司	北京安图
13	上海数慧系统技术有限公司	上海数慧
14	日本超图株式会社	日本超图
15	湖南超图信息技术有限公司	湖南超图
16	北京中新佳联国际规划设计与咨询有限公司	中新佳联
17	河北雄安超图软件技术有限公司	雄安超图
18	西安超图地理信息技术有限公司	西安超图
19	河南北康软件科技有限公司	河南北康
20	上海超南软件有限公司	上海超南
21	柳州超图软件技术有限公司	柳州超图
22	南京国图不动产评估咨询服务有限公司	国图不动产[注]
23	重庆安图影文科技有限公司	安图影文[注]

[注]国图不动产于2020年度注销；安图影文于2020年度对外转让。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1、编制基础

本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

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营假设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五19、附注五22、附注五29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

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、17、“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

### （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、17、“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)折合记账本位币记账。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，采用交易发生日的当期平均汇率折算；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当期平均汇率折算。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方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包

括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### (1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

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当期损益，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。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注五、29的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信

用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### 3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述1)、2)情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地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。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### (3)金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余



成本计量的金融负债。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注五、10、2金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### 3)财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述1)或2)情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注五、10、5金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注五、29的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4)以摊余成本计量的金融负债

除上述1)、2)、3)情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4)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。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。

## （2）金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(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，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，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。

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)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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。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

在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收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。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### (3) 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### (4) 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注五、34。

### (5) 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、合同资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款以及本附注五、10、1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，

公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### （6）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、应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五、（10）所述的简化计量方法确定应收票据的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

## 12、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五、10、5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围关联方组合	以合并报表范围内的应收款项为信用风险组合确认依据

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注五、10、5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围关联方组合	以合并报表范围内的应收款项为信用风险组合确认依据

## 14、存货

(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

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。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。

## 15、合同资产

(1)合同资产是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。公司拥有的、无条件(仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款

项列示。

公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## (2)合同资产的减值

本公司按照本附注五、10、5所述的简化计量方法确定合同资产的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量合同资产的信用损失。当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
合并范围关联方组合	以合并报表范围内的应收款项为信用风险组合确认依据

## 16、合同成本

### (1) 合同成本的确认条件

合同成本包括合同取得成本及合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：(1)该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用或(类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；(2)该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；(3)该成本预期能够收回。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

合同取得成本确认的资产与和合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。摊销期限不超过一年则在发生时计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，公司首先对按照其他企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后确定与合同成本有关的资产的减值损失。与合同成本有关的资产，其账面价值高于公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 17、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。

### （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其他权益工具投资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；原持有股权投资为其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

(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，其初始投资成本以放弃债权的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其他权益工具投资的，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直接转入留存收益。

### （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。

## 18、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。

## 19、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。固定资产按照成本进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.38
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
办公及其他设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (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；(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；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；(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。

## 20、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。

## 21、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。

## 22、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，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。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和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，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

根据无形资产的合同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

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产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

### 23、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五、34，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。

## 24、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。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 25、合同负债

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

## 26、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。其中，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。

### （1）设定提存计划

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。

## 27、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。

## 28、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。

## 29、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 12 号——上市公司从事软件与信息技术服务业务》的披露要求

本公司自2020年1月1日起执行财政部于2017年7月5日发布《企业会计准则第14号——收入(2017年修订)》(财会[2017]22号)(以下简称“新收入准则”)。

### (1) 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：(1)客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制公司履约过程中在建的商品；(3)公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1)公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2)公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3)公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4)公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5)客户已接受该商品；(6)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格，是公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内

采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

## （2）本公司收入的具体确认原则

本公司主营业务按照业务类型主要包括软件开发与服务、软硬件产品销售、技术服务等。

### （1）软件开发与服务

软件开发与服务，主要为按照客户需求提供的软件开发或定制化服务，公司将项目成果交付给客户时按照合同约定进行验收，在产品或服务成果交付客户并通过客户验收后按合同约定金额确认收入，如合同金额中包含后期维护或升级的，以扣除维护或升级费用的金额计算。同时结合实际情况，若后续维护工作量较大，与维护相关的收入在维护期内分期确认收入；若后续维护工作量较小，在实现销售后确认全部收入。

### （2）软硬件产品销售

软硬件产品销售，在产品交付并经客户签收或验收后按照合同约定金额确认收入。

### （3）技术服务

技术服务，主要为系统运维服务，按照合同约定的服务期间，根据合同约定的服务期间按期服务完成时确认收入。

## 30、政府补助

### （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；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）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）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。

(3)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。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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。

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。

### 31、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、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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、清偿负债同时进行时,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。

## 32、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1)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。

(2)承租人: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。

### 33、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）金融工具的减值

本公司采用预期信用损失模型对以摊余成本计量的应收款项、合同资产等的减值进行评估。运用预期信用损失模型涉及管理层的重大判断和估计。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。实际的金融工具减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响金融工具的账面价值及信用减值损失的计提或转回。

### （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）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。

### （5）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。

### （6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，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。

#### (7) 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。

#### (8) 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。

### 34、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入(2017 年修订)》(财会[2017]22 号)(以下简称“新收入准则”)，本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表	本次变更经公司第四届董事会第二十一次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过。	[注]

[注1]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。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。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

除了根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债，与原收入准则相比，本公司在新收入准则下相关确认与计量原则的主要变化如下：

序号	与新收入准则相关的确认与计量原则	与原收入准则相关的确认与计量原则
----	------------------	------------------

1	公司对于固定金额合同，客户不能按月（或定期）确认工作量，只有重要里程碑点验收的项目。本公司提供软件产品开发服务，签订固定金额合同、按里程碑验收的，按终验法确认收入。	公司对于固定金额合同，客户不能按月（或定期）确认工作量，只有重要里程碑点验收的项目。本公司提供软件产品开发服务，签订固定金额合同、按里程碑验收的，按完工百分比确认收入。
---	--	--

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	846,419,189.98	846,419,189.98	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	3,013,458.06	3,013,458.06	
衍生金融资产			
应收票据	10,086,905.27	10,086,905.27	
应收账款	602,959,937.76	466,921,579.04	-136,038,358.72
应收款项融资			
预付款项	9,704,287.59	9,704,287.59	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	83,459,725.14	83,459,725.14	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8,547,399.92	286,742,683.89	278,195,283.97
合同资产	不适用	9,500,220.78	9,500,220.78
持有待售资产			

一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	228,363,638.87	241,198,555.69	12,834,916.82
流动资产合计	1,792,554,542.59	1,957,046,605.44	164,492,062.85
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,848,852.70	1,848,852.70	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	114,298,182.98	114,298,182.98	
固定资产	234,910,073.46	234,910,073.46	
在建工程	14,309,000.00	14,309,000.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	153,657,412.41	153,657,412.41	
开发支出	18,768,450.03	18,768,450.03	
商誉	707,269,877.25	707,269,877.25	
长期待摊费用	2,025,958.24	2,025,958.24	
递延所得税资产	22,352,063.32	51,525,348.79	29,173,285.47
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,269,439,870.39	1,298,613,155.86	29,173,285.47
资产总计	3,061,994,412.98	3,255,659,761.30	193,665,348.32
流动负债：			
短期借款	7,287,854.99	7,287,854.99	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	299,870,654.73	183,058,023.52	-116,812,631.21

预收款项	202,416,212.80		-202,416,212.80
合同负债	不适用	768,103,590.54	768,103,590.54
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	172,652,991.29	172,652,991.29	
应交税费	44,169,951.25	42,395,390.92	-1,774,560.33
其他应付款	72,478,710.83	72,478,710.83	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	106,914,952.52	106,914,952.52	
其他流动负债	17,186,639.47	8,272,515.20	-8,914,124.27
流动负债合计	922,977,967.88	1,361,164,029.81	438,186,061.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	5,556,345.92	5,556,345.92	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	2,285,946.75	2,285,946.75	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,380,000.00	3,380,000.00	
递延所得税负债	3,627,485.95	3,627,485.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,849,778.62	14,849,778.62	
负债合计	937,827,746.50	1,376,013,808.43	438,186,061.93



