

北京超图软件股份有限公司

2024 年度财务决算报告

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对北京超图软件股份有限公司（以下简称“公司”）2024 年度财务报告进行了审计，并出具了标准无保留意见的《审计报告》（中汇会审[2025]4001 号）。根据审计结果编制的 2024 年度财务决算报告如下（财务数据采用合并报表口径）：

一、报告期经营成果

单位：元

项目	2024年	2023年	本期较上期增减
营业收入	1,497,872,642.24	1,978,685,866.97	-24.30%
利润总额	-168,892,510.31	154,380,619.05	-209.40%
归属于上市公司股东的净利润	-171,429,329.14	152,110,488.98	-212.70%
归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益的净利润	-261,832,794.41	111,141,320.52	-335.59%

报告期内，其主要经营和财务指标完成情况如下：

1、全年实现营业收入 1,497,872,642.24 元，较上期减少 480,813,224.73 元，降幅为 24.30%，主要系本期项目验收减少所致。

2、全年实现利润总额-168,892,510.31 元，较上期减少 323,273,129.36 元，降幅为 209.40%，主要系本期营业收入下降所致。

3、全年实现归属于上市公司股东的净利润-171,429,329.14 元，较上期减少 323,539,818.12 元，降幅为 212.70%，主要系本期营业收入下降所致。

4、全年期间费用合计为827,711,957.41元，较上期减少-35,854,545.95元，降幅为4.15%，主要系本期员工减少对应的薪酬及费用下降和本期经营亏损奖金下降所致。

二、报告期末财务状况

1、资产结构

报告期末，公司资产总额 4,020,731,506.85 元，较上期减少 498,357,434.90 元，降幅为 11.03%。

(1) 流动资产 2,643,634,626.26 元，占总资产的 65.75%，流动资产比上期减少 444,701,629.13 元，降幅为 14.40%，其中：

货币资金为 852,571,696.73 元，较上期减少 211,061,197.46 元，降幅为 19.84%，主要系本期销售回款下降所致。

交易性金融资产为 500,474,131.96 元，较上期减少 256,535,341.77 元，降幅为 33.89%，主要系本期末持有的理财产品规模下降所致。

应收账款为 828,610,652.31 元，较上期增长 112,980,612.16 元，增幅为 15.79%，主要系本期销售回款下降所致。

存货为 385,865,001.85 元，较上期减少 60,610,353.65 元，降幅为 13.58%，主要系本期项目验收对应的成本结转所致。

合同资产为 25,446,840.29 元，较上期减少 24,141,631.76 元，降幅为 48.68%，主要系本期部分项目质保期结束转入应收账款所致。

(2) 非流动资产 1,377,096,880.59 元，占总资产的 34.25%，非流动资产比上期减少 53,655,805.77 元，降幅为 3.75%，其中：

固定资产为 231,363,179.70 元，较上期减少 31,852,407.62 元，降幅为 12.10%，主要系本期部分房产转为投资性房地产所致。

无形资产为 344,464,251.61 元，较上期增长 146,501,161.31 元，增幅为 74.00%，主要系本期自然资源和智慧城市研发项目结项转入无形资产所致。

开发支出为 41,251,915.18 元，较上期减少 117,610,864.59 元，降幅为 74.03%，主要系本期自然资源和智慧城市研发项目结项转入无形资产所致。

2、债务结构

报告期末，公司负债总额 1,372,280,389.89 元，较上期减少 133,227,868.66 元，降幅为 8.85%。其中：

应付账款为 390,584,794.48 元，较上期减少 5,078,016.86 元，降幅为 1.28%。

合同负债为 768,591,840.42 元，较上期减少 44,154,896.66 元，降幅为 5.43%，主要系本期收到的项目首付款及进度款下降所致。

应付职工薪酬为 89,800,310.70 元，较上期减少 57,340,290.21 元，降幅为 38.97%，主

要系本期员工数量减少对应的薪酬减少和本期经营亏损计提的奖金减少所致。

应交税费为 28,602,981.89 元，较上期减少 16,388,547.80 元，降幅为 36.43%，主要系本期经营亏损计提的所得税费用减少所致。

其他应付款为 26,414,368.99 元，较上期减少 12,354,384.39 元，降幅为 31.87%，主要系保证金和其他应付费用减少所致。

三、报告期现金流入流出情况

报告期末，公司期末现金及现金等价物余额 841,779,700.05 元，较上期减少 207,881,101.43 元，降幅为 19.80%，其中：

销售商品、提供劳务收到的现金为 1,359,935,574.82 元，较上期减少 340,867,150.14 元，降幅为 20.04%，主要系本期销售回款减少所致。

收到其他与经营活动有关的现金为 94,786,835.61 元，较上期减少 62,708,918.65 元，降幅为 39.82%，主要系收到政府补助和保证金减少所致。

支付其他与经营活动有关的现金为 324,611,598.10 元，较上期减少 53,500,725.16 元，降幅为 14.15%，主要系本期支付保证金及其他费用减少所致。

收回投资收到的现金为 6,804,000,000.00 元，较上期减少 784,000,000.00 元，降幅为 10.33%，主要系理财产品规模减少导致相应理财产品到期收回减少所致。

取得投资收益收到的现金为 20,752,860.44 元，较上期减少 2,150,731.15 元，降幅为 9.39%，主要系理财产品取得的投资收益减少所致。

投资支付的现金为 6,550,000,000.00 元，较上期减少 997,005,500.00 元，降幅为 13.21%，主要系本期购买理财减少所致。

吸收投资收到的现金较上期减少 50,146,076.86 元，主要系上期收到员工股票期权行权款所致。

分配股利、利润或偿付利息支付的现金为 49,554,197.33 元，较上期增加 49,327,721.68 元，增幅为 21,780.59%，主要系本期实施了 2023 年度利润分配方案所致。

支付其他与筹资活动有关的现金为 155,109,204.06 元，较上期增加 123,790,788.24 元，增幅为 395.27%，主要系本期实施回购公司股份所致。

四、主要财务指标

项目	2024 年	2023 年	本期比上期增减
一、获利能力			
1、加权平均净资产收益率（%）	-6.05	5.21	-11.26
2、综合毛利率（%）	52.57	55.36	-2.79
3、营业利润率（%）	-11.16	7.12	-18.28
二、短期偿债能力			
1、流动比率（倍）	1.94	2.07	-0.13
2、速动比率（倍）	1.66	1.77	-0.11
三、长期偿债能力			
1、资产负债率（%）	34.13	33.31	0.82
四、资产管理效果			
1、流动资产周转率(次/年)	0.52	0.65	-0.13
2、总资产周转率(次/年)	0.35	0.44	-0.09
3、应收账款的周转率(次/年)	1.94	2.85	-0.91
五、现金流量			
1、每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.55	0.11	-0.66
六、每股收益			
1、基本每股收益（元/股）	-0.35	0.31	-0.66
2、归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	5.37	6.10	-0.73

注：收益按归属于普通股股东的净利润计算

北京超图软件股份有限公司

董事会

2025 年 4 月 21 日