Grant Thornton

# 北京超图软件股份有限公司

# 二00六年度至

# 二00九年（九月三十日止）

# 审计报告

# 目 录


| | |
|---|---|
| 审计报告 | |
| 合并资产负债表 | 1-2 |
| 合并利润表 | 3 |
| 合并现金流量表 | 4 |
| 合并股东权益变动表 | 5 |
| 母公司资产负债表 | 6-7 |
| 母公司利润表 | 8 |
| 母公司现金流量表 | 9 |
| 母公司股东权益变动表 | 10 |
| 财务报表附注 | 11-61 |

Grant Thornton

# 审计报告

京都天华审字（2009）第1119号

北京超图软件股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的北京超图软件股份有限公司（以下简称超图软件公司）财务报表，包括2006年12月31日、2007年12月31日、2008年12月31日、2009年9月30日的公司及合并资产负债表，2006年度、2007年度、2008年度、2009年1-9月的公司及合并利润表、现金流量表和股东权益变动表以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是超图软件公司管理层的责任。这种责任包括：（1）设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；（2）选择和运用恰当的会计政策；（3）作出合理的会计估计。

## 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，超图软件公司财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了超图软件公司 2006 年 12 月 31 日、2007 年 12 月 31 日、2008 年 12 月 31 日、2009 年 9 月 30 日的财务状况以及 2006 年度、2007 年度、2008 年度、2009 年 1-9 月的经营成果和现金流量。

中国·北京

2009 年 10 月 16 日

中国注册会计师

中国注册会计师

# 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：人民币元

| 资产 | 附注 | 2009年9月30日 | 2008年12月31日 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | 八、1 | 34,469,396.39 | 49,406,699.05 | 54,495,665.56 | 18,753,609.15 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 八、2 | 65,494,191.62 | 41,140,399.55 | 21,887,806.17 | 10,743,632.59 |
| 预付款项 | 八、3 | 5,297,845.14 | 5,803,831.74 | 3,958,960.57 | 2,300,732.29 |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 其他应收款 | 八、4 | 14,907,484.95 | 10,531,555.83 | 16,874,150.71 | 6,320,617.88 |
| 存货 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | 4,790,073.42 |
| **流动资产合计** | | **120,168,918.10** | **106,882,486.17** | **97,216,583.01** | **42,908,665.33** |
| | | | | | |
| 非流动资产： | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 八、5 | 13,212,316.52 | 11,950,634.49 | 8,676,544.46 | 2,810,554.14 |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | 八、6 | 14,945,510.05 | 15,281,509.20 | 13,939,963.05 | 16,248,630.48 |
| 在建工程 | | | | | |
| 工程物资 | | | | | |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | 八、7 | 229,104.75 | 257,925.07 | 218,374.72 | 740,175.02 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | 八、8 | 32,536.82 | 34,946.94 | | |
| 递延所得税资产 | 八、9 | 1,726,245.55 | 1,489,699.54 | 1,211,120.23 | 1,047,283.44 |
| 其他非流动资产 | 八、10 | 21,328,000.00 | 21,328,000.00 | | |
| **非流动资产合计** | | **51,473,713.69** | **50,342,715.24** | **24,046,002.46** | **20,846,643.08** |
| | | | | | |
| 资产总计 | | **171,642,631.79** | **157,225,201.41** | **121,262,585.47** | **63,755,308.41** |

# 合并资产负债表（续）

编制单位：北京超图软件股份有限公司

| 负债和所有者权益 | 附注 | 2009年9月30日 | 2008年12月31日 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债: | | | | | |
| 短期借款 | 八、13 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | 八、14 | 12,185,134.13 | 5,985,520.50 | 3,940,237.66 | 1,056,010.00 |
| 预收款项 | 八、15 | 21,997,177.06 | 19,983,802.04 | 18,213,788.10 | 13,495,391.95 |
| 应付职工薪酬 | 八、16 | 6,730.88 | 12,370,754.38 | 5,529,494.31 | 6,040,101.42 |
| 应交税费 | 八、17 | 7,068,718.41 | 5,938,063.92 | 4,625,794.89 | 2,146,076.06 |
| 应付利息 | | | | | |
| 应付股利 | | | | | |
| 其他应付款 | 八、18 | 3,327,602.14 | 2,893,770.11 | 2,115,732.63 | 1,154,499.52 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | 八、19 | 1,339,454.55 | 1,681,545.46 | 1,270,625.00 | 589,926.58 |
| **流动负债合计** | | **46,424,817.17** | **49,353,456.41** | **35,695,672.59** | **25,482,005.53** |
| 非流动负债: | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | 4,790,073.42 |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | 八、19 | 111,250.00 | 556,000.00 | 365,000.00 | |
| **非流动负债合计** | | **111,250.00** | **556,000.00** | **365,000.00** | **4,790,073.42** |
| **负债合计** | | **46,536,067.17** | **49,909,456.41** | **36,060,672.59** | **30,272,078.95** |
| 股东权益: | | | | | |
| 股本 | 八、20 | 56,000,000.00 | 56,000,000.00 | 14,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 资本公积 | 八、21 | 30,549,188.91 | 30,541,465.03 | 31,319,400.00 | 1,199,400.00 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | 八、22 | 2,103,110.43 | 2,103,110.43 | 5,136,935.61 | 3,254,588.08 |
| 未分配利润 | 八、23 | 36,597,512.41 | 18,812,621.60 | 34,834,935.24 | 19,029,241.38 |
| 外币报表折算差额 | | -143,247.13 | -141,452.06 | -89,357.97 | |
| **归属于母公司股东权益合计** | | **125,106,564.62** | **107,315,745.00** | **85,201,912.88** | **33,483,229.46** |
| 少数股东权益 | | | | | |
| **股东权益合计** | | **125,106,564.62** | **107,315,745.00** | **85,201,912.88** | **33,483,229.46** |
| **负债和股东权益总计** | | **171,642,631.79** | **157,225,201.41** | **121,262,585.47** | **63,755,308.41** |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 合并利润表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、营业收入** | 八、24 | **94,173,963.93** | **127,568,381.60** | **77,184,905.27** | **47,683,192.36** |
| 减：营业成本 | 八、24 | 35,627,220.74 | 55,172,687.84 | 27,968,111.00 | 19,763,061.11 |
| 营业税金及附加 | 八、25 | 2,503,846.99 | 2,678,717.90 | 1,573,071.62 | 697,396.53 |
| 销售费用 | 八、26 | 14,365,322.16 | 12,798,777.10 | 7,848,862.40 | 5,189,384.08 |
| 管理费用 | 八、27 | 27,878,331.96 | 40,564,736.57 | 23,910,826.71 | 18,283,549.22 |
| 财务费用 | 八、28 | -196,548.13 | -940,314.44 | -47,521.09 | -24,899.65 |
| 资产减值损失 | 八、29 | 1,598,248.32 | 3,693,469.02 | 1,174,719.41 | 1,950,285.70 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、30 | 1,253,958.15 | 1,465,020.83 | 776,672.97 | 288,680.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,253,958.15 | 1,465,020.83 | 776,672.97 | 288,680.23 |
| **二、营业利润（亏损以“-”号填列）** | | **13,651,500.04** | **15,065,328.44** | **15,533,508.19** | **2,113,095.60** |
| 加：营业外收入 | 八、31 | 6,698,955.17 | 7,269,397.73 | 7,264,316.11 | 2,466,673.24 |
| 减：营业外支出 | 八、33 | 85,697.17 | 102,561.83 | 1,072,807.86 | 90,881.66 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | 85,128.64 | | 1,069,331.78 | 88,411.55 |
| **三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | **20,264,758.04** | **22,232,164.34** | **21,725,016.44** | **4,488,887.18** |
| 减：所得税费用 | 八、34 | 2,479,867.23 | 2,021,207.33 | 1,860,975.05 | -27,918.73 |
| **四、净利润（净亏损以“-”号填列）** | | **17,784,890.81** | **20,210,957.01** | **19,864,041.39** | **4,516,805.91** |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 17,784,890.81 | 20,210,957.01 | 19,864,041.39 | 4,632,574.63 |
| 少数股东损益 | | | | | -115,768.72 |
| **五、每股收益：** | | | | | |
| （一）基本每股收益 | 十四、2 | 0.318 | 0.361 | 0.429 | 0.116 |
| （二）稀释每股收益 | | | | | |
| **六、其他综合收益** | 十五 | **5,928.81** | **588,975.11** | **-89,357.97** | **400,000.00** |
| **七、综合收益总额** | | **17,790,819.62** | **20,799,932.12** | **19,774,683.42** | **4,916,805.91** |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 17,790,819.62 | 20,799,932.12 | 19,774,683.42 | 5,032,574.63 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | | -115,768.72 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 合并现金流量表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006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 | | 75,979,324.83 | 117,525,226.72 | 75,677,196.01 | 50,367,707.35 |
| 收到的税费返还 | | 3,884,614.26 | 4,175,915.19 | 3,167,282.14 | 1,827,340.24 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | 八、35 | 4,049,860.29 | 7,422,705.17 | 5,915,394.09 | 4,179,122.14 |
| 经营活动现金流入小计 | | 83,913,799.38 | 129,123,847.08 | 84,759,872.24 | 56,374,169.73 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 18,727,750.19 | 49,619,096.72 | 16,805,851.07 | 13,541,938.33 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 47,421,873.60 | 39,704,809.92 | 25,740,791.43 | 17,880,029.12 |
| 支付的各项税费 | | 8,749,383.44 | 10,416,892.10 | 5,518,771.21 | 4,576,317.79 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | 八、36 | 22,655,270.02 | 19,768,694.14 | 17,185,572.73 | 12,474,717.80 |
| 经营活动现金流出小计 | | 97,554,277.25 | 119,509,492.88 | 65,250,986.44 | 48,473,003.04 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | **-13,640,477.87** | **9,614,354.20** | **19,508,885.80** | **7,901,166.69** |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 10,366,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | 27,611.00 | 20,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 八、37 | 234,686.95 | 1,043,055.63 | 123,101.40 | 78,258.41 |
| 投资活动现金流入小计 | | 234,686.95 | 11,409,055.63 | 150,712.40 | 98,258.41 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 1,502,226.43 | 26,671,440.60 | 1,108,299.73 | 2,532,816.36 |
| 投资支付的现金 | | | 1,168,000.00 | 13,694,957.46 | |
| 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 | | 1,502,226.43 | 27,839,440.60 | 14,803,257.19 | 2,532,816.36 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **-1,267,539.48** | **-16,430,384.97** | **-14,652,544.79** | **-2,434,557.95** |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | 34,120,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 500,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 八、38 | | 1,313,900.00 | | 446,600.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 1,813,900.00 | 34,120,000.00 | 1,446,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | 1,000,000.00 | 2,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 21,256.25 | | 2,201,705.94 | 19,120.53 |
| 其中：子公司支付给少数股东的现金股利 | | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 21,256.25 | | 3,201,705.94 | 2,019,120.53 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **-21,256.25** | **1,813,900.00** | **30,918,294.06** | **-572,520.53** |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | **-8,029.06** | **-86,835.74** | **-37,429.72** | **-12,283.39** |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | **-14,937,302.66** | **-5,088,966.51** | **35,737,205.35** | **4,881,804.82** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | **49,361,257.67** | **54,450,224.18** | **18,713,018.83** | **13,831,214.01** |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | **34,423,955.01** | **49,361,257.67** | **54,450,224.18** | **18,713,018.83** |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| | 2009年1-9月 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | |
| 一、上年年末余额 | 56,000,000.00 | 30,541,465.03 | | | 2,103,110.43 | 18,812,621.60 | -141,452.06 | | 107,315,745.00 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并追溯调整 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 56,000,000.00 | 30,541,465.03 | | | 2,103,110.43 | 18,812,621.60 | -141,452.06 | | 107,315,745.00 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 7,723.88 | | | | 17,784,890.81 | -1,795.07 | | 17,790,819.62 |
| （一）净利润 | | | | | | 17,784,890.81 | | | 17,784,890.81 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | | 7,723.88 | | | | | -1,795.07 | | 5,928.81 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | | | | | | | | | |
| 3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 7,723.88 | | | | | -1,795.07 | | 5,928.81 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 7,723.88 | | | | 17,784,890.81 | -1,795.07 | | 17,790,819.62 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 56,000,000.00 | 30,549,188.91 | | | 2,103,110.43 | 36,597,512.41 | -143,247.13 | | 125,106,564.62 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

3-2-1-9

5-1

# 合并股东权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2008年度 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | |
| 一、上年年末余额 | 14,000,000.00 | 31,319,400.00 | | | 5,136,935.61 | 34,834,935.24 | -89,357.97 | | 85,201,912.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并追溯调整 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 14,000,000.00 | 31,319,400.00 | | | 5,136,935.61 | 34,834,935.24 | -89,357.97 | | 85,201,912.88 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 42,000,000.00 | -777,934.97 | | | -3,033,825.18 | -16,022,313.64 | -52,094.09 | | 22,113,832.12 |
| （一）净利润 | | | | | | 20,210,957.01 | | | 20,210,957.01 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | | 1,954,969.20 | | | | | -52,094.09 | | 1,902,875.11 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | | | | | | | | | |
| 3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 1,954,969.20 | | | | | -52,094.09 | | 1,902,875.11 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,954,969.20 | | | | 20,210,957.01 | -52,094.09 | | 22,113,832.12 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 2,103,110.43 | -2,103,110.43 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 2,103,110.43 | -2,103,110.43 | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 42,000,000.00 | -2,732,904.17 | | | -5,136,935.61 | -34,130,160.22 | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 2,732,904.17 | -2,732,904.17 | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 5,136,935.61 | | | | -5,136,935.61 | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | 34,130,160.22 | | | | | -34,130,160.22 | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 56,000,000.00 | 30,541,465.03 | | | 2,103,110.43 | 18,812,621.60 | -141,452.06 | | 107,315,745.00 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

