

北京超图软件股份有限公司

2010 年度财务决算报告

在公司董事会领导下，经过管理层和公司员工的不懈努力，2010 年本公司完成了预定的经营目标和计划，京都天华会计师事务所有限公司出具了标准无保留意见的《审计报告》（京都天华审字（2011）第 0800 号）。根据审计结果编制 2010 年度财务决算报告如下：

一、2010 年度经营成果

单位：元

项目	2010年	2009年	本年比上年增减
营业收入	202,537,982.90	152,752,716.38	32.59%
利润总额	48,557,693.89	34,375,041.15	41.26%
归属于上市公司股东的净利润	45,074,544.68	31,537,303.24	42.92%

2010 年，在国内经济开始好转的大环境下，公司管理层针对国内外 GIS 市场在经济危机影响下所发生的需求变化，加大研发投入，积极研发新产品，加强营销和技术队伍建设，健全服务体系，提高服务水平，加强品牌建设，克服了宏观经济形势对经营的不利影响，实现了全年经营业绩的持续稳定增长，其构成情况如下：

1、全年实现营业收入 20,253.80 万元，比上年增长 32.59%，主要系本公司本年度业务增长所致。

2、实现利润总额 4,855.77 万元，较上年增长 41.26%，利润总额增幅超过营业收入增幅的原因是本年实现利息收入 668.06 万元，与去年相比大幅上升。

3、实现归属公司股东的净利润 4,507.45 万元，较上年增长 42.92%。

4、2010 年公司期间费用合计 10,227.84 万元，比上年增加 4,195.23 万元。主要原因系公司进一步加大销售网络建设力度，和销售推广力度导致销售费用增长；此外，公司在报告期内进一步加强产品研发投入，研发费用同比增长。

5、报告期内公司所得税费用同比上年增长 27.35%，其增长比例与利润总额增长比例不一致。主要原因系公司报告期研究开发软件产品的费用根据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条的规定，可加计扣除。

二、2010 年末财务状况

1、报告期资产结构及同比变动

单位：万元

资产项目	2010 年 12 月 31 日		2009 年 12 月 31 日		同比变动
	金额	比重	金额	比重	
流动资产	53,493.98	83.30%	49,627.03	90.54%	7.79%
非流动资产	10,722.98	16.70%	5,184.24	9.46%	106.84%
资产总额	64,216.96	—	54,811.27	—	17.16%
其中：					
货币资金	39,037.86	60.79%	39,633.40	72.31%	-1.50%
应收票据	30.02	0.05%	17.00	0.03%	76.59%
应收账款	8,623.40	13.43%	5,670.55	10.35%	52.07%
预付款项	3,556.43	5.54%	698.40	1.27%	409.23%
应收利息	555.27	0.86%			—
其他应收款	1,149.73	1.79%	807.68	1.47%	42.35%
存货	541.27	0.84%			—
其他流动资产	-	-	2,800.00	5.11%	—
长期应收款	111.03	0.17%			—
长期股权投资	1,218.76	1.90%	1,429.49	2.61%	-14.74%
固定资产	6,968.55	10.85%	1,449.88	2.65%	380.63%
无形资产	2,051.85	3.20%	22.23	0.04%	9129.49%
商誉	131.21	0.20%	-	-	—
长期待摊费用	-	-	2.77	0.01%	—
递延所得税资产	241.57	0.38%	147.07	0.27%	64.25%
其他非流动资产	-	-	2,132.80	3.89%	-94.71%

报告期公司资产总额同比增加 17.16%，其中占资产比重较大的流动资产变化不大，增长 7.79%；其中非流动资产增长 106.84%，主要系公司购入办公用房在报告期内转为固定资产所致。具体分析变动比率超过百分之二十的各资产项目如下：

