

证券代码：833960

证券简称：华发教育

主办券商：中信证券

河北华发教育科技股份有限公司 2017 年半年度报告更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容不存在虚假记载、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。

河北华发教育科技股份有限公司（以下简称“公司”）于 2017 年 8 月 24 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《河北华发教育科技股份有限公司 2017 年半年度报告》（公告编号：2017-056，以下简称《2017 年半年度报告》），因收购河北蓝益信息技术有限公司时的合并时点确认有误，且 2017 年半年度报告中财务数据未经审计，经事后审核发现存在调整事项，为保证公司对外披露数据的准确性，现对公司 2017 年半年度报告进行更正。

一、《2017 年半年度报告》更正

（一）“第二节 主要会计数据和关键指标”之“一、盈利能力”

更正前

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	32,688,707.66	20,141,809.61	62.29%
毛利率	50.79%	48.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,802,415.29	5,254,673.75	48.49%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,714,975.45	4,333,251.65	54.96%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.24%	16.68%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	8.82%	13.75%	-
基本每股收益（元/股）	0.34	0.35	-2.86%

更正后

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	27,681,013.20	20,141,809.61	37.43%
毛利率	59.74%	48.40%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,531,596.43	5,254,673.75	43.33%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,444,156.59	4,333,251.65	48.71%
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	12.73%	16.68%	-
加权平均净资产收益率(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	10.89%	13.75%	-
基本每股收益(元/股)	0.31	0.35	-11.43%

(二) “第二节 主要会计数据和关键指标”之“二、偿债能力”

更正前

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	127,021,916.55	77,621,348.06	63.64%
负债总计	30,078,454.21	22,219,323.40	35.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,943,462.34	55,402,024.66	74.98%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	4.17	2.72	53.30%
资产负债率(母公司)	20.76%	28.62%	-
资产负债率(合并)	23.68%	28.63%	-
流动比率	3.90	2.96	-
利息保障倍数	56.34	77.42	-

更正后

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	127,991,840.17	77,621,348.06	64.89%
负债总计	31,291,381.93	22,219,323.40	40.83%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,700,458.24	55,402,024.66	74.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产(元/股)	4.16	2.72	53.00%
资产负债率(母公司)	20.76%	28.62%	-
资产负债率(合并)	24.45%	28.63%	-
流动比率	3.75	2.96	-
利息保障倍数	54.90	77.42	-

(三) “第二节 主要会计数据和关键指标”之“三、运营情况”

更正前

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	3,401,660.08	4,181.20	-
应收账款周转率	0.15	0.48	-

存货周转率	0.88	6.21	-
-------	------	------	---

更正后

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	4,663,980.50	4,181.20	-
应收账款周转率	0.48	0.48	-
存货周转率	1.55	6.21	-

(四) “第二节 主要会计数据和关键指标”之“四、成长情况”

更正前

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	63.64%	17.99%	-
营业收入增长率	62.29%	84.63%	-
净利润增长率	48.49%	219.90%	-

更正后

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	64.89%	17.99%	-
营业收入增长率	37.43%	84.63%	-
净利润增长率	43.33%	219.90%	-

(五) “第三节 管理层讨论与分析”之“二、经营情况”

更正前

公司实现营业收入 32,688,707.66 元，较上年同期同比增长 62.29%，实现归属于母公司股东的净利润 7,802,415.29 元，较上年同期同比增长 48.49%。截止到 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 127,021,916.55 元，净资产为 96,943,462.34 元。

更正后

公司实现营业收入 27,681,013.20 元，较上年同期同比增长 37.43%，实现归属于母公司股东的净利润 7,531,596.43 元，较上年同期同比增长 43.33%。截止到 2017 年 6 月 30 日，公司总资产为 127,991,840.17 元，净资产为 96,700,458.24 元。

(六) “第三节 管理层讨论与分析”之“三、风险与价值”