3-2-1-19

5-2

# 合并股东权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2007年度 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | 1,199,400.00 | | | 3,254,588.08 | 19,029,241.38 | | | 33,483,229.46 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并追溯调整 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | 1,199,400.00 | | | 3,254,588.08 | 19,029,241.38 | | | 33,483,229.46 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,000,000.00 | 30,120,000.00 | | | 1,882,347.53 | 15,805,693.86 | -89,357.97 | | 51,718,683.42 |
| （一）净利润 | | | | | | 19,864,041.39 | | | 19,864,041.39 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | | | | | | | -89,357.97 | | -89,357.97 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | | | | | | | | | |
| 3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | -89,357.97 | | -89,357.97 |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 19,864,041.39 | -89,357.97 | | 19,774,683.42 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 4,000,000.00 | 30,120,000.00 | | | | | | | 34,120,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 4,000,000.00 | 30,120,000.00 | | | | | | | 34,120,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 1,882,347.53 | -4,058,347.53 | | | -2,176,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,882,347.53 | -1,882,347.53 | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -2,176,000.00 | | | -2,176,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 14,000,000.00 | 31,319,400.00 | | | 5,136,935.61 | 34,834,935.24 | -89,357.97 | | 85,201,912.88 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 合并股东权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2006年度 | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 归属于母公司股东权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 股东权益合计 |
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 外币报表折算差额 | | |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | 352,800.00 | | | 2,765,738.81 | 14,885,516.02 | | 115,768.72 | 28,119,823.55 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并追溯调整 | | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | 352,800.00 | | | 2,765,738.81 | 14,885,516.02 | | 115,768.72 | 28,119,823.55 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 846,600.00 | | | 488,849.27 | 4,143,725.36 | | -115,768.72 | 5,363,405.91 |
| （一）净利润 | | | | | | 4,632,574.63 | | -115,768.72 | 4,516,805.91 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | | 846,600.00 | | | | | | | 846,600.00 |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | | 400,000.00 | | | | | | | 400,000.00 |
| 3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | 446,600.00 | | | | | | | 446,600.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 846,600.00 | | | | 4,632,574.63 | | -115,768.72 | 5,363,405.91 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 488,849.27 | -488,849.27 | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 488,849.27 | -488,849.27 | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 10,000,000.00 | 1,199,400.00 | | | 3,254,588.08 | 19,029,241.38 | | | 33,483,229.46 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 母公司资产负债表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 资产 | 附注 | 2009年9月30日 | 2008年12月31日 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | | | |
| 货币资金 | | 29,439,012.31 | 47,354,529.44 | 52,478,099.78 | 17,491,462.28 |
| 交易性金融资产 | | | | | |
| 应收票据 | | | | | |
| 应收账款 | 八、2 | 65,117,009.50 | 41,064,610.97 | 21,652,127.19 | 10,724,632.59 |
| 预付款项 | | 5,264,411.40 | 5,770,398.00 | 3,914,228.00 | 2,292,740.00 |
| 应收利息 | | | | | |
| 应收股利 | | | | | |
| 其他应收款 | 八、4 | 16,256,002.28 | 11,633,993.40 | 17,956,071.05 | 6,380,001.85 |
| 存货 | | | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | | | |
| 其他流动资产 | | | | | 4,790,073.42 |
| **流动资产合计** | | **116,076,435.49** | **105,823,531.81** | **96,000,526.02** | **41,678,910.14** |
| | | | | | |
| 非流动资产： | | | | | |
| 可供出售金融资产 | | | | | |
| 持有至到期投资 | | | | | |
| 长期应收款 | | | | | |
| 长期股权投资 | 八、5 | 18,255,573.18 | 12,641,330.13 | 9,070,091.11 | 3,796,554.14 |
| 投资性房地产 | | | | | |
| 固定资产 | | 14,558,777.97 | 14,893,657.49 | 13,557,057.94 | 16,047,927.70 |
| 在建工程 | | | | | |
| 工程物资 | | | | | |
| 固定资产清理 | | | | | |
| 生产性生物资产 | | | | | |
| 油气资产 | | | | | |
| 无形资产 | | 229,104.75 | 257,925.07 | 218,374.72 | 740,175.02 |
| 开发支出 | | | | | |
| 商誉 | | | | | |
| 长期待摊费用 | | | | | |
| 递延所得税资产 | | 1,755,980.38 | 1,518,260.74 | 1,211,120.23 | 1,047,283.44 |
| 其他非流动资产 | | 21,328,000.00 | 21,328,000.00 | | |
| **非流动资产合计** | | **56,127,436.28** | **50,639,173.43** | **24,056,644.00** | **21,631,940.30** |
| | | | | | |
| **资产总计** | | **172,203,871.77** | **156,462,705.24** | **120,057,170.02** | **63,310,850.44** |

# 母公司资产负债表（续）

编制单位：北京超图软件股份有限公司

| 负债和所有者权益 | 附注 | 2008年9月30日 | 2008年12月31日 | 2007年12月31日 | 2006年12月31日 |
|---|---|---|---|---|---|
| 流动负债： | | | | | |
| 短期借款 | | 500,000.00 | 500,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | | | |
| 应付票据 | | | | | |
| 应付账款 | | 12,185,134.13 | 5,980,204.53 | 3,934,580.85 | 996,010.00 |
| 预收款项 | | 21,997,177.06 | 19,983,802.04 | 18,059,108.10 | 12,956,791.95 |
| 应付职工薪酬 | | 5,163.64 | 12,370,754.38 | 5,484,310.81 | 5,921,225.26 |
| 应交税费 | | 7,061,555.06 | 5,885,775.37 | 4,590,787.57 | 2,120,647.08 |
| 应付利息 | | | | | |
| 应付股利 | | | | | |
| 其他应付款 | | 3,025,162.46 | 2,573,123.31 | 1,766,261.86 | 1,117,155.63 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | | | |
| 其他流动负债 | | 1,339,454.55 | 1,681,545.46 | 1,270,625.00 | 589,926.58 |
| **流动负债合计** | | **46,113,646.90** | **48,975,205.09** | **35,105,674.19** | **24,701,756.50** |
| 非流动负债： | | | | | |
| 长期借款 | | | | | |
| 应付债券 | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | |
| 专项应付款 | | | | | 4,790,073.42 |
| 预计负债 | | | | | |
| 递延所得税负债 | | | | | |
| 其他非流动负债 | | 111,250.00 | 556,000.00 | 365,000.00 | |
| **非流动负债合计** | | **111,250.00** | **556,000.00** | **365,000.00** | **4,790,073.42** |
| **负债合计** | | **46,224,896.90** | **49,531,205.09** | **35,470,674.19** | **29,491,829.92** |
| 股东权益： | | | | | |
| 股本 | | 56,000,000.00 | 56,000,000.00 | 14,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 资本公积 | | 29,900,395.83 | 29,900,395.83 | 31,319,400.00 | 1,199,400.00 |
| 减：库存股 | | | | | |
| 专项储备 | | | | | |
| 盈余公积 | | 2,103,110.43 | 2,103,110.43 | 5,136,935.61 | 3,254,588.08 |
| 未分配利润 | | 37,975,468.61 | 18,927,993.89 | 34,130,160.22 | 19,365,032.44 |
| 外币报表折算差额 | | | | | |
| **归属于母公司股东权益合计** | | **125,978,974.87** | **106,931,500.15** | **84,586,495.83** | **33,819,020.52** |
| 少数股东权益 | | | | | |
| **股东权益合计** | | **125,978,974.87** | **106,931,500.15** | **84,586,495.83** | **33,819,020.52** |
| **负债和股东权益总计** | | **172,203,871.77** | **156,462,705.24** | **120,057,170.02** | **63,310,850.44** |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 母公司利润表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| **一、营业收入** | 八、24 | **91,840,419.96** | **123,974,564.77** | **74,206,852.59** | **46,207,947.72** |
| 减：营业成本 | 八、24 | 36,388,813.97 | 54,483,264.25 | 27,014,729.88 | 19,121,373.51 |
| 营业税金及附加 | | 2,503,801.99 | 2,646,209.41 | 1,523,703.70 | 666,297.66 |
| 销售费用 | | 13,386,140.93 | 11,410,090.60 | 6,725,515.47 | 5,046,050.48 |
| 管理费用 | | 24,471,070.61 | 38,147,779.46 | 21,433,983.22 | 16,896,833.39 |
| 财务费用 | | -211,367.85 | -931,746.07 | -30,798.60 | -23,223.00 |
| 资产减值损失 | | 1,584,797.60 | 3,807,993.69 | 2,313,317.16 | 2,329,201.36 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 八、30 | 1,210,052.47 | 1,403,239.02 | 776,672.97 | 288,680.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 1,210,052.47 | 1,403,239.02 | 776,672.97 | 288,680.23 |
| **二、营业利润（亏损以“-”号填列）** | | **14,927,215.18** | **15,814,212.45** | **16,003,074.73** | **2,460,094.55** |
| 加：营业外收入 | | 6,598,955.17 | 7,269,397.73 | 5,753,456.22 | 2,463,373.24 |
| 减：营业外支出 | | 2.03 | 101,211.83 | 1,072,080.59 | 88,411.55 |
| 其中：非流动资产处置损失 | | | | 1,069,331.78 | 88,411.55 |
| **三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）** | | **21,526,168.32** | **22,982,398.35** | **20,684,450.36** | **4,835,056.24** |
| 减：所得税费用 | | 2,478,693.60 | 1,951,294.03 | 1,860,975.05 | -53,436.45 |
| **四、净利润（净亏损以“-”号填列）** | | **19,047,474.72** | **21,031,104.32** | **18,823,475.31** | **4,888,492.69** |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 19,047,474.72 | 21,031,104.32 | 18,823,475.31 | 4,888,492.69 |
| 少数股东损益 | | | | | |
| **五、每股收益：** | | | | | |
| （一）基本每股收益 | | 0.340 | 0.376 | 0.406 | 0.122 |
| （二）稀释每股收益 | | | | | |
| **六、其他综合收益** | | | | | **400,000.00** |
| **七、综合收益总额** | | **19,047,474.72** | **21,031,104.32** | **18,823,475.31** | **5,288,492.69** |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 19,047,474.72 | 21,031,104.32 | 18,823,475.31 | 5,288,492.69 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | | | | |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 附注 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006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 | | 73,952,510.90 | 114,253,068.53 | 72,598,486.29 | 48,398,006.75 |
| 收到的税费返还 | | 3,884,614.26 | 4,175,915.19 | 3,167,282.14 | 1,827,340.24 |
| 收到的其他与经营活动有关的现金 | | 3,946,860.29 | 6,752,365.66 | 5,896,955.29 | 4,222,521.06 |
| 经营活动现金流入小计 | | 81,783,985.45 | 125,181,349.38 | 81,662,723.72 | 54,447,868.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 19,508,534.12 | 48,995,677.12 | 14,890,013.51 | 13,354,976.73 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 44,822,784.40 | 36,153,178.12 | 23,066,638.10 | 16,840,960.78 |
| 支付的各项税费 | | 8,734,520.80 | 10,337,090.41 | 5,458,307.03 | 4,348,139.90 |
| 支付的其他与经营活动有关的现金 | | 21,059,170.31 | 19,258,097.80 | 17,827,842.50 | 13,725,745.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 94,125,009.63 | 114,744,043.45 | 61,242,801.14 | 48,269,822.70 |
| **经营活动产生的现金流量净额** | | **-12,341,024.18** | **10,437,305.93** | **20,419,922.58** | **6,178,045.35** |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 收回投资所收到的现金 | | | 10,366,000.00 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | | 27,611.00 | 20,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 2,035.42 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 231,744.24 | 1,033,580.53 | 106,011.12 | 75,584.26 |
| 投资活动现金流入小计 | | 233,779.66 | 11,399,580.53 | 133,622.12 | 95,584.26 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金 | | 1,384,404.06 | 26,519,450.60 | 853,258.60 | 2,374,147.36 |
| 投资支付的现金 | | 4,406,226.00 | 2,168,000.00 | 15,599,364.00 | 1,089,000.00 |
| 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 | | 5,790,630.06 | 28,687,450.60 | 16,452,622.60 | 3,463,147.36 |
| **投资活动产生的现金流量净额** | | **-5,556,850.40** | **-17,287,870.07** | **-16,319,000.48** | **-3,367,563.10** |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | | 34,120,000.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金 | | | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 500,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 1,313,900.00 | | 446,600.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 1,813,900.00 | 34,120,000.00 | 1,446,600.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | | 1,000,000.00 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 21,256.25 | | 2,201,705.94 | 19,120.53 |
| 其中：子公司支付给少数股东的现金股利 | | | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | | | |
| 其中：子公司减资支付给少数股东的现金 | | | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 21,256.25 | | 3,201,705.94 | 19,120.53 |
| **筹资活动产生的现金流量净额** | | **-21,256.25** | **1,813,900.00** | **30,918,294.06** | **1,427,479.47** |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | **3,613.70** | **-86,906.20** | **-37,429.72** | **-12,283.39** |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | **-17,915,517.13** | **-5,123,570.34** | **34,981,786.44** | **4,225,678.33** |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | **47,309,088.06** | **52,432,658.40** | **17,450,871.96** | **13,225,193.63** |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | **29,393,570.93** | **47,309,088.06** | **52,432,658.40** | **17,450,871.96** |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 母公司股东权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2009年1-9月 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 56,000,000.00 | 29,900,395.83 | | | 2,103,110.43 | 18,927,993.89 | | 106,931,500.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 56,000,000.00 | 29,900,395.83 | | | 2,103,110.43 | 18,927,993.89 | | 106,931,500.15 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 19,047,474.72 | | 19,047,474.72 |
| （一）净利润 | | | | | | 19,047,474.72 | | 19,047,474.72 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | | | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | | | | | | | | |
| 3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 19,047,474.72 | | 19,047,474.72 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 56,000,000.00 | 29,900,395.83 | | | 2,103,110.43 | 37,975,468.61 | | 125,978,974.87 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

3-2-1-17

# 母公司股东权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2008年度 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 14,000,000.00 | 31,319,400.00 | | | 5,136,935.61 | 34,130,160.22 | | 84,586,495.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 14,000,000.00 | 31,319,400.00 | | | 5,136,935.61 | 34,130,160.22 | | 84,586,495.83 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 42,000,000.00 | -1,419,004.17 | | | -3,033,825.18 | -15,202,166.33 | | 22,345,004.32 |
| （一）净利润 | | | | | | 21,031,104.32 | | 21,031,104.32 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | | 1,313,900.00 | | | | | | 1,313,900.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | |
| 2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | | | | | | | | |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | |
| 4．其他 | | 1,313,900.00 | | | | | | 1,313,900.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 1,313,900.00 | | | | 21,031,104.32 | | 22,345,004.32 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1．所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2．股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 2,103,110.43 | -2,103,110.43 | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | 2,103,110.43 | -2,103,110.43 | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | 42,000,000.00 | -2,732,904.17 | | | -5,136,935.61 | -34,130,160.22 | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | 2,732,904.17 | -2,732,904.17 | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | 5,136,935.61 | | | | -5,136,935.61 | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4．其他 | 34,130,160.22 | | | | | -34,130,160.22 | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 56,000,000.00 | 29,900,395.83 | | | 2,103,110.43 | 18,927,993.89 | | 106,931,500.15 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