- 1) 应收票据比去年同期增加 13.02 万元，增幅为 76.59%，主要系公司本年业务增长，期末尚未到期承兑的汇票增加所致。
- 2) 应收账款比去年同期增加 2,952.85 万元，增幅为 52.07%，主要系公司业务增长，经营规模扩大，定制软件收入同步增长，回款速度减缓所致。
- 3) 预付账款比去年同期增加 2,858.03 万元，增幅为 409.23%，主要系公司本期销售规模增长，部分项目需要公司提前垫资实施所致。
- 4) 应收利息去年同期余额为零，本期增加 555.27 万元，主要系 2009 年 12 月募集资金到位，报告期末定期存款应计利息增加所致，相关利息已于 2011 年 1 月全部收

到。

- 5) 其他应收款比去年同期增加 342.05 万元，增幅 42.35%，主要系报告期内公司经营
活动活跃，参与了较多的招投标，发生投标保证金借款，同时员工出差活动较多
发生多笔出差借款所致。
- 6) 存货去年同期余额为零，本期增加 541.27 万元，系公司将所收购日本超图株式会
社纳入公司合并报表范围，其拥有的存货使报告期末存货余额大幅增加，日本超
图株式会社存货内容主要为相关地图数据、教材等。
- 7) 其他流动资产本报告期余额为零，去年同期余额 2,800.00 万元为上年购买银行理
财产品，上述产品在本报告期到期已兑现。
- 8) 长期应收款去年同期余额为零，本期增加 111.03 万元，系公司将所收购日本超图
株式会社纳入公司合并报表范围，其长期房屋租赁押金计入长期应收款所致。
- 9) 固定资产比去年同期增加 5,518.67 万元，增幅 380.63%，主要系公司前期购入的办
公用房购置费用及装修费用在本报告期转入固定资产所致。
- 10) 无形资产比去年同期增加 2,029.62 万元，增幅 9129.49%，主要系公司将所收购
日本超图株式会社纳入公司合并报表范围，日本超图株式会社拥有的软件、专利
技术等无形资产使报告期末无形资产余额增加。此外，公司在报告期内也购置了
部分第三方软件用于研发工作。
- 11) 商誉去年同期余额为零，本期增加 131.21 万元，系公司收购日本超图株式会
社后，自本报告期起，将其纳入公司合并报表范围，按照非同一控制下合并原则，
公司收购成本大于所取得日本超图株式会社可辨认净资产公允价值份额的差额
形成了商誉。
- 12) 递延所得税资产比去年同期增加 94.50 万元，增幅 64.25%，主要系本期对应收
款项计提坏账准备导致可抵扣暂时性差异增加所致。
- 13) 其他非流动资产比去年同期减少 2,132.80 万元，降幅为 94.71%，主要系公司
前期购买北京市朝阳区酒仙桥电子城 IT 产业园 B1 厂房所预付房款在本报告期转
入固定资产所致。

报告期末其他资产项目的变动幅度均属于企业经营活动中正常波动。

2、报告期债务结构及同比变动

单位：万元

负债项目	2010 年 12 月 31 日	2009 年 12 月 31 日	同比变动
------	------------------	------------------	------

	金额	比重	金额	比重	
流动负债合计	10,193.64	92.34%	6,607.90	100.00%	54.23%
非流动负债合计	845.27	7.66%	-	-	—
负债合计	11,038.91	100.00%	6,607.90	100.00%	67.06%
其中：					
短期借款	121.89	1.10%	1,000.00	15.13%	-87.81%
应付账款	2,445.74	22.16%	1,402.13	21.22%	74.43%
预收款项	4,014.99	36.37%	1,654.32	25.04%	142.70%
应付职工薪酬	1,207.11	10.94%	912.95	13.82%	32.22%
应交税费	1,200.06	10.87%	766.02	11.59%	56.66%
其他应付款	670.80	6.08%	594.76	9.00%	12.78%
一年内到期的非流动负债	477.31	4.32%	-	-	—
其他流动负债	55.73	0.50%	277.72	4.20%	-79.93%
长期借款	845.27	7.66%	-	-	—