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	837,215,136.29	837,215,136.29	
减：库存股			
其他综合收益	-4,012,870.54	-4,012,870.54	
专项储备			
盈余公积	53,043,056.55	53,043,056.55	
一般风险准备			
未分配利润	792,188,930.95	547,668,217.34	-244,520,713.61
归属于母公司所有者权益合计	2,127,971,620.25	1,883,450,906.64	-244,520,713.61
少数股东权益	-3,804,953.77	-3,804,953.77	
所有者权益合计	2,124,166,666.48	1,879,645,952.87	-244,520,713.61
负债和所有者权益总计	3,061,994,412.98	3,255,659,761.30	193,665,348.32

#### 调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)，要求境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

#### 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	384,424,557.05	384,424,557.05	
交易性金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	9,379,155.27	9,379,155.27	
应收账款	259,387,021.77	243,159,290.62	-16,227,731.15
应收款项融资			

预付款项	2,389,000.00	2,389,000.00	
其他应收款	100,440,986.42	100,440,986.42	
其中：应收利息			
应收股利			
存货		130,339,934.95	130,339,934.95
合同资产	不适用	3,912,137.67	3,912,137.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	160,000,000.00	166,096,494.01	6,096,494.01
流动资产合计	919,020,720.51	1,043,141,555.99	124,120,835.48
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	960,413,283.91	960,413,283.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	112,381,779.02	112,381,779.02	
固定资产	135,672,125.26	135,672,125.26	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	114,249,186.80	114,249,186.80	
开发支出	18,768,450.03	18,768,450.03	
商誉			
长期待摊费用	1,134,005.57	1,134,005.57	
递延所得税资产	10,545,183.21	17,122,807.33	6,577,624.12
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,353,164,013.80	1,359,741,637.92	6,577,624.12
资产总计	2,272,184,734.31	2,402,883,193.91	130,698,459.60
流动负债：			
短期借款			

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	310,645,953.68	183,399,339.29	-127,246,614.39
预收款项	104,925,085.59		-104,925,085.59
合同负债	不适用	446,782,160.93	446,782,160.93
应付职工薪酬	62,562,771.03	62,562,771.03	
应交税费	10,405,538.01	10,405,538.01	
其他应付款	20,354,562.13	20,354,562.13	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	100,625,000.00	100,625,000.00	
其他流动负债	9,067,114.05	4,067,114.05	-5,000,000.00
流动负债合计	618,586,024.49	828,196,485.44	209,610,460.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,380,000.00	3,380,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,380,000.00	3,380,000.00	
负债合计	621,966,024.49	819,802,745.13	197,836,720.64
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	844,574,494.70	844,574,494.70	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	53,043,056.55	53,043,056.55	
未分配利润	303,063,791.57	224,151,790.22	-78,912,001.35
所有者权益合计	1,650,218,709.82	1,571,306,708.47	-78,912,001.35
负债和所有者权益总计	2,272,184,734.31	2,402,883,193.91	130,698,459.60

#### 调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》(财会〔2017〕22号)(以下简称“新收入准则”)，要求境内上市企业，自2020年1月1日起施行。公司自2020年1月1日起执行新收入准则。根据衔接规定，首次执行本准则的累积影响数，调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 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	3%、5%、6%、13%等
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%
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	1%、2%

### 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、本公司之子公司超图信息、上海南康、北京安图、上海数慧、地图慧科技软件产品销售，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。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号）的规定，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。

## 2. 所得税优惠及批文

序号	公司名称	优惠政策	取得日期	有效期	2020年度企业所得税税率
1	本公司	国家规划布局内的重点软件企业[注1]			10%
2	南京国图	国家规划布局内的重点软件企业[注1]			10%
3	超图国际	[注2]			0%
4	超图信息	高新技术企业	2020年12月2日	2020年1月1日起三年内	15%
5	上海南康	高新技术企业	2020年9月3日	2020年1月1日起三年内	15%
6	北京安图	高新技术企业	2020年10月21日	2020年1月1日起三年内	15%
7	上海数慧	高新技术企业	2020年11月10日	2020年1月1日起三年内	15%
8	地图慧科技	高新技术企业	2018年12月3日	2018年1月1日起三年内	15%

[注1]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，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2020年度减按10%的税率缴纳企业所得税。

[注2]根据香港税收条例相关规定，仅对来源于香港的收入或者利润征收利得税。超图国际之收入来源于香港境外，免于在香港缴纳利得税。

[注3]根据财税[2019]13号文件规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。中新佳联属于小型微利企业，2020年度其所得额减按50%计入应纳税所得额，按20%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	63,527.67	233,688.58
银行存款	1,084,281,295.28	831,011,132.31
其他货币资金	13,566,738.34	15,174,369.09
合计	1,097,911,561.29	846,419,189.98
其中：存放在境外的款项总额	22,453,120.56	20,061,765.48

#### 其他说明

期末其他货币资金中含使用受到限制的保函保证金13,566,738.34元。外币货币资金明细情况详见本附注“外币货币性项目”之说明。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	53,013,279.56	3,013,458.06
其中：		
权益工具投资	3,013,279.56	3,013,458.06
理财产品	50,000,000.00	
合计	53,013,279.56	3,013,458.06

## 3、衍生金融资产

无

## 4、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	11,847,844.42	9,047,617.07
商业承兑票据	509,049.03	1,039,288.20
合计	12,356,893.45	10,086,905.27

单位：元

类别	期末余额				账面价值	期初余额			
	账面余额		坏账准备			账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	12,383,685.50	100.00%	26,792.05	0.22%	12,356,893.45	10,086,905.27	100.00%			10,086,905.27
其中:										
合计	12,383,685.50	100.00%	26,792.05	0.22%	12,356,893.45	10,086,905.27	100.00%			10,086,905.27

按单项按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	11,847,844.42		
商业承兑汇票	535,841.08	26,792.05	5.00%
合计	12,383,685.50	26,792.05	--

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		26,792.05				26,792.05
合计		26,792.05				26,792.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

其他说明:

- (1) 本期不存在实际核销的应收票据情况。
- (2) 期末公司不存在已质押的应收票据。
- (3) 期末公司不存在已背书或者贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。
- (4) 期末公司不存在因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## 5、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	716,879,860.39	100.00%	92,858,505.12	12.95%	624,021,355.27	542,733,243.24	100.00%	75,811,664.20	13.97%	466,921,579.04
其中：										
合计	716,879,860.39	100.00%	92,858,505.12	12.95%	624,021,355.27	542,733,243.24	100.00%	75,811,664.20	13.97%	466,921,579.04

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	716,879,860.39	92,858,505.12	12.95%
合计	716,879,860.39	92,858,505.12	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	585,751,482.49
1 至 2 年	64,263,749.76
2 至 3 年	32,292,894.18
3 年以上	34,571,733.96
合计	716,879,860.39

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：



单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销(减一)	其他(加)	
按组合计提坏账准备	75,811,664.20	19,559,078.69		2,260,677.65	-251,560.12	92,858,505.12
合计	75,811,664.20	19,559,078.69		2,260,677.65	-251,560.12	92,858,505.12

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,260,677.65

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	55,375,636.40	7.72%	3,847,893.82
合计	55,375,636.40	7.72%	

其他说明：期末外币应收账款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明

## 6、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	7,454,210.63	81.22	8,399,112.43	86.55%
1 年以上	1,723,359.63	18.78	1,305,175.16	13.45%
合计	9,177,570.26	--	9,704,287.59	--

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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
南京联创科技集团股份有限公司	1,358,625.81	1年以内	14.80	服务未完成
南京慧图信息科技有限公司	751,500.00	1年以内	8.19	服务未完成