更正前

(一) 地域集中风险

报告期内，公司业务主要集中在河北省，其销售收入占营业收入的比例为 64.63%。

(二) 公司依赖非经常性损益的风险

报告期内，公司营业收入为 32,688,707.66 元；净利润为 7,802,415.29 元。扣除非经常性损益后的净利润为 6,714,975.45 元。其中，非经常性损益为 1,087,439.84 元，主要来源于政府

补贴收入，非经常性损益对公司利润具有一定影响。

(三) 应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款账面余额为 56,786,100.25 元，其金额占同期末总资产金额的 44.70%。

报告期内新增风险：

(一) 客户集中风险

报告期内，公司前五大客户销售收入占营业收入的比例为 57.88%，存在客户集中的风险。

更正后

(一) 地域集中风险

报告期内，公司业务主要集中在河北省，其销售收入占营业收入的比例为 64.63%。

(二) 公司依赖非经常性损益的风险

报告期内，公司营业收入为 27,681,013.20 元；净利润为 7,531,596.43 元。扣除非经常性损益后的净利润为 6,444,156.59 元。其中，非经常性损益为 1,087,439.84 元，主要来源于政府补贴收入，非经常性损益对公司利润具有一定影响。

(三) 应收账款坏账风险

报告期内，公司应收账款账面余额为 49,972,721.87 元，其金额占同期末总资产金额的 39.04%。

报告期内新增风险：

(一) 客户集中风险

报告期内，公司前五大客户销售收入占营业收入的比例为 56.22%，存在客户集中的风险。

(七) “第四节重要事项”之“二、重要事项详情”之“(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况”

更正前

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
专利	质押	-	-	为公司申请贷款提供质押担保
应收账款	抵押	10,209,234.70	8.03%	为公司申请贷款提供抵押反担保
机器设备	抵押	2,002,000.00	1.58%	短期借款抵押
累计值	-	12,211,234.70	9.61%	-

更正后

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
专利	质押	-	-	为公司申请贷款提供质押担保
应收账款	抵押	10,209,234.70	7.98%	为公司申请贷款提供抵押反担保
机器设备	抵押	2,002,000.00	1.56%	短期借款抵押
累计值	-	12,211,234.70	9.54%	-

二、财务报表更正

(一) 合并资产负债表

更正前

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	第八节、二、(五)、1	39,574,971.99	3,329,794.92
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节、二、(五)、2	56,786,100.25	52,814,369.38
预付款项	第八节、二、(五)、3	1,720,608.67	612,469.03
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(五)、4	2,236,422.68	1,585,265.12
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、(五)、5	7,545,338.49	1,552,708.40
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、二、(五)、6	1,795,772.38	-
流动资产合计	-	109,659,214.46	59,894,606.85
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-

固定资产	第八节、二、(五)、7	10,943,337.23	10,588,690.53
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	第八节、二、(五)、8	5,812,565.74	6,521,905.30
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节、二、(五)、9	5,941.03	-
递延所得税资产	第八节、二、(五)、10	600,858.09	616,145.38
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	17,362,702.09	17,726,741.21
资产总计	-	127,021,916.55	77,621,348.06
流动负债：	-	-	-
短期借款	第八节、二、(五)、11	8,662,000.00	4,001,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	1,250,000.00
应付账款	第八节、二、(五)、12	7,644,500.66	4,143,362.93
预收款项	第八节、二、(五)、13	805,712.30	34,040.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	第八节、二、(五)、14	1,051,571.04	3,212,442.34
应交税费	第八节、二、(五)、15	2,775,842.43	3,571,238.66
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(五)、16	7,194,170.27	4,007,239.47
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	28,133,796.70	20,219,323.40
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	第八节、二、(五)、17	1,899,999.98	2,000,000.00
递延所得税负债	第八节、二、(五)、18	44,657.53	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,944,657.51	2,000,000.00
负债合计	-	30,078,454.21	22,219,323.40
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节、二、(五)、19	23,271,993.00	20,400,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、(五)、20	35,048,130.87	4,181,101.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、(五)、21	3,220,413.87	3,220,413.87
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、(五)、22	35,402,924.59	27,600,509.30
归属于母公司所有者权益合计	-	96,943,462.34	55,402,024.66
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	96,943,462.34	55,402,024.66
负债和所有者权益总计	-	127,021,916.55	77,621,348.06

