



山大地纬

NEEQ : 831688

山大地纬软件股份有限公司

Dareway Software Co.,Ltd.



年度报告摘要

— 2018 —

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www.neeq.com.cn或www.neeq.cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。公司本年度会计师事务所由立信会计师事务所（特殊普通合伙）变更为大华会计师事务所（特殊普通合伙）。
- 1.5 公司联系方式

信息披露事务管理人/董事会秘书	赵永光
职务	董事、高级副总裁、执行委员会委员、董事会秘书
电话	0531-58520580
传真	0531-58520555
电子邮箱	ir@dareway.com.cn
公司网址	www.dareway.com.cn
联系地址及邮政编码	山东省济南市高新区港兴一路 300 号 250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期（末）	上期（末）	本期（末）比上期（末） 增减比例%
资产总计	1,059,684,126.65	692,090,095.01	53.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	794,961,575.66	521,554,498.73	52.42%
营业收入	406,174,443.25	316,905,936.79	28.17%
归属于挂牌公司股东的净利润	82,253,499.60	61,735,954.01	33.23%
归属于挂牌公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	66,314,920.28	49,528,369.69	33.89%
经营活动产生的现金流量净额	78,662,406.94	84,890,513.83	-7.34%

加权平均净资产收益率	13.23%	12.76%	-
基本每股收益（元/股）	0.2396	0.1854	29.23%
稀释每股收益（元/股）	0.2396	0.1854	29.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	2.21	2.49	-11.36%

2.2 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期 变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	169,248,913	80.84%	128,133,354	297,382,267	82.61%
	其中：控股股东、实际控制人	73,964,000	35.33%	44,378,400	118,342,400	32.87%
	董事、监事、高管	11,570,353	5.53%	8,022,218	19,592,571	5.44%
	核心员工	6,694,187	3.20%	5,658,117	12,352,304	3.43%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	40,111,087	19.16%	22,506,646	62,617,733	17.39%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	40,111,087	19.16%	22,506,646	62,617,733	17.39%
	核心员工	25,422,573	12.14%	13,554,339	38,976,912	10.83%
总股本		209,360,000	-	150,640,000	360,000,000	-
普通股股东人数		106				

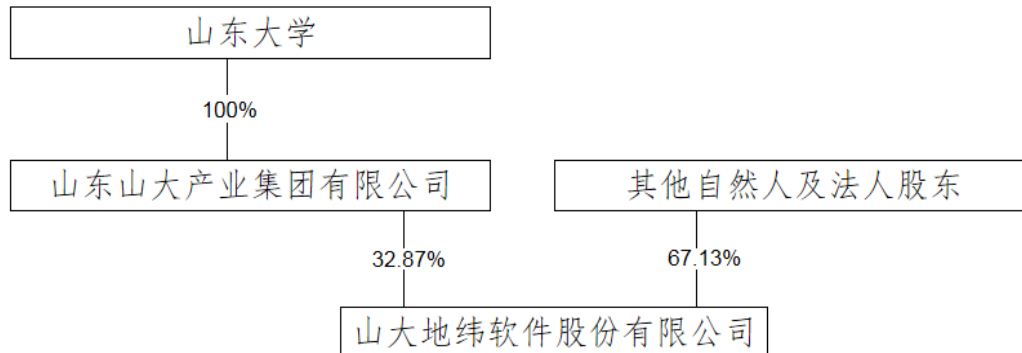
2.3 普通股前十名股东情况（创新层）/普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

[illegible]

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系

报告期末，山大产业集团持有公司118,342,400股份，占公司股份总额的32.87%，是公司的控股股东。山东大学持有山大产业集团100%股权，山东大学是公司实际控制人。



三、 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用□不适用

一、会计政策变更

财政部于2017年4月28日印发了《关于印发《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的通知》(财会[2017]13号)，于2017年5月10日印发了《关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助》的通知》(财会[2017]15号)，以及于2017年12月25日发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会[2017]30号)，对企业财务报表格式进行了修订：要求企业对2017年1月1日存在的政府补助按照《企业会计准则第16号-政府补助》规定采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据《企业会计准则第16号-政府补助》规定进行调整。在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自2017年1月1日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”重分类至“其他收益”；在“营业利润”项目之上单独列报“资产处置收益”；在“净利润”项下，增加“持续经营损益”、“终止经营损益”二项披露项目等。

二、会计差错更正

为了更好地反映财务状况和经营成果，公司对相关业务流程进行了认真的梳理，严格按照会计准则的相关要求细化具体会计处理方法，对于属于会计差错的影响与会计政策变更的影响一起进行了更正。