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
扬州佳图房地产评估测绘咨询有限公司	330,000.00	1年以内	3.60	服务未完成
合肥邦云信息科技有限公司	246,000.00	1年以内	2.68	服务未完成
黑龙江远大购物中心有限公司	199,000.00	1年以内	2.17	货物未收到
小 计	2,885,125.81		31.44	

其他说明：期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备

## 7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	77,605,034.50	83,459,725.14
合计	77,605,034.50	83,459,725.14

### (1) 其他应收款

#### 1) 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	105,531,951.12	96,954,132.69
备用金	18,636,657.70	24,047,178.17
应收房租	4,029,343.97	4,056,025.31
合计	128,197,952.79	125,057,336.17

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	41,597,611.03			41,597,611.03
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	9,000,776.81			9,000,776.81
其他变动	-5,469.55			-5,469.55

2020年12月31日余额	50,592,918.29			50,592,918.29
---------------	---------------	--	--	---------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	51,999,421.66
1至2年	23,653,917.75
2至3年	18,600,994.34
3年以上	33,943,619.04
合计	128,197,952.79

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备		1,230,000.00				1,230,000.00
按组合计提坏账准备	41,597,611.03	9,000,776.81			-5,469.55	50,592,918.29
合计	41,597,611.03	10,230,776.81			-5,469.55	50,592,918.29

### 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
成都市规划和自然资源局	项目押金	2,829,400.00	1年以内 749,400.00元、1-2年 2,080,000.00元	2.21%	453,470.00
芜湖市公共资源交易中心	投标保证金	2,657,659.78	1年以内 368,000.00元、1-2年 777,937.20元、2-3年 1,309,172.58元、	2.07%	1,031,123.73

			3 年以上 202,550.00 元		
武汉天研科技开 发有限公司	购房押金	2,000,000.00	1 年以内	1.56%	100,000.00
易联汇华(北京) 科技有限公司	应收房租款	1,884,870.57	1 年以内	1.47%	94,243.53
达州市财政局	项目押金	1,819,000.00	1 年以内	1.42%	90,950.00
合计	--	11,190,930.35	--	8.73%	1,769,787.26

其他说明：期末外币其他应收款情况详见本附注“外币货币性项目”之说明

## 8、存货

### (1) 存货分类

按性质分类：

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
合同履约成本	319,834,408.72		319,834,408.72	278,195,283.97		278,195,283.97
库存商品	6,338,079.13		6,338,079.13	8,547,399.92		8,547,399.92
合计	326,172,487.85		326,172,487.85	286,742,683.89		286,742,683.89

其他说明：期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备和合同履约成本减值准备。期末存货余额中无资本化利息金额。

## 9、合同资产

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
合同资产	19,697,543.29	984,877.16	18,712,666.13	10,000,232.40	500,011.62	9,500,220.78
合计	19,697,543.29	984,877.16	18,712,666.13	10,000,232.40	500,011.62	9,500,220.78

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合同资产减值准备	484,865.54			

合计	484,865.54			--
----	------------	--	--	----

## 10、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	15,918,819.14	12,834,916.82
银行理财产品		220,000,000.00
待抵扣/待认证进项税额/增值税留抵税额	9,873,149.71	8,363,638.87
合计	25,791,968.85	241,198,555.69

其中：合同取得成本

项目	期初数	本期增加	本期摊销	本期计提减值	期末数
销售佣金	12,834,916.82	31,837,638.27	28,753,735.95		15,918,819.14

其他说明：期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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、联营企业											
对联营企业投资	1,848,852.70			-400,532.12						1,448,320.58	
合计	1,848,852.70			-400,532.12						1,448,320.58	

其他说明：期末未发现长期股权投资存在明显减值迹象，故未计提减值准备

## 12、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	147,528,012.26			147,528,012.26
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	147,528,012.26			147,528,012.26
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	33,229,829.28			33,229,829.28
2.本期增加金额	4,032,200.64			4,032,200.64
(1) 计提或摊销	4,032,200.64			4,032,200.64
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	37,262,029.92			37,262,029.92
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	110,265,982.34			110,265,982.34
2.期初账面价值	114,298,182.98			114,298,182.98

其他说明：期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### 13、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	226,059,622.99	234,910,073.46
合计	226,059,622.99	234,910,073.46

#### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	运输工具	办公及其他设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	259,189,324.19	7,482,932.54	57,338,207.33	324,010,464.06
2.本期增加金额	1,459,157.17	586,343.47	7,927,481.34	9,972,981.98
(1) 购置	1,459,157.17	586,343.47	7,927,481.34	9,972,981.98
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额		242,400.00	3,324,660.87	3,567,060.87
(1) 处置或报废		242,400.00	3,303,491.52	3,545,891.52
其他			21,169.35	21,169.35
4.期末余额	260,648,481.36	7,826,876.01	61,941,027.80	330,416,385.17
二、累计折旧				
1.期初余额	46,250,467.27	4,821,886.77	38,028,036.56	89,100,390.60
2.本期增加金额	9,810,975.29	844,599.21	7,001,258.56	17,656,833.06
(1) 计提	9,810,975.29	844,599.21	7,001,258.56	17,656,833.06
3.本期减少金额		229,562.08	2,170,899.40	2,400,461.48
(1) 处置或报废		229,562.08	2,150,572.84	2,380,134.92
其他			20,326.56	20,326.56
4.期末余额	56,061,442.56	5,436,923.90	42,858,395.72	104,356,762.18
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	204,587,038.80	2,389,952.11	19,082,632.08	226,059,622.99
2.期初账面价值	212,938,856.92	2,661,045.77	19,310,170.77	234,910,073.46

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
成都办公楼	80,241,966.99	在办理中

其他说明：

- (1) 期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 40,707,436.38 元。
- (2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。
- (3) 期末无融资租赁租入的固定资产。
- (4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

## 14、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	14,309,000.00	14,309,000.00
合计	14,309,000.00	14,309,000.00

### (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
浙江办公楼	14,309,000.00		14,309,000.00	14,309,000.00		14,309,000.00
合计	14,309,000.00		14,309,000.00	14,309,000.00		14,309,000.00

其他说明：期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。



## 15、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			237,116,733.80	260,819,042.82
2.本期增加金额				41,249,946.32	41,249,946.32
(1) 购置				1,597,470.58	1,597,470.58
(2) 内部研发				39,652,475.74	39,652,475.74
(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			278,366,680.12	302,068,989.14
二、累计摊销					
1.期初余额	2,073,762.42			105,087,867.99	107,161,630.41
2.本期增加金额	592,462.92			41,947,181.07	42,539,643.99
(1) 计提	592,462.92			41,947,181.07	42,539,643.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,666,225.34			147,035,049.06	149,701,274.40
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	21,036,083.68			131,331,631.06	152,367,714.74
2.期初账面价值	21,628,546.60			132,028,865.81	153,657,412.41

其他说明：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 76.29%。期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## 16、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
SuperMap iObjects 10.1	6,627,294.08	7,157,249.87		13,784,543.95		
SuperMap iServer 10.1	5,640,515.18	5,925,503.39		11,566,018.57		
SuperMap iDesktop 10.1	2,114,570.76	2,531,809.56		4,646,380.32		
SuperMap iMobile 10.1	1,605,975.37	1,903,389.74		3,509,365.11		
SuperMap iManager 10.1	1,022,083.60	1,174,523.71		2,196,607.31		
SuperMap iPortal 10.1	977,672.28	1,309,900.39		2,287,572.67		
SuperMap iEdge 10.1	780,338.76	881,649.05		1,661,987.81		
SuperMap iObjects 11X		10,838,772.05				10,838,772.05
SuperMap iServer 11X		8,515,816.81				8,515,816.81
自然资源信息化产品研发及产业化项目		7,699,783.59				7,699,783.59
SuperMap iDesktop 11X		3,808,690.59				3,808,690.59
智慧城市操作系统研发及产业化项目		3,460,007.66				3,460,007.66
SuperMap iMobile 11X		2,789,227.44				2,789,227.44
SuperMap iPortal 11X		1,969,460.25				1,969,460.25
SuperMap iManager 11X		1,827,455.83				1,827,455.83
SuperMap iEdge 11X		1,490,594.33				1,490,594.33