更正后

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-	-	-
货币资金	第八节、二、(五)、1	40,864,975.84	3,329,794.92
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	第八节、二、(五)、2	49,972,721.87	52,814,369.38
预付款项	第八节、二、(五)、3	1,720,608.67	612,469.03
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-

应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节、二、(五)、4	2,196,744.96	1,585,265.12
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节、二、(五)、5	12,747,310.36	1,552,708.40
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	第八节、二、(五)、6	2,679,393.24	-
流动资产合计	-	110,181,754.94	59,894,606.85
非流动资产：	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节、二、(五)、7	10,970,685.11	10,588,690.53
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	第八节、二、(五)、8	5,812,565.74	6,521,905.30
开发支出	-	-	-
商誉	第八节、二、(五)、9	486,580.94	-
长期待摊费用	第八节、二、(五)、10	5,941.03	-
递延所得税资产	第八节、二、(五)、11	534,312.41	616,145.38
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	17,810,085.23	17,726,741.21
资产总计	-	127,991,840.17	77,621,348.06
流动负债：	-	-	-
短期借款	第八节、二、(五)、12	8,662,000.00	4,001,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	第八节、二、(五)、13	1,290,004.00	1,250,000.00
应付账款	第八节、二、(五)、14	7,694,500.66	4,143,362.93
预收款项	第八节、二、(五)、15	805,712.30	34,040.00
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付职工薪酬	第八节、二、(五)、16	1,051,571.04	3,212,442.34
应交税费	第八节、二、(五)、17	2,697,289.68	3,571,238.66
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节、二、(五)、18	7,190,304.27	4,007,239.47
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	29,391,381.95	20,219,323.40
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	第八节、二、(五)、19	1,899,999.98	2,000,000.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,899,999.98	2,000,000.00
负债合计	-	31,291,381.93	22,219,323.40
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	第八节、二、(五)、20	23,271,993.00	20,400,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节、二、(五)、21	35,075,945.64	4,181,101.49
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	第八节、二、(五)、22	3,220,413.87	3,220,413.87
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节、二、(五)、23	35,132,105.73	27,600,509.30
归属于母公司所有者权益合计	-	96,700,458.24	55,402,024.66
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	96,700,458.24	55,402,024.66
负债和所有者权益总计	-	127,991,840.17	77,621,348.06

(二) 合并利润表

更正前

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、(五)、23	32,688,707.66	20,141,809.61
其中：营业收入	第八节、二、(五)、23	32,688,707.66	20,141,809.61
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节、二、(五)、23	27,507,303.17	16,249,285.76
其中：营业成本	第八节、二、(五)、23	16,087,530.29	10,393,306.35
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	第八节、二、(五)、24	281,844.81	69,617.70
销售费用	第八节、二、(五)、25	3,127,895.16	2,080,819.44
管理费用	第八节、二、(五)、26	6,915,999.40	3,413,457.25
财务费用	第八节、二、(五)、27	1,388,098.38	133,750.07
资产减值损失	第八节、二、(五)、28	-294,064.87	158,334.95
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）	-	6,994.44	11,616.72
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	第八节、二、(五)、29	2,212,428.22	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,400,827.15	3,904,140.57
加：营业外收入	第八节、二、(五)、30	1,279,340.99	2,159,071.74
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,680,168.14	6,063,212.31
减：所得税费用	第八节、二、(五)、31	877,752.85	808,538.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,802,415.29	5,254,673.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	7,802,415.29	5,254,673.75
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	7,802,415.29	5,254,673.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,802,415.29	5,254,673.75
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.34	0.35
(二) 稀释每股收益	-	0.34	0.35