3-2-1-18

# 母公司股东权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2007年度 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | 1,199,400.00 | | | 3,254,588.08 | 19,365,032.44 | | 33,819,020.52 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | 1,199,400.00 | | | 3,254,588.08 | 19,365,032.44 | | 33,819,020.52 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | 4,000,000.00 | 30,120,000.00 | | | 1,882,347.53 | 14,765,127.78 | | 50,767,475.31 |
| （一）净利润 | | | | | | 18,823,475.31 | | 18,823,475.31 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | | | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | | | | | | | | |
| 3. 与计入股东权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | | 18,823,475.31 | | 18,823,475.31 |
| （三）所有者投入和减少资本 | 4,000,000.00 | 30,120,000.00 | | | | | | 34,120,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | 4,000,000.00 | 30,120,000.00 | | | | | | 34,120,000.00 |
| 2. 股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 1,882,347.53 | -4,058,347.53 | | -2,176,000.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 1,882,347.53 | -1,882,347.53 | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | -2,176,000.00 | | -2,176,000.00 |
| 3. 其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 14,000,000.00 | 31,319,400.00 | | | 5,136,935.61 | 34,130,160.22 | | 84,586,495.83 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

3-2-1-19

# 母公司股东权益变动表

编制单位：北京超图软件股份有限公司　　单位：人民币元

| 项目 | 2006年度 | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本 | 资本公积 | 减：库存股 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 其他 | 股东权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 10,000,000.00 | 352,800.00 | | | 2,765,738.81 | 14,965,389.02 | | 28,083,927.83 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 10,000,000.00 | 352,800.00 | | | 2,765,738.81 | 14,965,389.02 | | 28,083,927.83 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | 846,600.00 | | | 488,849.27 | 4,399,643.42 | | 5,735,092.69 |
| （一）净利润 | | | | | | 4,888,492.69 | | 4,888,492.69 |
| （二）直接计入股东权益的利得和损失 | | 846,600.00 | | | | | | 846,600.00 |
| 1．可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | |
| 2．权益法下被投资单位其他股东权益变动的影响 | | 400,000.00 | | | | | | 400,000.00 |
| 3．与计入股东权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | |
| 4．其他 | | 446,600.00 | | | | | | 446,600.00 |
| 上述（一）和（二）小计 | | 846,600.00 | | | | 4,888,492.69 | | 5,735,092.69 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1．所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2．股份支付计入股东权益的金额 | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | 488,849.27 | -488,849.27 | | |
| 1．提取盈余公积 | | | | | 488,849.27 | -488,849.27 | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | |
| 3．其他 | | | | | | | | |
| （五）股东权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1．资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 2．盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | |
| 3．盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4．其他 | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | |
| 1．本期提取 | | | | | | | | |
| 2．本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本年年末余额 | 10,000,000.00 | 1,199,400.00 | | | 3,254,588.08 | 19,365,032.44 | | 33,819,020.52 |

公司法定代表人：　　主管会计工作的公司负责人：　　公司会计机构负责人：

# 财务报表附注

## 一、公司基本情况

北京超图软件股份有限公司前身为北京超图地理信息技术有限公司，系由自然人钟耳顺、吴秋华、苏月明、宋关福共同出资设立，于1997年6月18日在北京市工商行政管理局登记注册的有限责任公司，注册号为1101052248363。公司注册资本50万元，经北京北企会计师事务所出具的京北验字（1997）第1540号验资报告予以验证。

根据北京超图地理信息技术有限公司2001年7月24日召开的股东大会决议，同意吸收中国科学院地理科学与资源研究所及自然人梁军等为新股东，公司注册资本变更为1,000万元，并经北京中恒永信会计师事务所出具了永信（2001）变验字第A1390号变更验资报告予以验证。

根据北京超图地理信息技术有限公司2007年5月11日召开的股东大会决议，同意吸收自然人沈舟峰为新股东，公司注册资本变更为1,150万元，并经北京汇德源会计师事务所有限责任公司出具了京汇验字（2007）第200号验资报告予以验证。

根据北京超图地理信息技术有限公司2007年7月23日召开的股东大会决议，同意吸收高投名力成长创业投资有限公司和江苏高科技投资集团有限公司为新股东，公司注册资本变更为1,400万元，并经北京汇德源会计师事务所有限责任公司出具了京汇验字(2007)第283号验资报告予以验证。

根据北京超图地理信息技术有限公司2008年3月4日召开的股东大会决议，同意以公司2007年12月31日的净资产为基准，以发起设立的方式申请整体变更为北京超图软件股份有限公司（以下简称“本公司”）。经北京市工商行政管理局批准，本公司于2008年3月26日取得了注册号为110105002483632的企业法人营业执照。本公司注册资本5,600万元，业经北京京都会计师事务所有限责任公司出具了北京京都验字（2008）第007号验资报告予以验证。截至2009年9月30日，本公司股东持股情况如下：

| 股东名称 | 持股数量 | 持股比例 |
|---|---|---|
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 5,332,000.00 | 9.52% |
| 高投名力成长创业投资有限公司 | 7,084,000.00 | 12.65% |
| 江苏高科技投资集团有限公司 | 2,576,000.00 | 4.60% |
| 钟耳顺 | 12,684,000.00 | 22.65% |
| 宋关福 | 5,112,000.00 | 9.13% |
| 吴秋华 | 4,000,000.00 | 7.14% |
| 沈舟峰 | 3,000,000.00 | 5.36% |
| 其他41位自然人股东 | 16,212,000.00 | 28.95% |
| 合　计 | **56,000,000.00** | **100.00%** |

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设总裁办公室、业务部、市场部、人力资源部、企管部、合同与项目管理部、财务中心、研发中心等部门，拥有

嘉兴兴图软件有限公司等三家子公司以及广州、上海、杭州、成都等七家分公司。本公司法定代表人：钟耳顺，住所：北京市朝阳区将台路乙 21 号佳丽饭店 1116 室，经批准的经营范围为：地理信息系统、遥感、全球定位系统、办公自动化软件技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务；电子计算机系统集成；销售开发后的产品；经营本企业和成员企业自产产品及技术出口业务；本企业和成员企业所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品除外）；经营进料加工和三来一补业务；技术培训。

## 二、财务报表的编制基础

本公司采用企业会计准则作为申报财务报表的编制基础。

本公司原按照 2006 年以前颁布的企业会计准则和《企业会计制度》（以下统称“原会计准则和制度”）编制 2006 年度财务报表。

2006 年，财政部令第 33 号、财会（2006）3 号文件和财会（2006）18 号文件颁布了修订后的《企业会计准则－基本准则》、《企业会计准则第 1 号－存货》等 38 项具体准则和《企业会计准则－应用指南》（以下简称“企业会计准则”）。根据中国证券监督管理委员会 2006 年 11 月 27 日颁布的《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号）和 2007 年 2 月 15 日颁布的《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号—新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号）的有关规定，本公司对 2006 年度财务报表中涉及《企业会计准则第 38 号－首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的交易或事项进行了追溯调整，将调整后的利润表和资产负债表作为可比期间的申报财务报表。

本公司按企业会计准则编制 2007 年度、2008 年度及 2009 年 1 至 9 月财务报表。

本公司财务报表以持续经营为基础列报。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、公司主要会计政策、会计估计

### 1、会计年度

本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 2、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 3、记账基础和计价原则

会计核算以权责发生制为基础，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

4、现金及现金等价物

现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币折算

（1）外币交易

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

期末，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

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

利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

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

6、金融工具

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

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

A、收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

B、该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

（2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。交易性金融资产包括为了在短期内出售而取得的金融资产，以及衍生金融工具。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等(附注四(7))。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动作为资本公积的单独部分予以确认，直到该金融资产终止确认或发生减值时，在此之前在资本公积中确认的累计利得或损失转入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（4）衍生金融工具

本公司衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

（5）金融工具的公允价值

本公司初始确认金融资产和金融负债时，应当按照公允价值计量。金融工具初始确认时的公允价值通常指交易价格（即所收到或支付对价的公允价值），但是，如果收到或支付的对价的一部分并非针对该金融工具，该金融工具的公允价值应根据估值技术进行估计。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（6）金融资产减值

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

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

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

的余额。

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

以成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不再转回。

（7）金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收账款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

对于单项金额重大的应收款项，当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

本公司单项金额重大的应收款项标准：余额为500万元以上的应收账款、余额为500万元以上的其他应收款。

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下各项组合计提坏账准备的比例，据此计算当期应计提的坏账准备。

| 账龄 | 计提比例% |
|---|---|
| 1年以内 | 5 |
| 1至2年 | 20 |

| | |
|---|---|
| 2至3年 | 50 |
| 3年以上 | 100 |

本公司向金融机构转让不附追索权的应收账款，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

8、存货

（1）存货的分类

本公司存货分为原材料、低值易耗品、库存商品等。

（2）存货发出的计价及摊销

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品、等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

（3）存货跌价准备计提方法

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

（4）存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

9、长期股权投资

（1）长期股权投资的初始计量

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

（2）长期股权投资的后续计量

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

本公司长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；对长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

本公司在按权益法对长期股权投资进行核算时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，应当予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的，应当全额确认。

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

10、投资性房地产

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

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

11、固定资产及其累计折旧

（1）固定资产的确认条件

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

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

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

（2）固定资产分类及折旧政策

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

| 固定资产类别 | 使用年限 | 残值率% | 年折旧率% |
|---|---|---|---|
| *房屋及建筑物 | 20年 | 5 | 4.75 |
| 办公设备 | 5年 | 5 | 19.00 |
| 运输设备 | 5年 | 5 | 19.00 |

*本公司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

限两者较短的期间内，采用平均年限法单独计提折旧。

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

融资租入的固定资产，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。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）大修理费用

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

（4）持有待售的固定资产

同时满足下列条件的固定资产划分为持有待售：一是本公司已经就处置该固定资产作出决议；二是本公司已经与受让方签订了不可撤消的转让协议；三是该项转让很可能在一年内完成。

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

持有待售的固定资产不计提折旧，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

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

A、该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

B、决定不再出售之日的再收回金额。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理。

12、在建工程

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

13、无形资产

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

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。

本公司期末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。

14、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司相应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。

15、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

16、资产减值

本公司对除存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、长期待摊费用摊销方法

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

18、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

A、 该义务是本公司承担的现时义务；

B、该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

C、该义务的金额能够可靠地计量。

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

19、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

（3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

20、收入的确认原则

（1）自行开发研制的软件产品销售收入的确认原则及方法

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

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

（2）代理软件产品销售收入的确认原则及方法

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

（3）技术开发服务收入的确认原则及方法

在同一个会计期间内开始并完成的劳务，在劳务完成时确认收入。

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

在资产负债表日根据已经为客户实施的工作量，确定技术开发服务合同的完工程度，并按完工进度确认技术开发服务收入。

21、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并在能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则应当按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

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

22、租赁

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

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

23、职工薪酬

职工工资、奖金、津贴、补贴、福利费、社会保险、住房公积金等，在职工提供服务的会计期间内确认。对于资产负债表日后1年以上到期的，如果折现的影响金额重大，则以其现值列示。

24、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

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

A、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；

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、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；

B、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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

25、企业合并

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，本公司采用权益结合法进行会计处理。合并取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方的原账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额），与合并中取得的净资产账面价值份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。

为进行企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，本公司采用购买法进行会计处理。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性

证券的公允价值。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

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

为进行企业合并发生的直接相关费用计入企业合并成本。

26、合并财务报表编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。

本公司合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

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

27、关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

下列各方构成本公司的关联方：

A、本公司的母公司；

B、本公司的子公司；

C、与本公司受同一母公司控制的其他企业；

D、对本公司实施共同控制的投资方；

E、对本公司施加重大影响的投资方；

F、本公司的合营企业；

G、本公司的联营企业；

H、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；

I、本公司的关键管理人员或母公司关键管理人员，以及与其关系密切的家庭成员；

J、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制或施加重大影响的其他企业；

K、企业设立的企业年金基金。

仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

28、重大会计判断和估计

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

## 五、会计政策、会计估计变更及前期差错更正

1、会计政策、会计估计变更

本公司 2006 年度执行原会计准则和制度，自 2007 年起按企业会计准则编制申报财务报表。首次按企业会计准则编制申报财务报表造成的影响见附注十六。

报告期内，本公司不存在其他会计政策、会计估计变更。

## 六、 税项

1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 法定税率% |
|---|---|---|
| 增值税 | 应税收入 | 17 |
| 营业税 | 应税收入 | 5 |
| 城市维护建设税 | 应纳流转税额 | 7 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25 |

2、优惠税负及批文

本公司注册在北京中关村科技园区电子城科技园，被认定为高新技术企业，根据国务院批准的《北京市新技术产业开发试验区暂行条例》第五条的规定，本公司 2006 年、2007 年减按 15%税率征收企业所得税。经北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局、北京市地方税务局《关于公示北京市 2008 年度首批拟认定高新技术企业名单的通知》（京科高发【2008】469 号），本公司拟认定为高新技术企业，2008 年 12 月 18 日，本公司取得编号为 GR200811000058 号的高新技术企业证书，自 2008 年起，执行 15%企业所得税税率。

根据财政部、国家税务总局、海关总署 2000 年 9 月 22 日发布的财税[2000]25 号文《关于鼓励软件产业和集成电路产业发展有关税收政策问题的通知》规定，本公司自 2001 年 11 月 1 日起至 2010 年底以前销售自行开发生产的计算机软件产品按法定 17%的税率征收后，对实际税负超过 3%的部分实行即征即退，所退税款用于研究开发软件产品和扩大再生产，不作为企业所得税应税收入，不予征收企业所得税。

根据财政部和国家税务总局关于贯彻落实《中共中央国务院关于加强技术创新发展高科技实现产业化决定》（财税字[1999]273 号）有关税收问题文件规定，本公司从事技术转让、技术开发业务和与之相关的技术咨询、技术服务业务取得的收入，免征营业税。

## 七、企业合并及合并财务报表

1、截止 2009 年 9 月 30 日子公司概况

通过其他方式取得的子公司

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 | 本公司投资额 | 本公司持股比例 直接持股 | 本公司持股比例 间接持股 | 本公司表决权比例 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 北京中科骏图信息技术有限公司 | 北京市朝阳区安翔北里甲 11 号院 1 号楼 1310 室 | 软件研发、销售 | 5,000,000.00 | 软件开发、销售 | 5,000,000.00 | 100% | - | 100% |
| 超图国际有限公司 | 香港新界沙田香港科学园科技大道西 8 号西翼 2 楼 201 室 | 软件研发、销售 | 港币 4,489,580.00 | 软件开发、销售 | 4,303,090.00 | 100% | - | 100% |
| 嘉兴兴图软件有限公司 | 嘉兴经济开发区城南路 1369 号科创中心 8 号楼 2 楼 221 室 | 软件研发、销售 | 1,000,000.00 | 软件开发、销售 | 1,000,000.00 | 100% | - | 100% |