当期费用化支出		189,427,443.82			189,427,443.82	
合计	18,768,450.03	252,711,278.08		39,652,475.74	189,427,443.82	42,399,808.55

其他说明：本期资本化开发支出为 63,283,834.26 元，占本期研究开发项目支出总额的 25.04%。

## 17、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
日本超图	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
		计提	其他	处置	其他	
日本超图	1,312,138.80					1,312,138.80
合计	1,312,138.80					1,312,138.80

### (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

#### (1) 上海南康

项 目	上海南康
资产组或资产组组合的构成	上海南康公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值(不含商誉)	28,727,789.74 元
资产组或资产组组合的确定方法	上海南康公司生产的产品存在活跃市场，可以带来独立的现金流，可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合	是

项 目	上海南康
一致	
(2)南京国图	
项 目	南京国图
资产组或资产组组合的构成	南京国图公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值(不含商誉)	163,653,414.34 元
资产组或资产组组合的确定方法	南京国图公司生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
(3)北京安图	
项 目	北京安图
资产组或资产组组合的构成	北京安图公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值(不含商誉)	46,911,037.71 元
资产组或资产组组合的确定方法	北京安图公司生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
(4)上海数慧	
项 目	上海数慧
资产组或资产组组合的构成	上海数慧公司长期资产与营运资金
资产组或资产组组合的账面价值(不含商誉)	75,208,419.29 元
资产组或资产组组合的确定方法	上海数慧公司生产的产品存在活跃市场,可以带来独立的现金流,可将其认定为一个单独的资产组。
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

#### (4) 商誉减值测试及减值准备计提方法

##### (1)商誉减值测试情况:

项 目	上海南康	南京国图	北京安图	上海数慧
商誉账面余额①	61,192,082.38	389,006,423.34	77,789,956.54	179,281,414.99

商誉减值准备余额②				
商誉的账面价值③=①-②	61,192,082.38	389,006,423.34	77,789,956.54	179,281,414.99
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④				
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	61,192,082.38	389,006,423.34	77,789,956.54	179,281,414.99
拆分后分摊至各资产组的包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑥	61,192,082.38	389,006,423.34	77,789,956.54	179,281,414.99
资产组的账面价值(不含商誉)⑦	28,727,789.74	163,653,414.34	46,911,037.71	75,208,419.29
包含整体商誉的资产组的账面价值⑧=⑥+⑦	89,919,872.12	552,659,837.68	124,700,994.25	254,489,834.28
资产组或资产组组合可收回金额 ⑨	164,022,079.56	589,600,071.05	146,450,078.62	312,995,124.30
商誉减值损失(⑩大于 0 时)⑩=⑧-⑨				
归属于本公司的商誉减值损失				

## (2)可收回金额的确定方法及依据

## 1)重要假设及依据

①持续经营假设：假设上述资产组作为经营主体，在所处的外部环境下，按照经营目标，持续经营下去。经营者负责并有能力担当责任；资产组合法经营，并能够获取适当利润，以维持持续经营能力。

②国家现行的有关法律、法规及政策，国家宏观经济形势无重大变化；本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；无其他不可预测和不可抗力因素造成的重大不利影响。

③假设上述资产组经营者是负责的，且管理层有能力担当其职务；管理团队在预测期内能保持稳定。

④假设有关利率、汇率、赋税基准及税率，政策性征收费用等不发生重大变化。

⑤假设企业在现有的管理方式和管理水平的基础上，经营范围、经营模式及经营规模不发生重大变化。

## 2)关键参数

项目名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率
上海南康	2021 年-2025 年 (后续为稳定期)	[注 1]	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.93%[注 1]
南京国图	2021 年-2025 年 (后续为稳定期)	[注 2]	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.93%[注 2]
北京安图	2021 年-2025 年 (后续为稳定期)	[注 3]	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.93%[注 3]

上海数慧	2021 年-2025 年 (后续为稳定期)	[注 4]	0.00%	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.93%[注 4]
------	---------------------------	-------	-------	------------------	-------------

[注1]根据上海南康已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。上海南康主要产品为技术服务收入，上海南康2021年至2025年预计销售收入增长率分别为2.74%、2.71%、2.71%、2.71%、2.71%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注2]根据南京国图已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。南京国图主要产品为技术服务收入，南京国图2021年至2025年预计销售收入增长率分别为2.07%、4.44%、5.81%、4.82%、4.81%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注3]根据北京安图已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。北京安图主要产品为技术服务收入，北京安图2021年至2025年预计销售收入增长率分别为-4.24%、2.11%、2.11%、2.11%、2.11%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

[注4]根据上海数慧已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势、行业发展趋势、市场竞争情况等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润忽略经营的波动性进行预测。上海数慧主要产品为技术服务收入，上海数慧2021年至2025年预计销售收入增长率分别为-7.90%、3.00%、3.00%、3.00%、3.00%。采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

## 18、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	1,938,111.39	271,528.40	1,072,786.16		1,136,853.63
租赁费	87,846.85		87,846.85		
合计	2,025,958.24	271,528.40	1,160,633.01		1,136,853.63

## 19、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
坏账准备	138,537,787.14	15,620,920.93	111,668,162.05	12,403,901.18
无形资产摊销	766,666.80	115,000.02	1,166,666.80	175,000.02

应付职工薪酬			26,365,400.00	2,636,540.00
预提成本费用	23,893,003.20	2,867,553.62		
未弥补亏损	8,425,956.30	2,933,075.39	7,881,602.26	2,743,585.75
尚未解锁的期权激励费用	8,617,700.00	974,095.00	7,400,400.00	850,410.00
年初未分配利润(新收入准则政策变更所致)	100,312,089.36	12,377,385.91	276,904,121.82	32,715,911.84
合计	280,553,202.80	34,888,030.87	431,386,352.93	51,525,348.79

### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	10,487,706.32	2,499,021.26	16,400,603.77	3,627,485.95
合计	10,487,706.32	2,499,021.26	16,400,603.77	3,627,485.95

### (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		34,888,030.87		51,525,348.79
递延所得税负债		2,499,021.26		3,627,485.95

### (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	5,925,305.48	6,241,124.80
可抵扣亏损	39,393,031.59	27,732,788.00
合计	45,318,337.07	33,973,912.80

### (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
2020		61,509.38	
2021	64.31	131,003.25	
2022	95,810.94	78,658.89	
2023	9,696.94	1,586,302.96	
2024	1,348,612.45	6,088,239.93	
2025	16,507,385.92		
2026		867,364.86	
2027	867,364.86		
2028		5,648,063.97	
2029	5,648,063.97	13,271,644.76	
2030	14,916,032.20		
小 计	39,393,031.59	27,732,788.00	--

## 20、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付购房款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

## 21、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	7,044,210.39	7,287,854.99
合计	7,044,210.39	7,287,854.99

其他说明：外币借款情况详见附注“外币货币性项目”之说明。

## 22、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	168,616,610.51	183,058,023.52
合计	168,616,610.51	183,058,023.52

其他说明：期末无账龄超过 1 年的大额应付账款。外币应付账款情况详见附注“外币货币性



项目”之说明。

## 23、预收款项

无

## 24、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户款项	954,666,546.02	768,103,590.54
合计	954,666,546.02	768,103,590.54

## 25、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	168,829,255.59	729,924,076.21	732,250,570.64	166,502,761.16
二、离职后福利-设定提存计划	3,823,735.70	18,560,697.17	19,965,484.49	2,418,948.38
三、辞退福利		1,017,786.91	1,009,536.91	8,250.00
合计	172,652,991.29	749,502,560.29	753,225,592.04	168,929,959.54