会计差错更正前对于软件开发项目，公司按照完工百分比确认收入。采用完工百分比法确认收入时，软件开发收入在软件主要功能通过测试并且取得客户确认的测试时点的验收报告时按照比例确认收入，根据历年已完工典型合同统计，软件开发测试完成时项目投入工时约为70%-80%，故完工进度按70%确定。公司每年年末会根据当年完工合同情况，对测试完工进度进行复核。对于已按相关进度确认过收入的项目在取得客户终验报告时，公司扣除测试完成已确认的收入后，将其余部分确认收入。对于无测试

节点或项目中间未取得测试时点验收报告的软件开发项目，公司在项目完成并取得客户终验报告时，按合同金额一次性确认收入。

由于此方法不完全符合准则的要求，公司根据准则要求对软件开发项目收入确认进行了调整。

会计差错更正后对于软件开发项目，在销售或提供劳务的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认收入：①公司根据累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定完工进度，其中累计实际发生的成本是指形成项目完工进度的工作量所耗用的直接成本和间接成本，预计总成本是根据项目预算估计的项目总成本。②在项目完工时，以经客户确认的验收报告作为项目 100%完工确认收入的依据。

3.2 因会计差错更正需追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 √ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	-	2,745,229.56	-	1,196,107.12
应收账款	-	114,041,781.65	-	70,111,084.51
应收票据及应收账款	99,984,384.08	-	65,098,311.03	-
预付款项	2,873,159.88	2,873,159.88	3,029,979.82	3,029,979.82
其他应收款	12,117,105.85	12,117,105.85	12,961,215.88	12,961,215.88
存货	33,046,542.10	22,965,942.53	30,111,478.28	25,975,061.75
投资性房地产	1,051,022.30	1,051,022.30	1,208,365.10	1,208,365.10
固定资产	92,801,204.29	92,801,204.29	88,396,484.24	88,396,484.24
递延所得税资产	2,584,620.45	2,638,937.92	2,547,574.03	2,567,945.38
资产总计	685,313,749.98	692,090,095.01	391,858,947.65	393,291,613.08
应付账款	-	-	-	36,978,005.00
应付票据及应付账款	64,299,018.02	64,299,018.02	36,978,005.00	-
预收款项	81,813,932.83	72,399,383.98	54,229,047.06	49,415,097.99
应付职工薪酬	8,194,748.91	8,194,748.91	5,070,442.56	5,070,442.56
应交税费	11,670,194.63	14,851,815.06	3,214,654.53	3,703,081.29
其他应付款	825,461.76	825,461.76	513,086.50	513,086.50
负债合计	176,768,524.70	170,535,596.28	149,375,375.58	145,049,853.27
资本公积	186,821,666.31	186,821,666.31	42,584,881.40	42,584,881.40
盈余公积	19,405,565.00	20,706,492.35	14,061,543.27	14,637,362.04
未分配利润	92,957,993.97	104,666,340.07	69,987,147.40	75,169,516.37
归属于母公司所有者权益合计	508,545,225.28	521,554,498.73	242,483,572.07	248,241,759.81
所有者权益合计	508,545,225.28	521,554,498.73	242,483,572.07	248,241,759.81
营业收入	302,565,530.65	316,905,936.79	262,409,575.29	264,904,654.99
营业成本	161,504,181.02	167,448,364.06	145,666,871.86	147,081,677.70
销售费用	18,358,022.23	18,358,022.23	15,648,656.46	15,648,656.46
管理费用	31,210,466.62	31,210,466.62	24,623,277.94	63,392,913.37
研发费用	44,425,595.91	44,425,595.91	38,769,635.43	-
资产减值损失	4,623,786.83	4,963,248.03	2,829,147.53	2,811,389.77



投资收益	5,144,947.54	5,144,947.54	-	-
其他收益	11,734,662.84	11,734,662.84	16,366,861.86	16,366,861.86
营业外收入	232,679.00	232,679.00	135,802.14	135,802.14
所得税	4,711,472.28	5,517,148.47	3,810,063.51	3,919,866.68
净利润	54,484,868.30	61,735,954.01	46,544,400.59	47,532,629.04

3.3 合并报表范围的变化情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司 2018 年 7 月 19 日召开的第二届董事会第十八次会议审议通过《关于设立全资子公司的议案》，成立全资子公司衢州地纬软件有限责任公司，该公司已于 2018 年 8 月 9 日取得营业执照，该公司在报告期纳入合并报表范围。

3.4 关于非标准审计意见的说明

□ 适用 √ 不适用

山大地纬软件股份有限公司

董事会

2019 年 12 月 4 日