2、合并范围的变化情况

本公司于 2007 年、2008 年分别出资设立了超图国际有限公司及嘉兴兴图软件有限公司，上述子公司自成立之日起纳入本公司合并财务报表。

本公司之子公司杭州中科超图信息技术有限公司于 2009 年 9 月 17 日取得了杭州市工商行政管理局（杭）准予注销[2009]第 051543 号工商企业注销证明，自注销之日起不再纳入本公司合并财务报表。

## 八、财务报表主要项目注释

1、货币资金

| 项　目 | 2009.09.30 | 2008.12.31 |
|---|---|---|
| 现金 | 7,670.33 | 36,453.18 |

| | | |
|---|---|---|
| 银行存款 | 34,416,284.68 | 49,324,804.49 |
| 其他货币资金 | 45,441.38 | 45,441.38 |
| 合　计 | **34,469,396.39** | **49,406,699.05** |

说明：货币资金 2009 年 9 月 30 日余额较 2008 年 12 月 31 日减少 14,937,302.66 元，降低 30.23%，主要系 2009 年本公司支付 2008 年计提的员工年终奖金及支付的各项费用增加所致。

其中，外币如下：

| 币　种 | 2009.09.30 | | | 2008.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 原　币 | 汇率 | 折合人民币 | 原　币 | 汇率 | 折合人民币 |
| 美　元 | 101,425.70 | 6.8290 | 692,636.11 | 97,585.07 | 6.8346 | 666,954.94 |
| 港　币 | 53,010.26 | 0.8811 | 46,707.34 | 61,382.00 | 0.8819 | 54,132.17 |
| 欧　元 | 117.51 | 9.9659 | 1,171.09 | 117.51 | 9.6590 | 1,135.03 |
| 合　计 | | | **740,514.54** | | | **722,222.14** |

| 列示于现金流量表的现金及现金等价物包括： | 金　额 |
|---|---|
| 2009 年 9 月 30 日货币资金 | 34,469,396.39 |
| 减：使用受到限制的存款 | 45,441.38 |
| 加：持有期限不超过三个月的国债投资 | - |
| 2009 年 9 月 30 日现金及现金等价物余额 | 34,423,955.01 |
| 减：2008 年 12 月 31 日现金及现金等价物余额 | 49,361,257.67 |
| 现金及现金等价物净增加/(减少)额 | -14,937,302.66 |

说明：使用受到限制的存款为保证金。

2、应收账款

（1）合并

A、按风险分类

| 类　别 | 2009.09.30 | | | 2008.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比例% | 坏账准备 | 金　额 | 比例% | 坏账准备 |
| 单项金额重大的应收账款 | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 其他不重大应收账款 | 72,989,745.31 | 100.00 | 7,495,553.69 | 46,889,668.36 | 100.00 | 5,749,268.81 |
| **合 计** | **72,989,745.31** | **100.00** | **7,495,553.69** | **46,889,668.36** | **100.00** | **5,749,268.81** |

说明：应收账款 2009 年 9 月 30 日余额较 2008 年 12 月 31 日增加 26,100,076.95 元，增长 55.66%，主要系本期本公司按照完工进度确认的技术开发服务收入增加所致。

B、按账龄分类

| 账 龄 | 2009.09.30 | | | | 2008.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 58,695,034.64 | 80.42 | 2,934,751.73 | 5.00 | 33,631,897.86 | 71.72 | 1,681,594.89 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10,964,898.39 | 15.02 | 2,192,979.68 | 20.00 | 10,436,258.22 | 22.26 | 2,087,251.64 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 1,923,980.00 | 2.64 | 961,990.00 | 50.00 | 1,682,180.00 | 3.59 | 841,090.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,405,832.28 | 1.92 | 1,405,832.28 | 100.00 | 1,139,332.28 | 2.43 | 1,139,332.28 | 100.00 |
| **合 计** | **72,989,745.31** | **100.00** | **7,495,553.69** | | **46,889,668.36** | **100.00** | **5,749,268.81** | |

C、坏账准备

| 项 目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金 额 | 5,749,268.81 | 1,746,284.88 | - | - | 7,495,553.69 |

D、持本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款情况

| 股东单位名称 | 欠款金额 |
|---|---|
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 1,373,746.50 |

E、欠款金额前五名的情况

截至 2009 年 9 月 30 日，本公司应收账款欠款金额前五名合计 16,135,426.35 元，占应收账款总额比例 22.11%，欠款年限为 2 年以内。

（2）母公司

A、按风险分类

| 类 别 | 2009.09.30 | | | 2008.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 单项金额重大的应收账款 | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | - | - | - | - | - | - |
| 其他不重大应收账款 | 72,592,711.50 | 100.00 | 7,475,702.00 | 46,819,364.59 | 100.00 | 5,754,753.62 |
| 合 计 | **72,592,711.50** | **100.00** | **7,475,702.00** | **46,819,364.59** | **100.00** | **5,754,753.62** |

B、按账龄分类

| 账 龄 | 2009.09.30 | | | | 2008.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 58,298,000.83 | 80.31 | 2,914,900.04 | 5.00 | 33,541,594.09 | 71.64 | 1,677,079.70 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10,964,898.39 | 15.10 | 2,192,979.68 | 20.00 | 10,436,258.22 | 22.29 | 2,087,251.64 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 1,923,980.00 | 2.65 | 961,990.00 | 50.00 | 1,702,180.00 | 3.64 | 851,090.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 1,405,832.28 | 1.94 | 1,405,832.28 | 100.00 | 1,139,332.28 | 2.43 | 1,139,332.28 | 100.00 |
| 合 计 | **72,592,711.50** | **100.00** | **7,475,702.00** | | **46,819,364.59** | **100.00** | **5,754,753.62** | |

C、坏账准备

| 项 目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金 额 | 5,754,753.62 | 1,720,948.38 | - | - | 7,475,702.00 |

D、持本公司 5%以上表决权股份的股东单位欠款情况

| 股东单位名称 | 欠款金额 |
|---|---|
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 1,373,746.50 |

E、欠款金额前五名的情况

截至 2009 年 9 月 30 日，本公司应收账款欠款金额前五名合计 16,135,426.35 元，占应收账款总额比例 22.23%，欠款年限为 2 年以内。

3、预付款项

（1）账龄分析及百分比

| 账 龄 | 2009.09.30 | | 2008.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 4,717,265.14 | 89.04 | 2,321,563.74 | 40.00 |
| 1 至 2 年 | 180,580.00 | 3.41 | 3,082,268.00 | 53.11 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2 至 3 年 | 400,000.00 | 7.55 | 400,000.00 | 6.89 |
| **合　计** | **5,297,845.14** | **100.00** | **5,803,831.74** | **100.00** |

说明：账龄超过一年的预付款项主要为未完工的技术开发服务外包费。

（2）截至 2009 年 9 月 30 日，预付款项中不存在预付持有本公司 5%以上表决权股份股东的款项。

4、其他应收款

（1）合并

A、按风险分类

| 类　别 | 2009.09.30 | | | 2008.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比例% | 坏账准备 | 金　额 | 比例% | 坏账准备 |
| 单项金额重大的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 其他不重大其他应收款 | 18,961,282.43 | 100.00 | 4,053,797.48 | 14,733,389.87 | 100.00 | 4,201,834.04 |
| **合　计** | **18,961,282.43** | **100.00** | **4,053,797.48** | **14,733,389.87** | **100.00** | **4,201,834.04** |

说明：截至 2007 年 12 月 31 日其他应收款中包含本公司购买的北京银行理财产品 10,000,000.00 元，该理财产品已于 2008 年度到期收回，取得利息收入 366,000.00 元。

B、按账龄分类

| 账　龄 | 2009.09.30 | | | | 2008.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金　额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 14,906,451.98 | 78.62 | 745,322.60 | 5.00 | 9,950,833.18 | 67.54 | 498,588.03 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 158,329.46 | 0.84 | 31,665.89 | 20.00 | 553,442.74 | 3.76 | 110,688.54 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 1,239,384.00 | 6.54 | 619,692.00 | 50.00 | 1,273,112.96 | 8.64 | 636,556.48 | 50.00 |
| 3 年以上 | 2,657,116.99 | 14.00 | 2,657,116.99 | 100.00 | 2,956,000.99 | 20.06 | 2,956,000.99 | 100.00 |
| **合 计** | **18,961,282.43** | **100.00** | **4,053,797.48** | | **14,733,389.87** | **100.00** | **4,201,834.04** | |

C、坏账准备

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金　额 | 4,201,834.04 | - | 148,036.56 | - | 4,053,797.48 |

D、截至 2009 年 9 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

E、欠款金额前五名的情况

截至 2009 年 9 月 30 日，本公司其他应收款项欠款金额前五名合计 4,111,400.50 元，占其他应收款总额比例 21.68%，欠款年限为 2 年以内。

（2）母公司

A、按风险分类

| 类 别 | 2009.09.30 | | | 2008.12.31 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 金 额 | 比例% | 坏账准备 |
| 单项金额重大的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款 | - | - | - | - | - | - |
| 其他不重大其他应收款 | 20,486,836.12 | 100.00 | 4,230,833.84 | 16,000,978.02 | 100.00 | 4,366,984.62 |
| 合 计 | **20,486,836.12** | **100.00** | **4,230,833.84** | **16,000,978.02** | **100.00** | **4,366,984.62** |

B、按账龄分类

| 账 龄 | 2009.09.30 | | | | 2008.12.31 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% | 金 额 | 比例% | 坏账准备 | 计提比例% |
| 1 年以内 | 15,750,281.18 | 76.88 | 787,514.06 | 5.00 | 10,534,696.84 | 65.84 | 527,893.70 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 845,053.95 | 4.12 | 169,010.79 | 20.00 | 1,240,167.23 | 7.75 | 248,033.45 | 20.00 |
| 2 至 3 年 | 1,234,384.00 | 6.03 | 617,192.00 | 50.00 | 1,270,112.96 | 7.94 | 635,056.48 | 50.00 |
| 3 年以上 | 2,657,116.99 | 12.97 | 2,657,116.99 | 100.00 | 2,956,000.99 | 18.47 | 2,956,000.99 | 100.00 |
| 合 计 | **20,486,836.12** | **100.00** | **4,230,833.84** | | **16,000,978.02** | **100.00** | **4,366,984.62** | |

C、坏账准备

| 项 目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 金 额 | 4,366,984.62 | - | 136,150.78 | - | 4,230,833.84 |

D、截至 2009 年 9 月 30 日，其他应收款中无持有本公司 5%以上表决权股份的股东欠款。

E、欠款金额前五名的情况

截至2009年9月30日，本公司其他应收款项欠款金额前五名合计5,321,371.38元，占其他应收款总额比例25.97%，欠款年限为2年以内。

5、 长期股权投资

（1） 合并

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 对联营企业投资 | 11,950,634.49 | 1,261,682.03 | - | 13,212,316.52 |
| 长期投资减值准备 | - | - | - | - |
| 合　计 | **11,950,634.49** | **1,261,682.03** | **-** | **13,212,316.52** |

A、对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 本公司持股比例% | 本公司在被投资单位表决权比例% | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江中科数城软件有限公司 | 宁波高新区江南路599号8-5房 | 软件研发、销售 | 23.36% | 23.36% | 12,062,033.30 | 4,376,645.42 | -248,827.02 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 北京市朝阳区安翔北里甲11号北京创业大厦B座1301室 | 软件研发、销售 | 40.00% | 40.00% | 15,336,980.51 | 24,003,738.20 | 3,165,357.62 |
| 日本超图株式会社 | 日本东京都港区 | 软件研发、销售 | 21.28% | 21.28% | 20,018,013.81 | 16,262,802.16 | 215,888.63 |

B. 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 2009.01.01 | 本期增加 | | 本期减少 | | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 投资成本增加 | 权益增加 | 投资成本减少 | 本期分回利润 | |
| 浙江中科数城软件有限公司 | 2,336,000.00 | 2,875,816.97 | - | -58,125.99 | - | - | 2,817,690.98 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 2,000,000.00 | 4,868,649.16 | - | 1,266,143.04 | - | - | 6,134,792.20 |
| 日本超图株式会社 | 港币2,127,830.00 | 4,206,168.36 | - | 53,664.98 | - | - | 4,259,833.34 |
| 合　计 | | **11,950,634.49** | **-** | **1,261,682.03** | **-** | **-** | **13,212,316.52** |

（2）母公司

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 对子公司投资 | 6,363,364.00 | 4,406,226.00 | 466,500.00 | 10,303,090.00 |
| 对联营企业投资 | 7,744,466.13 | 1,208,017.05 | - | 8,952,483.18 |
| | 14,107,830.13 | 5,614,243.05 | 466,500.00 | 19,255,573.18 |
| 长期投资减值准备 | 1,466,500.00 | - | 466,500.00 | 1,000,000.00 |
| 合　计 | **12,641,330.13** | **5,614,243.05** | **-** | **18,255,573.18** |

A、对子公司投资

| 被投资单位名称 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---|---|---|---|
| 北京中科骏图信息技术有限公司 | 2,539,202.65 | 786,456.31 | -604,350.97 |
| 超图国际有限公司 | 5,494,322.36 | 1,536,168.37 | 40,137.90 |
| 嘉兴兴图软件有限公司 | 248,509.03 | 797,375.60 | -568,937.99 |

B、对联营企业投资

| 被投资单位名称 | 注册地 | 业务性质 | 本公司持股比例% | 本公司在被投资单位表决权比例% | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江中科数城软件有限公司 | 宁波高新区江南路 599 号 8-5 房 | 软件研发、销售 | 23.36% | 23.36% | 12,062,033.30 | 4,376,645.42 | -248,827.02 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 北京市朝阳区安翔北里甲 11 号北京创业大厦 B 座 1301 室 | 软件研发、销售 | 40.00% | 40.00% | 15,336,980.51 | 24,003,738.20 | 3,165,357.62 |

C、按成本法核算的长期股权投资

| 被投资单位名称 | 初始金额 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| 杭州中科超图信息技术有限公司 | 466,500.00 | 466,500.00 | - | 466,500.00 | - |
| 北京中科骏图信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 4,000,000.00 | - | 5,000,000.00 |
| 超图国际有限公司 | 3,896,864.00 | 3,896,864.00 | 406,226.00 | - | 4,303,090.00 |
| 嘉兴兴图软件有限公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | - | - | 1,000,000.00 |
| 合　计 | | **6,363,364.00** | **4,406,226.00** | **466,500.00** | **10,303,090.00** |