### (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	163,653,040.50	612,245,491.19	616,649,722.94	159,248,808.75
2、职工福利费	804,364.58	17,133,350.65	17,784,929.23	152,786.00
3、社会保险费	1,656,653.70	23,383,302.90	23,247,482.76	1,792,473.84
其中：医疗保险费	1,464,051.04	22,370,531.66	22,121,932.72	1,712,649.98
工伤保险费	44,415.88	228,732.33	245,557.45	27,590.76
生育保险费	148,186.78	784,038.91	879,992.59	52,233.10

4、住房公积金	1,891,355.38	37,476,448.09	37,815,420.16	1,552,383.31
5、工会经费和职工教育经费	803,484.29	2,765,104.30	3,379,941.55	188,647.04
8、其他短期薪酬	20,357.14	36,920,379.08	33,373,074.00	3,567,662.22
合计	168,829,255.59	729,924,076.21	732,250,570.64	166,502,761.16

### (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	3,702,143.77	17,852,480.89	19,202,939.84	2,351,684.82
2、失业保险费	121,591.93	708,216.28	762,544.65	67,263.56
合计	3,823,735.70	18,560,697.17	19,965,484.49	2,418,948.38

## 26、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,416,740.31	11,915,589.04
企业所得税	10,189,634.35	26,598,452.03
个人所得税	1,543,542.27	1,475,979.48
城市维护建设税	1,416,240.07	1,256,210.07
教育费附加	653,788.81	625,235.31
地方教育费附加	434,740.12	416,920.62
其他	111,804.43	107,004.37
合计	35,766,490.36	42,395,390.92

## 27、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	56,710,513.45	72,478,710.83
合计	56,710,513.45	72,478,710.83

**(1) 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
应付其他费用	38,826,804.24	42,089,162.89
押金、保证金	2,874,709.21	6,008,124.95
办公楼工程款	14,309,000.00	23,681,422.99
股权转让款	700,000.00	700,000.00
合计	56,710,513.45	72,478,710.83

其他说明：期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。外币其他应付款情况详见附注“外币货币性项目”之说明。

**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	7,897,544.04	5,077,952.52
一年内到期的长期应付款	1,562,000.00	101,837,000.00
合计	9,459,544.04	106,914,952.52

其他说明：外币一年内到期的非流动负债情况详见附注“外币货币性项目”之说明。

**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	11,288,477.26	8,272,515.20
合计	11,288,477.26	8,272,515.20

**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	2,561,437.42	5,556,345.92
合计	2,561,437.42	5,556,345.92

其他说明：外币长期借款情况详见附注“外币货币性项目”之说明。

### 31、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	1,165,384.62	2,285,946.75
合计	1,165,384.62	2,285,946.75

#### (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	2,774,000.00	104,261,000.00
减：未确认融资费用	46,615.38	138,053.25
减：一年内到期长期应付款	1,562,000.00	101,837,000.00
合计	1,165,384.62	2,285,946.75

### 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	3,380,000.00	18,240,000.00	563,300.00	21,056,700.00	与资产相关的项目补贴款
合计	3,380,000.00	18,240,000.00	563,300.00	21,056,700.00	--

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
智慧城市时空信息云平台服务化转型升级项目	3,380,000.00		563,300.00				2,816,700.00	与资产相关
高新技术产业项目发展资金		1,500,000.00					1,500,000.00	与资产相关

融合应用 软件平台 研发项目		16,740,000.00					16,740,000.00	与资产相 关
合计	3,380,000.00	18,240,000.00	563,300.00				21,056,700.00	

### 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	2,897,873.00				2,897,873.00	452,435,240.00

### 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	42,604,528.85		855,505,840.95
其他资本公积	24,313,824.19	8,617,700.00		32,931,524.19
其中：股份支付计 入所有者权益的金 额	24,166,656.19	8,617,700.00		32,784,356.19
其他	147,168.00			147,168.00
合计	837,215,136.29	51,222,228.85		888,437,365.14

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积-股本溢价增减变动详见“三、公司基本情况”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股权激励计划，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、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	减： 前期 计入 其他 综合 收益	减： 所得 税费用	税后归属于母 公司	

			当期 转入 损益	当期 转入 留存 收益				
一、将重分类进损益的其他综合收益	-4,012,870.54	-1,258,427.63				-1,333,230.35	74,802.72	-5,346,100.89
外币财务报表折算差额	-4,012,870.54	-1,258,427.63				-1,333,230.35	74,802.72	-5,346,100.89

### 36、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	53,043,056.55	14,375,971.54		67,419,028.09
合计	53,043,056.55	14,375,971.54		67,419,028.09

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司按2020年度母公司净利润提取10%的法定盈余公积。

### 37、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	792,188,930.95	612,264,102.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-244,520,713.61	
调整后期初未分配利润	547,668,217.34	612,264,102.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	234,671,059.96	219,079,157.24
减：提取法定盈余公积	14,375,971.54	5,439,025.94
应付普通股股利	21,577,793.61	33,715,302.52
期末未分配利润	746,385,512.15	792,188,930.95

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-244,520,713.61 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。

6)、本公司 2020 年度利润分配预案详见本附注十五(一)“资产负债表日后利润分配情况说明”。  
期末数中包含拟分配现金股利 23,526,632.48 元。

### 38、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	1,591,177,623.64	675,164,929.54	1,713,352,745.57	780,337,856.74
其他业务	18,869,813.53	4,032,200.64	21,669,237.77	4,032,200.64
合计	1,610,047,437.17	679,197,130.18	1,735,021,983.34	784,370,057.38

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
前五名客户的营业收入	102,207,715.29	6.35%

### 39、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	4,126,746.68	4,506,820.96
教育费附加	1,878,753.46	2,076,841.29
房产税	4,598,004.95	4,037,727.43
地方教育费附加	1,252,502.68	1,363,137.68
残疾人保障金	731,362.44	931,309.86
其他	565,815.27	788,973.59
合计	13,153,185.48	13,704,810.81

### 40、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金等	147,592,576.48	134,917,244.09
差旅费	22,325,628.68	33,381,593.42
中介费	10,956,597.20	9,880,957.99

折旧摊销	848,578.21	807,283.91
租赁费	754,037.05	1,292,037.45
物业费	136,639.80	198,378.22
招待费	37,781,140.83	34,921,306.24
交通费	5,949,795.15	6,642,215.21
办公及其他费用	7,741,139.12	11,452,175.14
广告宣传费	4,219,517.36	5,456,959.25
会议费	1,999,424.23	4,792,321.60
期权激励费用	2,557,000.00	2,173,795.89
合计	242,862,074.11	245,916,268.41

#### 41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金等	107,714,036.68	148,964,397.76
差旅费	5,044,437.37	8,555,426.74
中介费	10,093,952.05	4,980,725.24
折旧摊销	22,544,600.82	18,766,164.94
租赁费	13,149,157.62	13,667,433.06
物业费	7,056,226.19	5,974,836.22
招待费	18,221,946.31	17,850,550.20
交通费	4,609,961.39	5,147,268.67
办公及其他费用	6,542,933.61	9,016,516.32
期权激励费用	2,933,300.00	2,433,589.09
会议费	1,050,119.92	1,530,910.69
耗材费用	3,180,082.81	6,925,523.20
合计	202,140,754.77	243,813,342.13

#### 42、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、奖金等	170,493,886.44	169,578,626.84
差旅费	10,598,019.70	15,367,556.46



折旧摊销	1,503,771.61	1,732,933.04
租赁费	2,960,573.30	4,912,549.66
物业费	206,207.19	528,521.68
业务招待费	721,301.74	2,929,655.57
交通费	414,519.03	1,163,914.83
办公及其他费用	905,964.81	1,672,587.16
期权激励费用	1,623,200.00	1,500,686.61
自行开发无形资产的摊销费	34,797,977.63	29,903,334.84
合计	224,225,421.45	229,290,366.69

#### 43、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	443,126.09	4,299,137.19
减：利息收入	6,226,786.52	3,349,012.38
汇兑损失	0.56	244.76
手续费支出	277,268.60	397,017.59
合计	-5,506,391.27	1,347,387.16