报告期公司负债总额同比增加 67.02%，其中占负债比重较大的流动负债增长 3,585.74 万元，增幅 54.23%，主要系公司经营规模扩大预收款项、应付账款、应交税费随之增长所致。具体分析变动比率超过百分之二十各项负债项目如下：

- 1) 短期借款比去年同期减少 878.11 万元，降幅 87.81%，主要系报告期银行借款到期还款所致。
- 2) 应付账款比去年同期增加 1,043.61 万元，降幅 74.26%，主要系公司业务量增长引起外包成本增加所致。
- 3) 预收款项比去年同期增加 2,360.67 万元，增幅 142.70%，主要系公司销售规模扩大合同预收款项增加所致。
- 4) 应付职工薪酬比去年同期增加 294.16 万元，增幅 32.22%，主要系报告期末计提年终奖尚未发放所致。
- 5) 应交税费比去年同期增加 434.04 万元，增幅 56.66%，主要系报告期期末计提所得税、增值税、契税所致。
- 6) 一年内到期的非流动负债去年同期余额为零，本期增加 477.31 万元，系公司本报告期纳入合并报表范围的日本超图株式会社一年内到期的长期借款余额。
- 7) 其他流动负债比去年同期减少 221.99 万元，降幅-79.93%，主要系本报告期收到需要递延确认的政府补助减少所致。
- 8) 长期借款去年同期余额为零，本期增加 845.27 万元，系公司本报告期纳入合并报表范围的日本超图株式会社的长期借款余额。

报告期末其他负债项目的变动幅度均属于企业经营活动中正常波动。

3、股东权益

报告期末归属于母公司的股东权益(净资产)合计 51,148.36 万元,比上年末增加 6.11%。其中,报告期末母公司资本公积金为 35,443.87 万元、盈余公积 951.72 万元、未分配利润 7,065.48 万元,与报告期期初比较,盈余公积和未分配利润的增幅明显,增长幅度分别为 78.55%和 47.28%,主要系公司报告期内盈利能力持续提升所致。

三、2010 年度现金流入流出情况

报告期末公司现金及现金等价物余额为 38,615.89 万元,其中变动净额为流出 3,778.06 万元,与上年同期变动净额流入 37,457.83 万元存在很大变化,主要原因为:

1、上年同期由于公司发行股票取得募集资金使筹资活动产生的现金流量净额为流入 35,479.51 万元,而本报告期由于短期借款到期偿还、支付股东现金股利等情况,筹资活动产生的现金流量净额为流出 3,233.07 万元;

2、本报告期由于新购入办公用房装修等情况使投资活动现金流量净额为流出 3,242.35 万元,上年同期公司的投资活动主要以日常固定资产购入为主,形成现金流量净额为流出 148.02 万元,本报告期与上年同期相比增加 2090.54%;

3、经营活动产生的现金流量净额比上年增长了 570.71 万元,增幅 26.83%,主要系公司销售额增长所致。

四、主要财务指标

项目	2010 年	2009 年	本年比上年增减
一、获利能力			
1、加权平均净资产收益率(%)	9.09	25.62	-16.53
2、综合毛利率(%)	68.30	58.87	9.43
3、营业利润率(%)	13.88	12.76	1.12
二、短期偿债能力			
1、流动比率(倍)	5.25	7.51	-2.26
2、速动比率(倍)	5.19	7.51	-2.32
三、长期偿债能力			
1、资产负债率(%)	17.19	12.06	5.13
四、资产管理效果			
1、流动资产周转率(次/年)	0.39	0.51	-0.12
2、总资产周转率(次/年)	0.34	0.43	-0.09

3、应收账款的周转率(次/年)	2.83	3.12	-0.29
五、现金流量			
1、每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.36	0.28	0.08
六、每股收益			
1、基本每股收益（元/股）	0.601	0.563	0.038
2、归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	6.79	6.43	0.36

注：收益按归属于普通股股东的净利润计算

北京超图软件股份有限公司董事会

2011年4月15日