D. 按权益法核算的长期股权投资

| 被投资单位 | 初始金额 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | 投资成本增加 | 权益增加 | 投资成本减少 | 本期分回利润 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 浙江中科数城软件有限公司 | 2,336,000.00 | 2,875,816.97 | - | -58,125.99 | - | - | 2,817,690.98 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 2,000,000.00 | 4,868,649.16 | - | 1,266,143.04 | - | - | 6,134,792.20 |
| **合　计** | | **7,744,466.13** | **-** | **1,208,017.05** | **-** | **-** | **8,952,483.18** |

E. 长期股权投资减值准备

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 杭州中科超图信息技术有限公司 | 466,500.00 | - | 466,500.00 | - |
| 北京中科骏图信息技术有限公司 | 1,000,000.00 | - | - | 1,000,000.00 |
| **合　计** | **1,466,500.00** | **-** | **466,500.00** | **1,000,000.00** |

6、固定资产及累计折旧

（1）固定资产原价

| 固定资产类别 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 12,949,494.89 | - | - | 12,949,494.89 |
| 办公设备 | 8,195,759.28 | 1,549,399.11 | 288,302.68 | 9,456,855.71 |
| 运输设备 | 1,601,639.50 | - | - | 1,601,639.50 |
| **合　计** | **22,746,893.67** | **1,549,399.11** | **288,302.68** | **24,007,990.10** |

说明：本公司以固定资产原值10,000,000.00元向北京中关村科技担保有限公司提供了反担保，见附注八、12。

（2）累计折旧

| 固定资产类别 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 3,899,223.56 | 492,435.61 | - | 4,391,659.17 |
| 办公设备 | 2,723,514.95 | 1,158,127.51 | 203,174.04 | 3,678,468.42 |
| 运输设备 | 842,645.96 | 149,706.50 | - | 992,352.46 |
| **合　计** | **7,465,384.47** | **1,800,269.62** | **203,174.04** | **9,062,480.05** |

（3）固定资产减值准备

截至2009年9月30日，本公司固定资产未发生减值情况，故未计提固定资产减值准备。

（4）固定资产账面价值

| 固定资产类别 | 2009.01.01 | 2009.09.30 |
|---|---|---|
| 房屋及建筑物 | 9,050,271.33 | 8,557,835.72 |
| 办公设备 | 5,472,244.33 | 5,778,387.29 |
| 运输设备 | 758,993.54 | 609,287.04 |
| 合　计 | **15,281,509.20** | **14,945,510.05** |

7、无形资产

（1）无形资产原值

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 海图显示软件 | 70,000.00 | - | - | 70,000.00 |
| VB软件20套 | 75,600.00 | - | - | 75,600.00 |
| Linux DC Server 4.1软件10套<br>东方通TongLink/Q软件5套 | 140,704.36 | - | - | 140,704.36 |
| 用友ERP软件 | 73,000.00 | - | - | 73,000.00 |
| 合计 | **359,304.36** | - | - | **359,304.36** |

（2） 累计摊销

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 海图显示软件 | 42,000.00 | 4,666.64 | - | 46,666.64 |
| VB软件 | 26,460.00 | 5,040.00 | - | 31,500.00 |
| Linux DC Server 4.1 软件<br>东方通TongLink/Q软件 | 30,485.95 | 9,380.32 | - | 39,866.27 |
| 用友ERP软件 | 2,433.34 | 9,733.36 | - | 12,166.70 |
| 合计 | **101,379.29** | **28,820.32** | - | **130,199.61** |

（3）无形资产减值准备

截至 2009 年 9 月 30 日，本公司无形资产未发生减值情况，故未计提无形资产减值准备。

（4）无形资产账面价值

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 | 剩余摊销期限(月) |
|---|---|---|---|---|---|
| 海图显示软件 | 28,000.00 | - | 4,666.64 | 23,333.36 | 40.00 |
| VB软件 | 49,140.00 | - | 5,040.00 | 44,100.00 | 70.00 |
| Linux DC Server 4.1软件<br>东方通TongLink/Q软件 | 110,218.41 | - | 9,380.32 | 100,838.09 | 86.00 |
| 用友ERP软件 | 70,566.66 | - | 9,733.36 | 60,833.30 | 49.00 |
| 合计 | **257,925.07** | - | **28,820.32** | **229,104.75** | |

8、长期待摊费用

| 项　目 | 原始发生额 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期摊销 | 累计摊销 | 2009.09.30 | 剩余摊销期限 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 租入固定资产改良支出 | 36,152.00 | 34,946.94 | - | 2,410.12 | 3,615.18 | 32,536.82 | 4年1个月 |

9、递延所得税资产

| 项　目 | 2009.01.01 | | 本期递延税额变动 | | 2009.09.30 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 递延税额 | 暂时性差异 | 计入损益 | 计入权益 | 递延税额 | 暂时性差异 |
| 应收账款坏账准备 | 861,713.04 | 5,744,753.60 | 259,642.26 | - | 1,121,355.30 | 7,475,702.00 |
| 其他应收款坏账准备 | 627,986.50 | 4,186,576.67 | -23,096.25 | - | 604,890.25 | 4,032,601.67 |
| 合　计 | **1,489,699.54** | **9,931,330.27** | **236,546.01** | **-** | **1,726,245.55** | **11,508,303.67** |

10、其他非流动资产

| 项目 | 2009.09.30 | 2008.12.31 |
|---|---|---|
| 预付购房款 | 21,328,000.00 | 21,328,000.00 |

说明：本公司与北京电子城有限责任公司签订了编号为京电城销字 08-H-17 号协议书，拟以 42,656,000.00 元受让北京市朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 B1 厂房。北京电子城有限责任公司具备房地产项目开发资质，本开发项目已经取得了建设用地规划许可证、土地使用权证、建设工程规划许可证和建设工程施工许可证，尚待其取得房产证后与本公司签署购房格式合同和办理购房备案登记。北京电子城有限责任公司已向本公司书面承诺：其将在取得产权证后与本公司签订正式的《北京市商品房现房买卖合同》，在 2009 年 12 月 31 日之前向本公司交付房产，并承诺不会将上述房产出售给其他任何第三人。

11、资产减值准备

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 坏账准备 | 9,951,102.85 | 1,746,284.88 | 148,036.56 | - | 11,549,351.17 |

12、所有权受到限制的资产

| 所有权受到限制的资产类别 | 2009.01.01 | 本期增加额 | 本期减少额 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 一、用于担保的资产 | | | | |
| 1、货币资金 | 45,441.38 | - | - | 45,441.38 |
| 2、固定资产 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 |
| 合　计 | **10,045,441.38** | **-** | **-** | **10,045,441.38** |

说明:

A、所有权受到限制的货币资金为保证金。

B、所有权受到限制的固定资产为用于提供反担保的房产原值，见附注十。

13、短期借款

| 借款类别 | 2009.09.30 | 2008.12.31 |
|---|---|---|
| 保证借款 | 500,000.00 | 500,000.00 |

说明：本公司与北京中关村科技担保有限公司签订了编号为 2008 年 WT363-1 号的《委托保证合同》。北京中关村科技担保有限公司为本公司与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行签订的编号为 0043494 的借款合同提供连带责任保证，保证期间为主债务履行期届满之日（2009 年 12 月 8 日）起两年。本公司以房产原值向北京中关村科技担保有限公司提供了反担保。

14、应付账款

（1）账龄分析及百分比

| 账 龄 | 2009.09.30 | | 2008.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 10,475,727.63 | 85.97 | 2,523,252.50 | 42.15 |
| 1 至 2 年 | 1,191,046.50 | 9.77 | 3,082,268.00 | 51.50 |
| 2 至 3 年 | 518,360.00 | 4.26 | 380,000.00 | 6.35 |
| **合 计** | **12,185,134.13** | **100.00** | **5,985,520.50** | **100.00** |

说明:

A、应付账款 2009 年 9 月 30 日余额较 2008 年 12 月 31 日增加 6,199,613.63 元，增长 103.58%，主要系本期本公司按照完工进度确认的技术开发服务外包成本增加所致。

B、账龄超过一年的应付账款主要系未结算的技术开发服务外包费。

（2）截至 2009 年 9 月 30 日，应付账款中无欠付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

（3）欠付本公司关联方款项情况

| 关联方名称 | 欠款金额 |
|---|---|
| 浙江中科数城软件有限公司 | 379,080.00 |

15、预收款项

（1）账龄分析及百分比

| 账 龄 | 2009.09.30 | | 2008.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金 额 | 比例% | 金 额 | 比例% |
| 1 年以内 | 16,376,719.06 | 74.45 | 7,528,659.04 | 37.67 |
| 1 至 2 年 | 2,057,820.00 | 9.35 | 8,875,905.00 | 44.42 |
| 2 至 3 年 | 2,146,000.00 | 9.76 | 2,162,600.00 | 10.82 |
| 3 年以上 | 1,416,638.00 | 6.44 | 1,416,638.00 | 7.09 |
| 合 计 | **21,997,177.06** | **100.00** | **19,983,802.04** | **100.00** |

说明：账龄超过一年的预收款项主要系提供的技术开发服务实际到款情况与完工进度存在差异所致。

（2）截至 2009 年 9 月 30 日，预收款项中无欠付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位款项。

（3）截至 2009 年 9 月 30 日，预收款项中无欠本公司其他关联方的款项。

16、应付职工薪酬

| 项 目 | 2009.01.01 | 本期增加 | 本期支付 | 2009.09.30 |
|---|---|---|---|---|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 12,370,754.38 | 27,570,199.32 | 39,934,222.82 | 6,730.88 |
| 职工福利费 | - | 155,999.92 | 155,999.92 | - |
| 社会保险费 | - | 4,025,815.20 | 4,025,815.20 | - |
| 其中：（1）医疗保险费 | - | 1,241,932.50 | 1,241,932.50 | - |
| （2）基本养老保险费 | - | 2,555,738.19 | 2,555,738.19 | - |
| （3）年金缴费 | - | - | - | - |
| （4）失业保险费 | - | 133,496.73 | 133,496.73 | - |
| （5）工伤保险费 | - | 41,186.33 | 41,186.33 | - |
| （6）生育保险费 | - | 53,461.45 | 53,461.45 | - |
| 住房公积金 | - | 3,285,550.00 | 3,285,550.00 | - |
| 工会经费和职工教育经费 | - | 20,285.66 | 20,285.66 | - |
| 合 计 | **12,370,754.38** | **35,057,850.10** | **47,421,873.60** | **6,730.88** |

17、应交税费

| 税 项 | 2009.09.30 | 2008.12.31 |
|---|---|---|
| 所得税 | 2,715,472.82 | 2,036,524.93 |
| 增值税 | 795,672.99 | 1,798,570.03 |
| 营业税 | 2,895,949.79 | 1,523,162.20 |
| 城市维护建设税 | 269,694.62 | 232,521.26 |

| | | |
|---|---|---|
| 教育费附加 | 115,583.40 | 99,766.61 |
| 个人所得税 | 276,344.79 | 148,733.85 |
| 房产税 | - | 94,356.00 |
| 其他 | - | 4,429.04 |
| **合　计** | **7,068,718.41** | **5,938,063.92** |

18、其他应付款

（1）账龄分析及百分比

| 账　龄 | 2009.09.30 | | 2008.12.31 | |
|---|---|---|---|---|
| | 金　额 | 比例% | 金　额 | 比例% |
| 1 年以内 | 1,695,552.46 | 50.95 | 1,753,755.06 | 60.60 |
| 1 至 2 年 | 680,729.68 | 20.46 | 28,695.05 | 0.99 |
| 2 至 3 年 | 200,640.00 | 6.03 | 360,640.00 | 12.46 |
| 3 年以上 | 750,680.00 | 22.56 | 750,680.00 | 25.95 |
| **合　计** | **3,327,602.14** | **100.00** | **2,893,770.11** | **100.00** |

（2）截至 2009 年 9 月 30 日，其他应付款中无欠付持本公司 5%以上表决权股份的股东单位的款项。

（3）截至 2009 年 9 月 30 日，其他应付款中无欠付持本公司其他关联方的款项。

19、递延收益

| 项　目 | 2009.01.01 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 2009.09.30 | 剩余摊销期限 |
|---|---|---|---|---|---|
| 新一代跨平台高性能地理信息系统软件研发及产业化示范 | 240,000.00 | - | 240,000.00 | - | - |
| 面向多终端支持多重聚合的多平台空间信息服务系统 | 125,000.00 | - | 125,000.00 | - | - |
| 基于 Linux 面向网络的地理信息系统 | 454,545.46 | - | 409,090.91 | 45,454.55 | 1 个月 |
| 新一代国土资源调查、管理与监测系统研发与产业化 | 918,000.00 | - | 459,000.00 | 459,000.00 | 9 个月 |
| 森林资源综合检测技术体系研究 | 500,000.00 | - | 187,500.00 | 312,500.00 | 15 个月 |
| 古巴 GIS 技术与山地资源研究 | - | 780,000.00 | 146,250.00 | 633,750.00 | 13 个月 |
| **合　计** | **2,237,545.46** | **780,000.00** | **1,566,840.91** | **1,450,704.55** | |

说明：

A、本公司因承担基于 Linux 面向网络的地理信息系统项目收到中华人民共和国工业和信息化部专项拨款 1,000,000.00 元，计入递延收益，在项目研发期间 2008 年 1 月至 2009 年 10 月分期计入营业外收入。

B、本公司因承担新一代国土资源调查、管理与监测系统研发与产业化项目收到北京市科学技术委员会专项拨款 1,020,000.00 元，计入递延收益，在项目研发期间 2008 年 11 月至 2010 年 6 月分期计入营业外收入。

C、本公司因承担森林资源综合检测技术体系研究项目收到中国林业科学研究院资源信息研究所专项拨款 500,000.00 元，计入递延收益，在项目研发期间 2009 年 1 月至 2010 年 12 月分期计入营业外收入。其中分摊期限超过一年的金额 62,500.00 元列示在其他非流动负债。

D、本公司因承担古巴 GIS 技术与山地资源研究项目收到中华人民共和国财政部专项拨款 780,000.00 元，计入递延收益，在项目研发期间 2009 年 7 月至 2010 年 10 月分期计入营业外收入。其中分摊期限超过一年的金额 48,750.00 元列示在其他非流动负债。