更正后

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	第八节、二、(五)、24	27,681,013.20	20,141,809.61
其中：营业收入	第八节、二、(五)、24	27,681,013.20	20,141,809.61
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	第八节、二、(五)、24	22,504,519.20	16,249,285.76
其中：营业成本	第八节、二、(五)、24	11,143,098.59	10,393,306.35
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	第八节、二、(五)、25	273,340.55	69,617.70
销售费用	第八节、二、(五)、26	3,119,070.16	2,080,819.44
管理费用	第八节、二、(五)、27	6,907,736.63	3,413,457.25
财务费用	第八节、二、(五)、28	1,387,597.45	133,750.07
资产减值损失	第八节、二、(五)、29	-326,324.18	158,334.95
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）	第八节、二、(五)、30	6,994.44	11,616.72

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	第八节、二、（五）、31	2,212,428.22	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	7,395,916.66	3,904,140.57
加：营业外收入	第八节、二、（五）、32	1,057,884.55	2,159,071.74
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	8,453,801.21	6,063,212.31
减：所得税费用	第八节、二、（五）、33	922,204.78	808,538.56
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	7,531,596.43	5,254,673.75
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	7,531,596.43	5,254,673.75
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4.现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	7,531,596.43	5,254,673.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	7,531,596.43	5,254,673.75
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.31	0.35
（二）稀释每股收益	-	0.31	0.35

（三）合并现金流量表

更正前

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	34,564,072.71	24,364,578.77
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-

向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	2,126,114.76	1,145,744.56
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、32	13,846,866.57	30,946,203.76
经营活动现金流入小计	-	50,537,054.04	56,456,527.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,443,063.32	21,241,975.35
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	6,009,613.80	3,567,368.17
支付的各项税费	-	5,349,279.56	5,610,662.99
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、32	15,333,437.28	26,032,339.38
经营活动现金流出小计	-	47,135,393.96	56,452,345.89
经营活动产生的现金流量净额	-	3,401,660.08	4,181.20
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	6,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	6,994.44	11,616.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	4,006,994.44	6,811,616.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	864,000.00	2,661,759.19
投资支付的现金	-	4,000,000.00	6,800,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	4,616,539.34	-
支付其他与投资活动有关的现金	第八节、二、(五)、32	70,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	9,550,539.34	9,461,759.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,543,544.90	-2,650,142.47
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	35,153,200.00	10,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,662,000.00	2,850,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-

收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	42,815,200.00	13,350,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,001,000.00	2,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	156,838.11	135,739.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	20,300.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,178,138.11	3,385,739.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	39,637,061.89	9,964,260.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	第八节、二、(五)、33	37,495,177.07	7,318,299.06
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、(五)、33	2,079,794.92	1,045,047.92
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、(五)、33	39,574,971.99	8,363,346.98

更正后

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	34,901,112.71	24,364,578.77
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
收取利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
拆入资金净增加额	-	-	-
回购业务资金净增加额	-	-	-
收到的税费返还	-	2,126,114.76	1,145,744.56
收到其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、34	12,924,219.83	30,946,203.76
经营活动现金流入小计	-	49,951,447.30	56,456,527.09
购买商品、接受劳务支付的现金	-	20,940,836.86	21,241,975.35
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,560,650.22	3,567,368.17
支付的各项税费	-	5,363,744.46	5,610,662.99
支付其他与经营活动有关的现金	第八节、二、(五)、34	13,422,235.26	26,032,339.38
经营活动现金流出小计	-	45,287,466.80	56,452,345.89
经营活动产生的现金流量净额	-	4,663,980.50	4,181.20
二、投资活动产生的现金流量：	-		