#### 44、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
政府补助	563,300.00	2,034,000.00
增值税即征即退	20,079,080.06	29,838,060.10
代扣代缴个税手续费返还	718,655.53	199,971.80
增值税加计抵减	2,556,437.98	1,778,669.35
合计	23,917,473.57	33,850,701.25

#### 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	-400,532.12	-113,521.21
处置长期股权投资产生的投资收益	13,521.73	

交易性金融资产持有期间取得的投资收益	259.08	252.94
银行理财产品收益	6,580,040.24	8,939,598.04
合计	6,193,288.93	8,826,329.77

## 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年数	本期比上年增减变动的原因
浙江中科	-400,532.12	-113,521.21	本期浙江中科亏损所致

其他说明：本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 46、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-9,000,776.81	-7,725,826.43
应收账款坏账损失	-19,559,078.69	-27,111,767.47
应收票据坏账损失	-26,792.05	
合计	-28,586,647.55	-34,837,593.90

## 47、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	-484,865.54	
合计	-484,865.54	

## 48、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益-固定资产	67,991.91	-130,921.08

## 49、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	7,937,726.22	14,810,121.86	7,937,726.22

其他	470,992.63	627,237.90	470,992.63
罚没及违约金收入	55,500.00	482,395.68	55,500.00
合计	8,464,218.85	15,919,755.44	8,464,218.85

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
上海市科技小巨人	上海市科学技术委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,800,000.00		与收益相关
产业扶持资金-鼓楼国家大学科技园管理管委会	鼓楼国家大学科技园管理管委会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,650,000.00	1,420,000.00	与收益相关
郑州市大数据企业办公用房专项资金申请	郑州市人民政府	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	714,600.00		与收益相关
南京市鼓楼区发展和改革委员会专项资金	南京市鼓楼区发展和改革委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	600,000.00	1,200,000.00	与收益相关
稳岗补贴	就业管理中心、社保管理中心等	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	523,182.93		与收益相关

2020 上海市产业转型升级专项资金（品牌经济发展）财政扶持资金	上海市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	450,000.00		与收益相关
浦东新区战略性新兴产业发展项目财政扶持项目	上海市浦东新区世博地区开发管理委员会专项资金专户	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	390,000.00		与收益相关
科技发展基金	徐汇区财政局	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	290,000.00		与收益相关
深圳大学城市发展状态动态认知与评估系统研发补助款	深圳大学	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	256,230.00		与收益相关
2018 年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金项目补贴	上海市国库收付中心零余额专户	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	240,000.00		与收益相关
北京市朝阳区国际高端商务人才发展中心人才资助金	北京市朝阳区国际高端商务人才发展中心	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	是	否	100,000.00		与收益相关

			规定依法取得)					
张江科学城企业研发费用创新支持	上海市张江科学城建设管理办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		3,889,000.00	与收益相关
科技局通过对软件企业的综合考量后酌情发放补助资金	南京市鼓楼区财政结算中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		500,000.00	与收益相关
高新资金拨款	中关村科技园区电子城科技园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
二三维一体化智慧国土管理平台系统	南京市鼓楼区和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		800,000.00	与收益相关
成果转化重点项目政策扶持	中关村科技园区电子城科技园管理委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		700,000.00	与收益相关
北京市总部企业补助政策扶持款	北京市朝阳区机关后勤服务中心	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		300,000.00	与收益相关
北京市高新技术成果转化项目认定	北京市科学技术委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		1,000,000.00	与收益相关
北京市朝阳区科学	京市朝阳区科学技	补助	因研究开发、技术更	是	否		300,000.00	与收益相关

技术委员会技术市场补贴	术委员会		新及改造等获得的补助					
2018 年上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金项目补贴	上海市国库收付中心	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		385,000.00	与收益相关
18 年市工业和信息化专项资金项目	南京市鼓楼区财政结算中心	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		800,000.00	与收益相关
2019 年度服务贸易（服务外包）专项资金申报	南京市鼓楼区财政结算中心	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		500,000.00	与收益相关
其他一次性计入当期损益的各种补贴、奖励、扶持资金		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	923,713.29	2,016,121.86	与收益相关

## 50、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
对外捐赠	60,000.00	30,000.00	60,000.00
资产报废、毁损损失	57,333.92	12,864.86	57,333.92
其他	428,216.77	175,955.68	428,216.77

合计	545,550.69	218,820.54	545,550.69
----	------------	------------	------------

## 51、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	13,320,884.17	34,879,213.58
递延所得税费用	15,466,988.00	-8,917,045.18
合计	28,787,872.17	25,962,168.40

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	263,001,171.93
按法定/适用税率计算的所得税费用	26,300,117.19
子公司适用不同税率的影响	1,950,377.94
调整以前期间所得税的影响	2,327,637.48
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	10,819,394.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,851,444.63
研发费用加计扣除影响	-15,624,837.94
股份支付的影响	123,685.00
投资收益的影响	40,053.21
所得税费用	28,787,872.17

## 52、其他综合收益

详见附注 35。

## 53、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
政府补助	25,614,426.22	20,224,121.86

利息收入	6,226,786.52	3,349,012.38
个税手续费返还	718,655.53	199,971.80
收到往来款	159,791,484.89	122,860,269.88
房屋租赁收入	18,869,813.53	21,669,237.77
合计	211,221,166.69	168,302,613.69

## (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
支付的往来款	178,769,439.07	137,812,374.19
办公费用及其他	239,182,958.87	257,318,696.51
银行手续费	277,268.60	397,017.59
合计	418,229,666.54	395,528,088.29

## 54、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	234,213,299.76	214,027,033.30
加：资产减值准备	484,865.54	
信用减值损失	28,586,647.55	34,837,593.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,689,033.70	19,605,244.55
无形资产摊销	42,539,643.99	36,403,383.10
长期待摊费用摊销	1,160,633.01	1,008,457.77
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)	-67,991.91	130,921.08
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	57,333.92	12,864.86
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	443,126.65	4,299,137.19



投资损失(收益以“-”号填列)	-6,193,288.93	-8,826,329.77
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	16,637,317.92	-8,257,453.20
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-1,128,464.69	-730,440.85
存货的减少(增加以“-”号填列)	-39,429,803.96	-1,071,936.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-240,110,851.01	-84,154,574.62
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	207,707,795.94	59,070,861.97
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“-”号填列)		
其他	-36,991,085.30	-46,317,699.77
经营活动产生的现金流量净额	229,598,212.18	220,037,062.97
2. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	1,084,344,822.95	831,244,820.89
减: 现金的期初余额	831,244,820.89	752,364,221.53
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	253,100,002.06	78,880,599.36

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位: 元

	金额
以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	101,487,000.00
其中: 中新佳联	862,000.00
上海数慧	100,625,000.00
取得子公司支付的现金净额	101,487,000.00

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位: 元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,000.00
其中：	--
安图影文	7,000.00
处置子公司收到的现金净额	7,000.00

#### (4) 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	1,084,344,822.95	831,244,820.89
其中：库存现金	63,527.67	233,688.58
可随时用于支付的银行存款	1,084,281,295.28	831,011,132.31
二、期末现金及现金等价物余额	1,084,344,822.95	831,244,820.89

其他说明：

2020年度现金流量表中现金期末数为1,084,344,822.95元，2020年12月31日资产负债表中货币资金期末数为1,097,911,561.29元，差额13,566,738.34元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金13,566,738.34元。

2019年度现金流量表中现金期末数为831,244,820.89元，2019年12月31日资产负债表中货币资金期末数为846,419,189.98元，差额15,174,369.09元，系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的保函保证金15,174,369.09元。