20、股本　　股本金额：万元

| 股东名称 | 2006.01.01 | | 本期增加 | 本期减少 | 2006.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本金额 | 比例 % | | | 股本金额 | 比例 % |
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 133.30 | 13.33 | - | - | 133.30 | 13.33 |
| 钟耳顺等自然人 | 866.70 | 86.67 | 283.30 | 283.30 | 866.70 | 86.67 |
| **合　计** | **1,000.00** | **100.00** | **283.30** | **283.30** | **1,000.00** | **100.00** |

| 股东名称 | 2007.01.01 | | 本期增加 | 本期减少 | 2007.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本金额 | 比例 % | | | 股本金额 | 比例 % |
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 133.30 | 13.33 | - | - | 133.30 | 9.52 |
| 高投名力成长创业投资有限公司 | - | - | 177.10 | - | 177.10 | 12.65 |
| 江苏高科技投资集团有限公司 | - | - | 64.40 | - | 64.40 | 4.60 |
| 钟耳顺等自然人 | 866.70 | 86.67 | 433.50 | 275.00 | 1,025.20 | 73.23 |
| **合　计** | **1,000.00** | **100.00** | **675.00** | **275.00** | **1,400.00** | **100.00** |

| 股东名称 | 2008.01.01 | | 本期增加 | 本期减少 | 2008.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本金额 | 比例 % | | | 股本金额 | 比例 % |
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 133.30 | 9.52 | 399.90 | - | 533.20 | 9.52 |
| 高投名力成长创业投 | 177.10 | 12.65 | 531.30 | - | 708.40 | 12.65 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 资有限公司 | | | | | | |
| 江苏高科技投资集团有限公司 | 64.40 | 4.60 | 193.20 | - | 257.60 | 4.60 |
| 钟耳顺等45名自然人 | 1,025.20 | 73.23 | 3,075.60 | - | 4,100.80 | 73.23 |
| **合　计** | **1,400.00** | **100.00** | **4,200.00** | **-** | **5,600.00** | **100.00** |

| 股东名称 | 2009.01.01 | | 本期增加 | 本期减少 | 2009.09.30 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 股本金额 | 比例 % | | | 股本金额 | 比例 % |
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 533.20 | 9.52 | - | - | 533.20 | 9.52 |
| 高投名力成长创业投资有限公司 | 708.40 | 12.65 | - | - | 708.40 | 12.65 |
| 江苏高科技投资集团有限公司 | 257.60 | 4.60 | - | - | 257.60 | 4.60 |
| 钟耳顺等45名自然人 | 4,100.80 | 73.23 | - | - | 4,100.80 | 73.23 |
| **合　计** | **5,600.00** | **100.00** | **-** | **-** | **5,600.00** | **100.00** |

说明:

（1）根据北京超图地理信息技术有限公司 2007 年 5 月 11 日召开的股东大会决议，注册资本由 1,000 万元增加至 1,150 万元，本次增资业经北京汇德源会计师事务所有限责任公司出具了京汇验字（2007）第 200 号验资报告予以验证。

根据北京超图地理信息技术有限公司 2007 年 7 月 4 日召开的股东大会决议，注册资本由 1,150 万元增加至 1,400 万元，本次增资业经北京汇德源会计师事务所有限责任公司出具了京汇验字（2007）第 283 号验资报告予以验证。

根据北京超图地理信息技术有限公司 2008 年 3 月 4 日召开的股东大会决议，以公司 2007 年 12 月 31 日的净资产为基准，以发起设立的方式申请整体变更为北京超图软件股份有限公司，注册资本由 1,400 万元增加至 5,600 万元。本次增资业经北京京都会计师事务所有限责任公司出具了北京京都验字（2008）第 007 号验资报告予以验证。

（2）持本公司 5%以上股份的股东名称及比例

| 股东名称 | 投资金额 | 投资比例 |
|---|---|---|
| 钟耳顺 | 12,684,000.00 | 22.65% |
| 高投名力成长创业投资有限公司 | 7,084,000.00 | 12.65% |
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 5,332,000.00 | 9.52% |
| 宋关福 | 5,112,000.00 | 9.13% |
| 吴秋华 | 4,000,000.00 | 7.14% |
| 沈舟峰 | 3,000,000.00 | 5.36% |

21、资本公积

| 项　目 | 股本溢价 | 其他资本公积 | 金额 |
|---|---|---|---|
| 2006.01.01 | - | 352,800.00 | 352,800.00 |
| 本期增加 | - | 846,600.00 | 846,600.00 |
| 本期减少 | - | - | - |
| 2006.12.31 | - | 1,199,400.00 | 1,199,400.00 |
| 本期增加 | 30,120,000.00 | - | 30,120,000.00 |
| 本期减少 | - | - | - |
| 2007.12.31 | 30,120,000.00 | 1,199,400.00 | 31,319,400.00 |
| 本期增加 | 28,586,495.83 | 1,954,969.20 | 30,541,465.03 |
| 本期减少 | 30,120,000.00 | 1,199,400.00 | 31,319,400.00 |
| 2008.12.31 | 28,586,495.83 | 1,954,969.20 | 30,541,465.03 |
| 本期增加 | - | 7,723.88 | 7,723.88 |
| 本期减少 | - | - | - |
| 2009.09.30 | 28,586,495.83 | 1,962,693.08 | 30,549,188.91 |

说明：

（1）股本溢价 2007 年度增加系本公司引入新股东高投名力成长创业投资有限公司、江苏高科技投资集团有限公司及自然人沈舟峰投资收到的溢价；2008 年度增减系整体变更为股份公司转增股本。

（2）其他资本公积 2006 年度增加中，收到的政府补助 446,600.00 元，见附注八、32（1）；按照权益法核算享有被投资单位资本公积增加 400,000.00 元；2008 年度增加中，收到的政府补助 1,313,900.00 元，见附注八、32（1）；因汇率变动导致的长期投资成本与被投资单位期末净资产的差异 641,069.20 元；2008 年度减少系整体变更为股份公司转增股本；2009 年 1 至 9 月增加系汇率变动导致的长期投资成本与被投资单位期末净资产的差异 7,723.88 元。

22、盈余公积

| 项　目 | 法定盈余公积 |
|---|---|
| 2006.01.01 | 2,765,738.81 |
| 本期增加 | 488,849.27 |
| 本期减少 | - |
| 2006.12.31 | 3,254,588.08 |
| 本期增加 | 1,882,347.53 |
| 本期减少 | - |

| | |
|---|---|
| 2007.12.31 | 5,136,935.61 |
| 本期增加 | 2,103,110.43 |
| 本期减少 | 5,136,935.61 |
| 2008.12.31 | 2,103,110.43 |
| 本期增加 | - |
| 本期减少 | - |
| 2009.09.30 | 2,103,110.43 |

说明:

（1）各年提取比例见附注八、23（1）。

（2）盈余公积 2008 年度减少系整体变更为股份公司转增股本。

23、未分配利润

（1）利润分配方法

根据本公司章程规定，计提所得税后的利润，按如下顺序进行分配:

A、弥补以前年度的亏损;

B、提取 10%的法定盈余公积金;

C、提取任意盈余公积金;

D、付普通股股利。

| 项　目 | 分配比例 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 年初未分配利润 | | 18,812,621.60 | 34,834,935.24 | 19,029,241.38 | 14,885,516.02 |
| 加: 本年净利润 | | 17,784,890.81 | 20,210,957.01 | 19,864,041.39 | 4,632,574.63 |
| 减: 提取法定盈余公积 | 母公司净利润10% | - | 2,103,110.43 | 1,882,347.53 | 488,849.27 |
| 提取任意盈余公积 | | - | - | - | - |
| 应付普通股股利 | | - | - | 2,176,000.00 | - |
| 转作股本的普通股股利 | | - | 34,130,160.22 | - | - |
| 年末未分配利润 | | 36,597,512.41 | 18,812,621.60 | 34,834,935.24 | 19,029,241.38 |
| 其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额 | | - | - | - | - |

（2）未分配利润

根据本公司 2009 年 7 月 20 日召开的第一次临时股东大会决议，本公司在首次公开发行股票前的滚存利润由发行后的新老股东按照发行后的股份比例共享。

24、营业收入及成本

（1）合并

A、营业收入列示如下：

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | | 2008 年度 | | 2007 年度 | | 2006 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 94,173,963.93 | 35,627,220.74 | 127,568,381.60 | 55,172,687.84 | 77,184,905.27 | 27,968,111.00 | 47,683,192.36 | 19,763,061.11 |
| 其他业务 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合　计 | **94,173,963.93** | **35,627,220.74** | **127,568,381.60** | **55,172,687.84** | **77,184,905.27** | **27,968,111.00** | **47,683,192.36** | **19,763,061.11** |

B、主营业务收入及成本列示如下：

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | | 2008 年度 | | 2007 年度 | | 2006 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 自行开发软件销售 | 32,835,509.59 | - | 48,822,211.62 | - | 24,785,578.05 | - | 19,931,252.62 | - |
| 代理软件销售 | 6,491,749.54 | 5,098,641.20 | 3,861,769.28 | 3,070,566.94 | 4,836,335.16 | 3,738,010.29 | 2,725,035.25 | 1,987,371.24 |
| 技术开发服务 | 54,846,704.80 | 30,528,579.54 | 74,884,400.70 | 52,102,120.90 | 47,562,992.06 | 24,230,100.71 | 25,026,904.49 | 17,775,689.87 |
| 合　计 | **94,173,963.93** | **35,627,220.74** | **127,568,381.60** | **55,172,687.84** | **77,184,905.27** | **27,968,111.00** | **47,683,192.36** | **19,763,061.11** |

C、本公司前五名客户营业收入总额为 17,741,677.20 元，占全部营业收入的比例为 18.84%。

（2）母公司

A、营业收入列示如下：

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | | 2008 年度 | | 2007 年度 | | 2006 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 91,840,419.96 | 36,388,813.97 | 123,974,564.77 | 54,483,264.25 | 74,206,852.59 | 27,014,729.88 | 46,207,947.72 | 19,121,373.51 |
| 其他业务 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合　计 | **91,840,419.96** | **36,388,813.97** | **123,974,564.77** | **54,483,264.25** | **74,206,852.59** | **27,014,729.88** | **46,207,947.72** | **19,121,373.51** |

B、主营业务收入及成本列示如下：

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | | 2008 年度 | | 2007 年度 | | 2006 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 自行开发软件销售 | 31,299,341.22 | - | 46,880,010.79 | - | 24,499,947.16 | - | 19,931,252.62 | - |
| 代理软件销售 | 6,491,749.54 | 5,098,641.20 | 3,861,769.28 | 3,070,566.94 | 4,836,335.16 | 3,738,010.29 | 2,725,035.25 | 1,987,371.24 |
| 技术开发服务 | 54,049,329.20 | 31,290,172.77 | 73,232,784.70 | 51,412,697.31 | 44,870,570.27 | 23,276,719.59 | 23,551,659.85 | 17,134,002.27 |
| 合　计 | **91,840,419.96** | **36,388,813.97** | **123,974,564.77** | **54,483,264.25** | **74,206,852.59** | **27,014,729.88** | **46,207,947.72** | **19,121,373.51** |

C、本公司前五名客户营业收入总额为 17,741,677.20 元，占本公司全部营业收入的比例

为 19.32%。

25、营业税金及附加

| 项　目 | 计缴标准 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 营业税 | 应税收入之 5% | 1,872,357.24 | 1,872,737.10 | 1,061,640.54 | 304,807.99 |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税之 7% | 442,011.31 | 562,293.43 | 357,266.11 | 272,878.01 |
| 教育费附加 | 应缴流转税之 3% | 189,433.44 | 241,543.64 | 152,978.22 | 116,948.02 |
| 其他 | | 45.00 | 2,143.73 | 1,186.75 | 2,762.51 |
| 合　计 | | **2,503,846.99** | **2,678,717.90** | **1,573,071.62** | **697,396.53** |

说明：各期间营业税金及附加增长主要系本公司收入增长所致。

26、销售费用

| 期　间 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 销售费用 | 14,365,322.16 | 12,798,777.10 | 7,848,862.40 | 5,189,384.08 |

说明：各期间销售费用增长主要系随着本公司业务规模的扩大，营销机构及人员增加，公司拓展市场发生的费用增长所致。

27、管理费用

| 期　间 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 管理费用 | 27,878,331.96 | 40,564,736.57 | 23,910,826.71 | 18,283,549.22 |

说明：各期间管理费用增长主要系随着本公司业务规模的扩大，管理人员增加，工资、福利费等费用较以前年度有所增长，此外公司每年科研开发费用均有所增加，公司各项办公费用均有所增长所致。

28、财务费用

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 利息支出 | 21,256.25 | - | 25,705.94 | 19,120.53 |
| 减：利息收入 | 234,686.95 | 1,043,055.63 | 123,101.40 | 78,258.41 |
| 汇兑损失 | 8,029.06 | 86,835.74 | 37,429.72 | 12,283.39 |
| 手续费 | 8,853.51 | 15,905.45 | 12,444.65 | 21,954.84 |
| 合　计 | **-196,548.13** | **-940,314.44** | **-47,521.09** | **-24,899.65** |

29、资产减值损失

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 坏账损失 | 1,598,248.32 | 3,693,469.02 | 1,174,719.41 | 1,950,285.70 |

30、投资收益

（1）合并

A、按被投资单位

| 被投资单位名称 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江中科数城软件有限公司 | -58,125.99 | 290,266.34 | 830,322.95 | -149,509.38 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 1,266,143.04 | 1,112,972.68 | -53,649.98 | 438,189.61 |
| 日本超图株式会社 | 45,941.10 | 61,781.81 | - | - |
| 合　计 | **1,253,958.15** | **1,465,020.83** | **776,672.97** | **288,680.23** |

B、按投资类别

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 股权投资收益 | 1,253,958.15 | 1,465,020.83 | 776,672.97 | 288,680.23 |
| 其中：权益法核算 | 1,253,958.15 | 1,465,020.83 | 776,672.97 | 288,680.23 |
| 成本法核算 | - | - | - | - |
| 合　计 | **1,253,958.15** | **1,465,020.83** | **776,672.97** | **288,680.23** |

说明：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

（2）母公司

A、按被投资单位

| 被投资单位名称 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 浙江中科数城软件有限公司 | -58,125.99 | 290,266.34 | 830,322.95 | -149,509.38 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 1,266,143.04 | 1,112,972.68 | -53,649.98 | 438,189.61 |
| 杭州中科超图信息技术有限公司 | 2,035.42 | - | - | - |
| 合　计 | **1,210,052.47** | **1,403,239.02** | **776,672.97** | **288,680.23** |

B、按投资类别

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 股权投资收益 | 1,208,017.05 | 1,403,239.02 | 776,672.97 | 288,680.23 |
| 其中：权益法核算 | 1,208,017.05 | 1,403,239.02 | 776,672.97 | 288,680.23 |
| 成本法核算 | - | - | - | - |
| 注销子公司收益 | 2,035.42 | - | - | - |
| 合　计 | **1,210,052.47** | **1,403,239.02** | **776,672.97** | **288,680.23** |

说明：本公司投资收益汇回不存在重大限制。

31、营业外收入

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 固定资产处置利得 | - | - | 86.00 | - |
| 增值税退税 | 3,884,614.26 | 4,175,915.19 | 3,167,282.14 | 1,827,340.24 |
| 除增值税退税外的其他政府补助 | 2,814,340.91 | 3,093,479.54 | 2,578,048.08 | 636,033.00 |
| 取得联营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - | 1,510,859.89 | - |
| 其他 | - | 3.00 | 8,040.00 | 3,300.00 |
| 合　计 | **6,698,955.17** | **7,269,397.73** | **7,264,316.11** | **2,466,673.24** |

32、政府补助

（1）收到的政府补助的种类和金额

| 与收益相关的政府补助 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 收增值税退税 | 3,884,614.26 | 4,175,915.19 | 3,167,282.14 | 1,827,340.24 |
| 基于Linux面向网络的地理信息系统 | - | 1,000,000.00 | - | - |
| 新一代国土资源调查、管理与监测系统研发与产业化 | - | 1,020,000.00 | - | - |
| 森林资源综合检测技术体系研究 | - | 500,000.00 | - | - |
| 基于地图存储国家标准的移动终端导航电子地图开发平台（见说明） | - | 1,100,000.00 | - | - |
| 北京市高新技术成果转化服务中心财政专项扶持基金（见说明） | - | 213,900.00 | - | 446,600.00 |
| 基于国家地图存储格式标准的移动终端导航电子地图开发平台——SuperMap Navi-Engine软件开发与产业化 | - | - | 1,000,000.00 | - |
| 集合GIS功能的新一代遥感图像处理软件——SuperMap Image Suite | - | - | 187,500.00 | - |
| 新一代跨平台高性能地理信息系统软件研发及产业化示范 | - | - | 800,000.00 | - |
| 面向多终端支持多重聚合的多平台空间信息服务系统 | - | - | 500,000.00 | - |
| 北京市朝阳区高新技术产业与现代制造业发展专项资金 | 700,000.00 | - | - | - |
| 古巴GIS技术与山地资源研究 | 780,000.00 | - | - | - |
| 其他一次性计入当期损益的各种补贴、奖励、扶持资金 | 547,500.00 | 1,175,399.99 | 1,306,173.08 | 636,033.00 |
| 合　计 | **5,912,114.26** | **9,185,215.18** | **6,960,955.22** | **2,909,973.24** |

说明：上述两项政府补助根据拨款机构对会计处理的限定，本公司于收到拨款时计入资本公积科目。

（2）计入当期损益的政府补助金额

| 与收益相关的政府补助 | 计入当期损益的金额 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
| 收增值税退税 | 3,884,614.26 | 4,175,915.19 | 3,167,282.14 | 1,827,340.24 |
| 基于Linux面向网络的地理信息系统 | 409,090.91 | 545,454.55 | - | - |
| 新一代国土资源调查、管理与监测系统研发与产业化 | 459,000.00 | 102,000.00 | - | - |
| 森林资源综合检测技术体系研究 | 187,500.00 | - | - | - |
| 基于国家地图存储格式标准的移动终端导航电子地图开发平台——SuperMap Navi-Engine软件开发与产业化 | - | 400,000.00 | 600,000.00 | - |
| 集合GIS功能的新一代遥感图像处理软件——SuperMap Image Suite | - | 140,625.00 | 46,875.00 | - |
| 新一代跨平台高性能地理信息系统软件研发及产业化示范 | 240,000.00 | 480,000.00 | 80,000.00 | - |
| 面向多终端支持多重聚合的多平台空间信息服务系统 | 125,000.00 | 250,000.00 | 125,000.00 | - |
| 嵌入式GIS平台软件eSuperMap V5.0的研发与出口 | - | - | 420,000.00 | - |
| 北京市朝阳区高新技术产业与现代制造业发展专项资金 | 700,000.00 | - | - | - |
| 古巴GIS技术与山地资源研究 | 146,250.00 | - | - | - |
| 其他一次性计入当期损益的各种补贴、奖励、扶持资金 | 547,500.00 | 1,175,399.99 | 1,306,173.08 | 636,033.00 |
| 合　计 | **6,698,955.17** | **7,269,394.73** | **5,745,330.22** | **2,463,373.24** |

33、营业外支出

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 固定资产处置损失 | 85,128.64 | - | 1,069,331.78 | 88,411.55 |
| 捐赠支出 | - | 100,000.00 | - | - |
| 其他 | 568.53 | 2,561.83 | 3,476.08 | 2,470.11 |
| 合　计 | **85,697.17** | **102,561.83** | **1,072,807.86** | **90,881.66** |

34、所得税费用

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 2,716,413.24 | 2,299,786.64 | 2,024,811.84 | 263,277.79 |
| 递延所得税费用 | -236,546.01 | -278,579.31 | -163,836.79 | -291,196.52 |
| 合　计 | **2,479,867.23** | **2,021,207.33** | **1,860,975.05** | **-27,918.73** |

所得税费用与利润总额的关系列示如下：

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 利润总额 | 20,264,758.04 | 22,232,164.34 | 21,725,016.44 | 4,488,887.18 |
| 按法定（或适用）税率计算的所得税费用 | 3,039,713.71 | 3,334,824.65 | 3,258,752.47 | 673,333.08 |
| 某些子公司适用不同税率的影响 | - | -22,551.60 | - | 11,341.21 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | -188,093.72 | -219,753.12 | -116,500.95 | -43,302.03 |
| 不征税收入和税收优惠（不含税率优惠）的纳税影响 | -582,692.14 | -626,387.28 | -701,721.30 | -274,101.04 |
| 不可抵扣的税项费用的纳税影响 | 37,988.97 | 806,333.81 | 259,188.13 | 117,940.77 |
| 利用以前期间的税务亏损 | - | - | -7,406.59 | - |
| 未确认递延所得税的税务亏损 | 172,950.41 | 149,671.02 | 235,225.12 | 50,750.47 |
| 加计扣除的技术开发费用 | - | -1,400,930.15 | -1,066,561.83 | -563,881.19 |
| 所得税费用 | 2,479,867.23 | 2,021,207.33 | 1,860,975.05 | -27,918.73 |

35、收到的其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 收政府补助资金 | 2,027,500.00 | 3,695,399.99 | 3,793,673.08 | 636,033.00 |
| 收往来款 | 1,523,530.50 | 2,946,145.64 | 1,522,322.46 | 2,896,168.59 |
| 其他 | 498,829.79 | 781,159.54 | 599,398.55 | 646,920.55 |
| **合　计** | **4,049,860.29** | **7,422,705.17** | **5,915,394.09** | **4,179,122.14** |

36、支付的其他与经营活动有关的现金

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 付办公费用 | 13,825,857.32 | 11,962,777.05 | 8,844,194.08 | 5,868,763.28 |
| 付差旅费用 | 3,464,924.28 | 3,954,147.64 | 2,006,355.96 | 1,806,106.34 |
| 付往来款 | 2,596,424.91 | 166,156.55 | 1,200,648.34 | 2,614,840.13 |
| 其他 | 2,768,063.51 | 3,685,612.90 | 5,134,374.35 | 2,185,008.05 |
| **合　计** | **22,655,270.02** | **19,768,694.14** | **17,185,572.73** | **12,474,717.80** |

37、收到的其他与投资活动有关的现金

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 利息收入 | 234,686.95 | 1,043,055.63 | 123,101.40 | 78,258.41 |

38、收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 计入资本公积的政府补助 | - | 1,313,900.00 | - | 446,600.00 |

## 39、现金流量表补充资料

### （1）合并

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | | | |
| 净利润 | 17,784,890.81 | 20,210,957.01 | 19,864,041.39 | 4,516,805.91 |
| 加：资产减值准备 | 1,598,248.32 | 3,693,469.02 | 1,174,719.41 | 1,950,285.70 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,800,269.62 | 2,123,277.37 | 2,298,760.38 | 2,065,461.55 |
| 无形资产摊销 | 28,820.32 | 33,449.65 | 521,800.30 | 82,761.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,410.12 | 1,205.06 | - | - |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 （收益以“-”号填列） | - | - | 1,069,245.78 | 88,411.55 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -204,801.64 | -956,219.89 | -59,965.74 | -46,854.49 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,253,958.15 | -1,465,020.83 | -776,672.97 | -288,680.23 |
| 递延所得税资产减少 （增加以“-”号填列） | 236,546.01 | -278,579.31 | -163,836.79 | -291,196.52 |
| 递延所得税负债增加 （减少以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 经营性应收项目的减少 （增加以“-”号填列） | -35,723,760.18 | -28,802,700.50 | -15,720,582.28 | -5,682,013.30 |
| 经营性应付项目的增加 （减少以“-”号填列） | 2,090,856.90 | 15,054,516.62 | 12,817,087.27 | 5,546,775.72 |
| 其他 | - | - | -1,515,710.95 | -40,590.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -13,640,477.87 | 9,614,354.20 | 19,508,885.80 | 7,901,166.69 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | - | | | |
| 债务转为资本 | - | - | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - | - | - |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | - | | | |
| 现金的期末余额 | 34,423,955.01 | 49,361,257.67 | 54,450,224.18 | 18,713,018.83 |
| 减：现金的期初余额 | 49,361,257.67 | 54,450,224.18 | 18,713,018.83 | 13,831,214.01 |
| 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 | -14,937,302.66 | -5,088,966.51 | 35,737,205.35 | 4,881,804.82 |

### （2）母公司

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量: | | | | |
| 净利润 | 19,047,474.72 | 21,031,104.32 | 18,823,475.31 | 4,888,492.69 |
| 加：资产减值准备 | 1,584,797.60 | 3,807,993.69 | 2,313,317.16 | 2,329,201.36 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,744,068.16 | 2,024,024.16 | 2,225,921.58 | 2,032,572.65 |
| 无形资产摊销 | 28,820.32 | 33,449.65 | 521,800.30 | 82,761.12 |
| 长期待摊费用摊销 | - | - | - | - |
| 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） | - | - | 1,069,245.78 | 88,411.55 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | -214,101.69 | -946,674.33 | -42,875.46 | -44,180.34 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -1,210,052.47 | -1,403,239.02 | -776,672.97 | -288,680.23 |
| 递延所得税资产减少 （增加以“-”号填列） | -237,719.64 | -307,140.51 | -163,836.79 | -291,196.52 |
| 递延所得税负债增加 （减少以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | - | - | - | - |
| 经营性应收项目的减少 （增加以“-”号填列） | -35,273,666.01 | -29,120,569.82 | -15,335,868.96 | -5,972,334.14 |
| 经营性应付项目的增加 （减少以“-”号填列） | 2,189,354.83 | 15,318,357.79 | 11,790,267.69 | 3,393,587.53 |
| 其他 | - | - | -4,851.06 | -40,590.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -12,341,024.18 | 10,437,305.93 | 20,419,922.58 | 6,178,045.35 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | - | | | |
| 债务转为资本 | - | - | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - | - | - |
| 3.现金及现金等价物净变动情况: | - | | | |
| 现金的期末余额 | 29,393,570.93 | 47,309,088.06 | 52,432,658.40 | 17,450,871.96 |
| 减：现金的期初余额 | 47,309,088.06 | 52,432,658.40 | 17,450,871.96 | 13,225,193.63 |
| 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 | -17,915,517.13 | -5,123,570.34 | 34,981,786.44 | 4,225,678.33 |

## 40、现金和现金等价物

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---|---|---|---|---|
| 一、现金 | 34,423,955.01 | 49,361,257.67 | 54,450,224.18 | 18,713,018.83 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其中：库存现金 | 7,670.33 | 36,453.18 | 10,721.52 | 92,942.68 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 34,416,284.68 | 49,324,804.49 | 54,439,502.66 | 18,620,076.15 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | - | - | - | - |
| 二、现金等价物 | - | - | - | - |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | - | - | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 34,423,955.01 | 49,361,257.67 | 54,450,224.18 | 18,713,018.83 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | - | - | - | - |

## 九、 关联方关系及其交易

1、关联方

（1）实际控制人和子公司

A、实际控制人

本公司的实际控制人为自然人钟耳顺。

B、子公司

本公司所属的子公司详见附注七。

（2）其他关联方

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 组织机构代码 |
|---|---|---|
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 本公司之股东 | 40001158-5 |
| 浙江中科数城软件有限公司 | 本公司之联营公司 | 72811697-0 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 本公司之联营公司 | 76143898-X |
| 日本超图株式会社 | 本公司子公司之联营公司 | 0104-01-041826 |

2、关联交易

（1）向关联方提供技术开发服务

| 关联方名称 | 2009 年 1-9 月 | | 2008 年度 | | 2007 年度 | | 2006 年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） |
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 80.82 | 1.47 | 78.40 | 1.05 | 14.80 | 0.31 | 22.20 | 0.89 |
| 日本超图 | 79.74 | 1.45 | - | - | 315.00 | 6.62 | - | - |

株式会社

说明：以市价为定价依据。

（2）向关联方销售软件

| 关联方名称 | 2009年1-9月 | | 2008年度 | | 2007年度 | | 2006年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） |
| 浙江中科数城软件有限公司 | 10.27 | 0.31 | 9.68 | 0.18 | 51.70 | 1.75 | 20.43 | 0.90 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 6.54 | 0.20 | 32.33 | 0.61 | 5.61 | 0.19 | 8.46 | 0.37 |
| 日本超图株式会社 | - | - | - | - | 162.75 | 5.49 | 112.34 | 4.96 |

说明：以市价为定价依据。

（3）从关联方采购技术开发服务

| 关联方名称 | 2009年1-9月 | | 2008年度 | | 2007年度 | | 2006年度 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） | 金额（万元） | 占年度（同期）同类交易百分比（%） |
| 浙江中科数城软件有限公司 | 27.80 | 1.50 | 39.31 | 0.75 | 63.38 | 2.27 | 8.91 | 0.50 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | - | - | 42.38 | 0.81 | 22.58 | 0.93 | 129.95 | 7.31 |