#### 55、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	13,566,738.34	保函保证金
合计	13,566,738.34	--

#### 56、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	--	--	17,887,638.59
其中：美元	2,596,693.19	6.524900	16,943,163.40
欧元	52,589.52	8.025000	422,030.90
港币	255,948.35	0.841640	215,416.37
日元	4,855,271.00	0.063236	307,027.92
应收账款	--	--	1,372,175.29
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	21,699,274.00	0.063236	1,372,175.29
长期借款	--	--	2,561,437.42
其中：美元			
欧元			
港币			
其中：日元	40,506,000.00	0.063236	2,561,437.42
其他应收款			1,152,796.96
其中：日元	1,522,080.00	0.063236	96,250.25
港币	1,255,342.79	0.841640	1,056,546.71
短期借款			7,044,210.39
其中：日元	111,395,572.00	0.063236	7,044,210.39
应付账款			410,600.20
其中：日元	6,493,140.00	0.063236	410,600.20
其他应付款			943,341.51
其中：日元	10,564,518.00	0.063236	668,057.86
港币	327,080.05	0.841640	275,283.65
一年内到期的非流动负债			7,897,544.04
其中：日元	124,890,000.00	0.063236	7,897,544.04

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

√ 适用 □ 不适用

(1)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。

## 57、政府补助

详见本附注七、49、营业外收入、44、其他收益、32、递延收益相关项目。

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
安图影文	7,000.00	100.00%	股权转让	2020年10月31日	注【1】	注【2】				注【2】	不适用	

其他说明：

根据本公司之子公司北京安图与自然人孙棕均于2020年10月31日签订的《股权转让协议》，并经2020年10月31日公司股东会审议批准，同意公司将所持有的重庆安图影文科技有限公司100.00%股权以人民币7,000.00元转让给自然人孙棕均，股权转让基准日为2020年10月31日。公司已于2020年10月30日收到该股权转让款7,000.00元。本公司自2020年11月起，不再将其纳入合并财务报表范围。

[注1]因股权转让款于2020年10月30日全额收到，安图影文公司于2020年10月签订股权转让协议并经股东会审批通过，且办妥了工商变更登记手续。为便于核算，根据重要性原则，确定出售日为2020年10月31日。

[注2]根据本公司之子公司北京安图与自然人孙棕均于2020年10月31日签订的《股权转让协议》，北京安图公司将持有安图影文公司100%的股权以7,000.00元的价格转让给自然人孙棕

均，与按所处置股权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-6,521.73元之间的差额13,521.73元，计入投资收益。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 2、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

### (1)设立西安超图

2020年5月，公司设立全资子公司西安超图地理信息技术有限公司，并于2020年5月19日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，西安超图尚未实质经营。

### (2)设立河南北康

2020年8月，公司子公司上海南康设立全资子公司河南北康软件科技有限公司，并于2020年8月17日完成工商设立登记，注册资本为人民币1,000.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，河南北康的净资产为884,323.76元，成立日至期末的净利润为-115,676.24元。

### (3)设立雄安超图

2020年11月，公司设立全资子公司河北雄安超图软件技术有限公司，并于2020年11月12日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，雄安超图的净资产为12,981.35元，成立日至期末的净利润为12,981.35元。

### (4)设立上海超南

2020年12月，公司子公司上海南康设立全资子公司上海超南软件有限公司，并于2020年12月4日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，上海超南尚未实质经营。

### (5)设立柳州超图

2020年12月，公司设立全资子公司柳州超图软件技术有限公司，并于2020年12月11日完成工商设立登记，注册资本为人民币500.00万元，根据公司章程，公司拥有对其的实质控制权，

故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至2020年12月31日，柳州超图尚未实质经营。

#### (6) 国图不动产注销

国图不动产由于业务已停止，2020年公司决议解散国图不动产，自注销日起，不再将其纳入合并财务报表范围。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
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	湖州	湖州	软件业		100.00%	设立
河南超图	郑州	郑州	软件业		100.00%	设立
山东超图	潍坊	潍坊	软件业	100.00%		设立
克拉玛依超图	克拉玛依	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
北京安图	北京	北京	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
中新佳联	北京	北京	软件业		67.00%	非同一控制下企业合并
湖南超图	益阳	益阳	软件业	100.00%		设立
雄安超图	雄安	雄安	软件业	100.00%		设立

西安超图	西安	西安	软件业	100.00%		设立
河南北康	郑州	郑州	软件业		100.00%	设立
上海超南	上海	上海	软件业		100.00%	设立
柳州超图	柳州	柳州	软件业	100.00%		设立

## 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
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,448,320.58	1,848,852.70
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-400,532.12	-113,521.21
--综合收益总额	-400,532.12	-113,521.21

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、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七相关项目。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：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### (一) 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，但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易(外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为日元、港币)依然存在外汇风险。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款、长期借款等。

外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七、56“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险，但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以日元、港币计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注七、56“外币货币性项目”。

### 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。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。

## (二) 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，本公司按照客户管理信用风险集中度，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。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。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。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1)合同付款已逾期超过30天。
- (2)根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3)债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4)债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5)预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6)其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1)发行方或债务人发生重大财务困难。
- (2)债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等。
- (3)债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。
- (4)债务人很可能破产或进行其他财务重组。
- (5)发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。
- (6)以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、

违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1)违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

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

(3)违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

#### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如GDP增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

### (三) 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。

### (四) 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 2020 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 40.16% (2019 年 12 月 31 日：30.63%)。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值 计量	合计
一、持续的公允价值 计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且 其变动计入当期损益 的金融资产		50,000,000.00	3,013,279.56	53,013,279.56

**2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**  
对于不在活跃市场上交易的交易性金融资产,由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

**3、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**  
对于不在活跃市场上交易的交易性金融资产,由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司股权采用收益法或者市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位并无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为确定公允价值的参考依据，此外，公司从可获取的相关信息分析，未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此属于可用账面成本作为公允价值最佳估计的“有限情况”，因此年末以成本作为公允价值。

### 4、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

本企业最终控制方是自然人钟耳顺。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业不重要的合营或联营企业详见附注九、2、在合营安排或联营安排企业中的权益。

## 4、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
上海云扣科技发展有限公司	上海数慧高级管理人员控制的公司
上海南康网络科技有限公司	上海南康高级管理人员控制的公司

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
地理所	软件技术开发			否	1,000,000.00
浙江中科	软件技术开发	278,610.79		否	309,103.77
上海云扣	服务费等	976,960.69		否	
江苏国图	服务费等	146,630.00		否	1,239,612.62

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		28,301.89
地理所	软件技术开发	117,699.12	1,128,318.59
上海云扣	软件技术开发		643,921.12
南康网络	软件技术开发		68,141.59

### (2) 关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额

关键管理人员人数	16.00	19.00
在本公司领取报酬人数	14.00	15.00
报酬总额(万元)	750.49	851.19

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 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	30,000.00	297,650.00

## 7、其他

### 合同负债

单位：元

关联方名称	期末数	期初数
地理所	1,900,000.00	

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	2,897,873.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	0.00
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	0.00

#### 其他说明

公司于2019年5月23日召开的第四届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司<2019 年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<2019 年股票期权激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权激励计划有关事宜的议案》并上报中国证监会备案。根据中国证监会的反馈意见，拟以定向发行股票

期权（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323人，授予1,000万份股票期权。

2019年6月10日，公司第四届董事会第十八次次会议审议通过了《关于调整股票期权激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象授予股票期权的议案》，确定本次激励计划的股票期权授予日为2019年6月10日。因何耀等3名人员因个人原因离职等原因取消该3人的合计股票期权数量1,500份，导致首次授予股票期权激励对象人数调整为320人，原股票期权总数调整为999.85万股。

2019年8月7日，公司在授予股票期权股份登记过程中，激励对象杨楠由于个人原因放弃认购公司授予其的股权期权共计1,000份，由此导致本次实际授予并登记的激励对象总人数为319人，实际授予登记股份数量为999.75万份，占本次股票期权授予登记前公司总股本的2.22%。

授予的股票期权行权价格为15.75元/股，有效期为自股票期权授予之日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过48个月。本次授予的股票期权自本激励计划授予日起满12个月后，激励对象应在未来36个月内分三期行权。等待期满后，未满足行权条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权由公司注销，股票期权行权条件未成就时，相关权益不得递延至下期。本次授予的股票期权行权期及各期行权时间安排如下表所示：