说明：以市价为定价依据。

3、关联方应收应付款项余额

| 关联方名称 | 账户性质 | 2009.09.30 | | 2008.12.31 | | 2007.12.31 | | 2006.12.31 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 金额（万元） | 比例% | 金额（万元） | 比例% | 金额（万元） | 比例% | 金额（万元） | 比例% |
| 中国科学院地理科学与资源研究所 | 应收账款 | 137.37 | 1.75 | 84.80 | 1.81 | 6.40 | 0.26 | - | - |
| 浙江中科数城软件有限公司 | 应收账款 | 3.00 | 0.04 | 3.00 | 0.06 | 5.00 | 0.20 | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 预付款项 | - | - | - | - | 6.00 | 1.52 | 6.00 | 2.61 |
| | 其他应收款 | 14.00 | 0.74 | 20.00 | 1.36 | 20.00 | 0.90 | 20.00 | 1.70 |
| | 应付账款 | 37.91 | 3.11 | 27.41 | 4.58 | - | - | - | - |
| | 预收款项 | - | - | - | - | 1.89 | 0.10 | 4.15 | 0.31 |
| 北京国遥新天地信息技术有限公司 | 应收账款 | - | - | - | - | 2.00 | 0.08 | - | - |
| | 其他应收款 | - | - | - | - | 70.11 | 3.14 | - | - |
| 日本超图株式会社 | 应收账款 | 230.53 | 2.94 | 346.13 | 7.38 | 515.41 | 20.84 | 112.35 | 9.04 |
| 日本超图株式会社 | 其他应收款 | 2.64 | 0.14 | - | - | - | - | - | - |

## 十、 或有事项

本公司于2008年12月8日与北京银行股份有限公司中关村科技园区支行(以下简称"北京银行")签订了编号为0043230号的《综合授信合同》。本公司为满足正常经营的业务需要，向北京银行申请了最高额为人民币1,000万元的综合授信额度。本公司与北京中关村科技担保有限公司分别签订了编号为2008年WT363号的《最高额委托保证合同》及编号为2008年DYF363号的《最高额反担保(房地产抵押)合同》。北京中关村科技担保有限公司为本公司与北京银行签订的编号为0043230号的《综合授信合同》项下自2008年12月8日至2009年12月8日期间形成的一系列债务提供最高额为人民币1,000万元的连带责任保证。本公司以房屋所有权证编号为"京房权证海字第058102号"、国有土地使用证号为"京海国用(2008转)第4598号"的办公用房原值人民币1,000万元向北京中关村科技担保有限公司提供反担保。

截至2009年9月30日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

## 十一、承诺事项

截至2009年9月30日，本公司不存在应披露的承诺事项。

## 十二、资产负债表日后事项

截至2009年10月15日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

注销子公司

（1）本年不再纳入合并范围的原子公司

| 公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 本公司投资额 | 本公司合计的持股比例% | 本公司合计的表决权比例% | 不再成为子公司原因 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 杭州中科超图信息技术有限公司 | 杭州市西湖区文三路369号 | 软件研发、销售 | 466,500.00 | 100.00 | 100.00 | 见附注七、2 |

（2）本期注销的子公司注销日、上年末的财务状况列示如下：

| 项 目 | 杭州中科超图信息技术有限公司 | |
|---|---|---|
| | 注销日 | 2008.12.31 |
| 流动资产 | 2,035.42 | 209,733.08 |
| 固定资产 | - | 104,357.42 |
| 流动负债 | - | 197,858.71 |

（3）本期注销的子公司年初至注销日、上年度的经营成果列示如下：

| 项 目 | 杭州中科超图信息技术有限公司 | |
|---|---|---|
| | 2009.01.01-注销日 | 2008 年度 |
| 营业收入 | - | 2,188,730.00 |
| 营务利润 | -2,986.05 | 125,286.68 |
| 利润总额 | -88,114.69 | 125,286.68 |
| 所得税费用 | - | 41,352.10 |
| 净利润 | -88,114.69 | 83,934.58 |

截至 2009 年 9 月 30 日，本公司不存在其他应披露的其他重要事项。

## 十四、净资产收益率及每股收益

1、净资产收益率

（1）指标

| 报告期利润 | 全面摊薄 | | | | 加权平均 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 14.22% | 18.83% | 23.31% | 13.84% | 15.30% | 21.02% | 34.13% | 15.10% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.37% | 16.46% | 16.94% | 12.44% | 13.32% | 18.37% | 24.80% | 13.58% |

（2）计算过程

| 项 目 | 代码 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---|---|---|---|---|---|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 17,784,891.02 | 20,210,957.01 | 19,864,041.39 | 4,632,574.63 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 2,306,492.91 | 2,542,282.60 | 5,432,528.77 | 465,906.37 |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 15,478,398.11 | 17,668,674.41 | 14,431,512.62 | 4,166,668.26 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | E0 | 107,315,745.00 | 85,201,912.88 | 33,483,229.46 | 28,004,054.83 |
| 报告期发行新股或债转股等新增的归属于公司普通股股东的净资产 | Ei | - | - | 34,120,000.00 | - |
| 新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | - | - | 4.75 | - |
| 报告期回购或现金分红等减少的归属于公司普通股股东的净资产 | Ej | - | - | 2,176,000.00 | - |
| 减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | - | - | 8.00 | - |
| 其他事项引起的净资产增减变动 | Ek | 5,928.81 | 1,902,875.11 | -89,357.97 | 846,600.00 |
| 其他净资产变动下一月份起至报告期期末的月份数 | Mk | 0.00 | 5.41 | 6.00 | 5.20 |
| 报告期月份数 | M0 | 9.00 | 12.00 | 12.00 | 12.00 |
| 归属于公司普通股股东的期末净资产 | E1 | 125,106,564.62 | 107,315,745.00 | 85,201,912.88 | 33,483,229.46 |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产 | E2=E0+P1/2+Ei*Mi/M0-Ej*Mj/M0+Ek*Mk/M0 | 116,211,154.81 | 96,164,620.61 | 58,193,237.83 | 30,687,008.82 |
| 归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率 | Y1=P1/E1 | 14.22% | 18.83% | 23.31% | 13.84% |
| 归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | Y2=P1/E2 | 15.30% | 21.02% | 34.13% | 15.10% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的全面摊薄净资产收益率 | Y3=P2/E1 | 12.37% | 16.46% | 16.94% | 12.44% |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的加权平均净资产收益率 | Y4=P2/E2 | 13.32% | 18.37% | 24.80% | 13.58% |

## 2、每股收益

### （1）指标

| 报告期利润 | 基本每股收益 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.318 | 0.361 | 0.429 | 0.116 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.276 | 0.316 | 0.312 | 0.104 |

说明：本公司不存在稀释性潜在普通股。

### （2）计算过程

| 项　目 | 代码 | 2009 年 1-9 月 | 2008 年度 | 2007 年度 | 2006 年度 |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| 报告期归属于公司普通股股东的净利润 | P1 | 17,784,891.02 | 20,210,957.01 | 19,864,041.39 | 4,632,574.63 |
| 报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益 | F | 2,306,492.91 | 2,542,282.60 | 5,432,528.77 | 465,906.37 |
| 报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | P2=P1-F | 15,478,398.11 | 17,668,674.41 | 14,431,512.62 | 4,166,668.26 |
| 期初股份总数 | S0 | 56,000,000.00 | 56,000,000.00 | 40,000,000.00 | 40,000,000.00 |
| 报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | S1 | - | - | - | - |
| 报告期因发行新股或债转股等增加股份数 | Si | - | - | 16,000,000.00 | - |
| 增加股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mi | - | - | 4.75 | - |
| 报告期因回购等减少股份数 | Sj | - | - | - | - |
| 减少股份下一月份起至报告期期末的月份数 | Mj | - | - | - | - |
| 报告期缩股数 | Sk | - | - | - | - |
| 报告期月份数 | M0 | 9.00 | 12.00 | 12.00 | - |
| 发行在外的普通股加权平均数 | S=S0+S1+Si*Mi/M0-Sj*Mj/M0-Sk | 56,000,000.00 | 56,000,000.00 | 46,333,333.33 | 40,000,000.00 |
| 归属于公司普通股股东的基本每股收益 | X1 | 0.318 | 0.361 | 0.429 | 0.116 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益 | X2 | 0.276 | 0.316 | 0.312 | 0.104 |

说明：本公司以2007年12月31日净资产为基准转增股本，按照调整后的股份数重新计算并列报2006年度及2007年度每股收益。

3、非经常性损益

| 项　目 | 2009年1-9月 | 2008年度 | 2007年度 | 2006年度 |
|---|---|---|---|---|
| 非流动性资产处置损益 | -85,128.64 | - | -1,069,245.78 | -88,411.55 |
| 政府补助 | 2,814,340.91 | 3,093,479.54 | 2,578,048.08 | 636,033.00 |
| 取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - | 1,510,859.89 | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | - | 3,100,361.88 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -568.53 | -102,558.83 | 4,563.92 | 829.89 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | - | - | - | - |
| 非经常性损益总额 | 2,728,643.74 | 2,990,920.71 | 6,124,587.99 | 548,451.34 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | 422,150.83 | 448,638.11 | 692,059.22 | 82,417.08 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 非经常性损益净额 | 2,306,492.91 | 2,542,282.60 | 5,432,528.77 | 466,034.26 |
| 减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数 | - | - | - | 127.89 |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | 2,306,492.91 | 2,542,282.60 | 5,432,528.77 | 465,906.37 |

## 十五、其他综合收益

| 项　目 | 2009 年 1-9 月 | | | | 2008 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 当期利得（损失）金额 | 减：原计入其他综合收益、当期转入损益金额 | 减：所得税影响 | 小计 | 当期利得（损失）金额 | 减：原计入其他综合收益、当期转入损益金额 | 减：所得税影响 | 小计 |
| 按权益法核算的在被投资单位其他综合收益中享有份额 | 7,723.88 | - | - | 7,723.88 | 641,069.20 | - | - | 641,069.20 |
| 外币报表折算差额 | -1,795.07 | - | - | -1,795.07 | -52,094.09 | - | - | -52,094.09 |
| 合　计 | **5,928.81** | **-** | **-** | **5,928.81** | **588,975.11** | **-** | **-** | **588,975.11** |

| 项　目 | 2007 年度 | | | | 2006 年度 | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 当期利得（损失）金额 | 减：原计入其他综合收益、当期转入损益金额 | 减：所得税影响 | 小计 | 当期利得（损失）金额 | 减：原计入其他综合收益、当期转入损益金额 | 减：所得税影响 | 小计 |
| 按权益法核算的在被投资单位其他综合收益中享有份额 | - | - | - | - | 400,000.00 | - | - | 400,000.00 |
| 外币报表折算差额 | -89,357.97 | - | - | -89,357.97 | - | - | - | - |
| 合　计 | **-89,357.97** | **-** | **-** | **-89,357.97** | **400,000.00** | **-** | **-** | **400,000.00** |

## 十六、首次执行企业会计准则财务报表有关数据调节过程

1、按原会计制度或准则列报的股东权益，调整为按企业会计准则列报的股东权益

| 项　目 | 2006 年 1 月 1 日 | 2007 年 1 月 1 日 |
|---|---|---|
| 股东权益（按原会计制度和准则） | 27,247,967.91 | 32,435,946.02 |
| 1.所得税 | 756,086.92 | 1,047,283.44 |

| | | |
|---|---|---|
| 2.少数股东权益 | 115,768.72 | - |
| 股东权益（按企业会计准则） | 28,119,823.55 | 33,483,229.46 |

2、假定全面执行企业会计准则的备考利润表及净利润差异调节表

根据证监会计字[2007]10号《关于发布<公开发行证券的公司信息披露规范问答第7号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露>的通知》的规定，如从2006年1月1日即全面执行企业会计准则，并以上述方法确定的2006年初资产负债表为起点，编制2006年度备考利润表及净利润差异调节表如下：

（1）备考利润表

| 项　目 | 2006年度 | |
|---|---|---|
| | 合 并 | 母公司 |
| 一、营业收入 | 47,683,192.36 | 46,207,947.72 |
| 减：营业成本 | 19,763,061.11 | 19,121,373.51 |
| 营业税金附加 | 697,396.53 | 666,297.66 |
| 销售费用 | 5,189,384.08 | 5,046,050.48 |
| 管理费用 | 19,973,260.76 | 18,689,453.33 |
| 财务费用 | -24,899.65 | -23,223.00 |
| 资产减值损失 | 1,950,285.70 | 2,329,201.36 |
| 加：公允价值变动收益 | - | - |
| 投资收益 | 288,680.23 | 288,680.23 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | 288,680.23 | 288,680.23 |
| 二、营业利润 | 423,384.06 | 667,474.61 |
| 加：营业外收入 | 7,846,673.24 | 7,843,373.24 |
| 减：营业外支出 | 90,881.66 | 88,411.55 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 88,411.55 | 88,411.55 |
| 三、利润总额 | 8,179,175.64 | 8,422,436.30 |
| 减：所得税费用 | 525,624.54 | 484,670.56 |
| 四、净利润 | 7,653,551.10 | 7,937,765.74 |
| 其中：同一控制下企业合并的被合并方在合并前实现的净利润 | - | - |
| 归属于母公司股东的净利润 | 7,552,482.71 | 7,937,765.74 |
| 少数股东损益 | -101,068.39 | - |
| 五、每股收益 | | |
| (一)基本每股收益 | 0.189 | 0.198 |
| (二)稀释每股收益 | - | - |

| | | |
|---|---|---|
| 六、其他综合收益 | 400,000.00 | 400,000.00 |
| 七、综合收益总额 | 8,053,551.10 | 8,337,765.74 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 8,154,619.49 | 8,337,765.74 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -101,068.39 | - |

（2）净利润差异调节表

| 项　目 | 2006 年度 | |
|---|---|---|
| | 合 并 | 母公司 |
| **净利润（按原会计准则和制度）** | **4,225,609.39** | **4,597,296.17** |
| 追溯调整项目影响合计数 | 291,196.52 | 291,196.52 |
| 其中：所得税费用 | 291,196.52 | 291,196.52 |
| **净利润（按企业会计准则）** | **4,516,805.91** | **4,888,492.69** |
| 假定全面执行企业会计准则的备考信息 | | |
| 其他项目影响合计数 | 3,136,745.19 | 3,049,273.05 |
| 其中：应付福利费 | 2,635,307.60 | 2,547,835.46 |
| 政府补助 | 501,437.59 | 501,437.59 |
| **备考净利润** | **7,653,551.10** | **7,937,765.74** |

## 十七、财务报表的批准

本财务报表及财务报表附注业经本公司第一届董事会第八次会议于 2009 年 10 月 15 日批准。

北京超图软件股份有限公司

2009 年 10 月 15 日