行权期	业绩考核目标	行权期间	可行权数量占获授期权数量比例
第一个行权期	满足以下两个条件之一： 1.以2018年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于10%； 2.以2018年净利润为基数，2019年净利润增长率不低于20%。	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	30%
第二个行权期	满足以下两个条件之一： 1.以2018年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于20%； 2.以2018年净利润为基数，2020年净利润增长率不低于30%。	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%
第三个行权期	满足以下两个条件之一： 1.以2018年营业收入为基数，2021年营业收入增长率不低于30%； 2.以2018年净利润为基数，2021年净利润增长率不低于40%。	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	40%

[注]“净利润”指归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润，且不考虑本次股权激励计划产生的股份支付费用对净利润的影响。公司未满足上述业绩考核目标的，所有激励对象对应考核当年可行权的股票期权均不得行权，由公司注销。

同时，激励对象的个人层面的考核按照公司《2019年股票期权激励计划实施考核管理办法》及现行薪酬与考核的相关规定组织实施：如激励对象个人当年考核结果为合格或以上的，则激励对象当期行权额度可全部行权。如激励对象个人当年考核结果为不合格，则取消该激励对象当期行权额度，由公司注销。具体如下：

分数段	90分以上	80-90	60-80	60分以下
等级	优秀	良好	合格	不合规
行权比例	100%	100%	100%	0%

## 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	32,784,356.19
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,617,700.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、其他

项 目	金 额
以股份支付换取的职工服务总额	32,784,356.19

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止资产负债表日，银行为公司开具项目履约保函20,372,280.91元，同时银行冻结公司13,566,738.34元银行存款作为保函保证金。

截止资产负债表日，除上述事项外，本公司无应披露的其他重大承诺事项。

## 2、其他

截止资产负债表日，本公司无需要披露的重要或有事项。

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

2021年3月23日公司第五届董事会第二次会议审议通过2020年度利润分配预案，以报告期末总股本452,435,240股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.52元(含税)，共计23,526,632.48元。以上股利分配预案尚须提交2020年度公司股东大会审议通过后方可实施。

### 十六、其他重要事项

2020年9月29日，经中国证券监督管理委员会《《关于同意北京超图软件股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》(证监许可[2020]2330号)核准，公司向特定对象非公开发行不超过本次发行前总股本449,537,367股的30%，即人民币普通股(A股)134,861,210股（含本数），募集资金总额为预计不超过72,329.50万元（含本数）。截止2020年12月31日，以上事项尚未实施完毕。

### 十七、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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	294,000,445.55	100.00%	41,991,591.02	14.28%	252,008,854.53	282,576,754.82	100.00%	39,417,464.20	13.95%	243,159,290.62
合计	294,000,445.55	100.00%	41,991,591.02	14.28%	252,008,854.53	282,576,754.82	100.00%	39,417,464.20	13.95%	243,159,290.62

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围关联方组合	4,685,998.00		
账龄组合	289,314,447.55	41,991,591.02	14.51%



合计	294,000,445.55	41,991,591.02	--
----	----------------	---------------	----

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	240,815,535.64
1 至 2 年	20,706,387.33
2 至 3 年	12,869,371.83
3 年以上	19,609,150.75
合计	294,000,445.55

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	39,417,464.20	2,574,126.82				41,991,591.02
合计	39,417,464.20	2,574,126.82				41,991,591.02

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	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	46,973,068.50	15.98%	2,348,653.43
合计	46,973,068.50	15.98%	2,348,653.43

应收关联方账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款余额的比例(%)
超图信息	子公司	4,075,823.00	1.39
南京国图	子公司	400,000.00	0.14
上海数慧	子公司	185,000.00	0.06
北京安图	子公司	25,175.00	0.01
小 计		4,685,998.00	1.60

其他说明：无

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,140,190.36	100,440,986.42
合计	118,140,190.36	100,440,986.42

## (1) 其他应收款

## 1) 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
合并范围内往来组合	87,941,600.68	65,888,386.44
押金、保证金等	41,279,579.24	35,511,055.90
员工备用金	7,843,306.59	14,201,009.05
应收房租	4,029,343.97	3,934,095.29
合计	141,093,830.48	119,534,546.68

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	19,093,560.26			19,093,560.26
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	3,860,079.86			3,860,079.86
2020 年 12 月 31 日余额	22,953,640.12			22,953,640.12

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	42,539,468.43

1 至 2 年	75,887,058.80
2 至 3 年	5,516,343.93
3 年以上	17,150,959.32
合计	141,093,830.48

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	19,093,560.26	3,860,079.86				22,953,640.12
合计	19,093,560.26	3,860,079.86				22,953,640.12

### 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	关联方往来款	87,671,975.43	1 年以内	62.14%	
武汉天研科技开发有限公司	购房押金	2,000,000.00	1 年以内	1.42%	100,000.00
易联汇华（北京）科技有限公司	应收房租款	1,884,870.57	1 年以内	1.34%	94,243.53
上海易势信息科技有限公司	押金保证金	1,484,715.02	1 年以内	1.05%	74,235.75
梁山县公共资源交易服务中心（梁山县政府采购中心）	项目押金	1,391,000.00	1-2 年	0.99%	278,200.00
合计	--	94,432,561.02	--	66.94%	546,679.28

### 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	968,522,031.21	1,000,000.00	967,522,031.21	959,564,431.21	1,000,000.00	958,564,431.21
对联营、合营企业投资	1,448,320.58		1,448,320.58	1,848,852.70		1,848,852.70
合计	969,970,351.79	1,000,000.00	968,970,351.79	961,413,283.91	1,000,000.00	960,413,283.91

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
超图信息	15,104,600.00				5,939,400.00	21,044,000.00	1,000,000.00
超图国际	21,393,851.78					21,393,851.78	
克拉玛依超图	3,000,000.00					3,000,000.00	
上海南康	88,280,476.22				544,200.00	88,824,676.22	
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	469,428,207.28				1,711,100.00	471,139,307.28	
北京安图	90,620,963.99				762,900.00	91,383,863.99	
上海数慧	217,736,331.94					217,736,331.94	
合计	958,564,431.21				8,957,600.00	967,522,031.21	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(账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	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、联营企业											
浙江中科	1,848,852.70			-400,532.12						1,448,320.58	
合计	1,848,852.70			-400,532.12						1,448,320.58	

其他说明：截止资产负债表日，公司对湖南超图、雄安超图、西安超图和柳州超图均未实缴出资。

#### 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	656,525,327.11	327,290,889.80	733,073,219.70	464,266,537.05
其他业务	18,841,242.10	3,890,249.52	21,669,237.77	3,890,249.52
合计	675,366,569.21	331,181,139.32	754,742,457.47	468,156,786.57

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	51,064,725.53	26,455,586.79
权益法核算的长期股权投资收益	-400,532.12	-113,521.21
处置长期股权投资产生的投资收益		-17,711.80
理财产品投资收益	5,101,964.50	6,975,479.41
合计	55,766,157.91	33,299,833.19

按权益法核算的长期股权投资收益：

被投资单位名称	本期数	上年数	本期比上年增减变动的的原因
浙江中科	-400,532.12	-113,521.21	本期浙江中科亏损所致

其他说明：本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	24,179.72	
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)	8,501,026.22	

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	6,580,299.32	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	38,275.86	
减: 所得税影响额	1,627,585.64	
少数股东权益影响额	74,851.40	
合计	13,441,344.08	--

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	20,079,080.06	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。
增值税加计 10% 扣除	2,556,437.98	自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日, 允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%, 抵减应纳税额。

## 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	11.65%	0.52	0.51
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.98%	0.49	0.48

## 第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）在其他证券市场公布的年度报告。

北京超图软件股份有限公司

董事会

2021 年 3 月 23 日