收回投资收到的现金	-	4,000,000.00	6,800,000.00
取得投资收益收到的现金	-	6,994.44	11,616.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	4,006,994.44	6,811,616.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	864,000.00	2,661,759.19
投资支付的现金	-	4,000,000.00	6,800,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	4,650,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金	第八节、二、(五)、34	70,000.00	-
投资活动现金流出小计	-	9,584,000.00	9,461,759.19
投资活动产生的现金流量净额	-	-5,577,005.56	-2,650,142.47
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	35,153,194.32	10,500,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	7,662,000.00	2,850,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	42,815,194.32	13,350,000.00
偿还债务支付的现金	-	3,001,000.00	2,850,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	156,915.10	135,739.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	20,300.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计	-	3,178,215.10	3,385,739.67
筹资活动产生的现金流量净额	-	39,636,979.22	9,964,260.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	第八节、二、(五)、35	38,723,954.16	7,318,299.06
加：期初现金及现金等价物余额	第八节、二、(五)、35	2,079,794.92	1,045,047.92
六、期末现金及现金等价物余额	第八节、二、(五)、35	40,803,749.08	8,363,346.98

三、财务报表附注更正

(一) 合并财务报表项目注释更正

1、货币资金

更正前

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
库存现金	189,322.49	14,657.51
银行存款	39,385,649.50	2,065,137.41

其他货币资金	0	1,250,000.00
合计	39,574,971.99	3,329,794.92

更正后

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
库存现金	189,322.34	14,657.51
银行存款	39,385,649.50	2,065,137.41
其他货币资金	1,290,004.00	1,250,000.00
合计	40,864,975.84	3,329,794.92

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

更正前

类别	2017年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	60,076,611.68	100.00	3,290,511.43	5.48	56,786,100.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	60,076,611.68	100.00	3,290,511.43	5.48	56,786,100.25

更正后

类别	2017年06月30日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,566,998.93	100.00	3,594,277.06	6.71	49,972,721.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	53,566,998.93	100.00	3,594,277.06	6.71	49,972,721.87

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

更正前

账龄	2017年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	40,681,894.31	1,349,654.69	5.00
1-2年	19,387,792.37	1,938,779.24	10.00
2-3年	6,925.00	2,077.50	30.00
3年以上			
合计	60,076,611.68	3,290,511.43	6.73

更正后

账龄	2017年06月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
770			
1年以内	35,275,416.79	1,763,807.85	5.00
1-2年	18,284,657.14	1,828,391.71	10.00
2-3年	6,925.00	2,077.50	30.00
合计	53,566,998.93	3,594,277.06	6.71

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

更正前

单位名称	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中华通信系统有限责任公司河北分公司	12,898,817.43	21.47	1,289,881.74
深圳市中龙旗科技有限公司	7,670,300.00	12.77	383,515.00
遵化市教育局	6,256,409.70	10.41	312,820.49
辛集市教育局	3,898,250.00	6.49	194,912.50
石家庄金盾安全技术工程有限公司	2,000,000.00	3.33	100,000.00
合计	32,723,777.13	54.47	2,281,129.73

更正后

单位名称	应收账款	占应收账款合 计数的比例(%)	坏账准备
中华通信系统有限责任公司河北分公司	12,898,817.43	24.08	1,289,881.74
深圳市中龙旗科技有限公司	7,670,300.00	14.32	383,515.00
辛集市教育局	3,898,250.00	7.28	194,912.50
石家庄金盾安全技术工程有限公司	2,000,000.00	3.73	100,000.00
遵化市第一中学	1,948,210.00	3.64	97,410.50

单位名称	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
合计	28,415,577.43	61.09	2,065,719

3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

更正前

类别	2017年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,323,971.73	100.00	87,549.05	3.77	2,236,422.68
账龄组合	1,792,992.00	77.15	87,549.05	4.88	1,705,442.95
无风险组合	530,979.73	22.85	-		530,979.73
组合小计	2,323,971.73	100.00	87,549.05	3.77	2,236,422.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	2,323,971.73	100.00	87,549.05	3.77	2,236,422.68

更正后

类别	2017年6月30日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,320,105.73	100.00	123,360.77	5.32	2,196,744.96
账龄组合	1,742,094.35	75.09	123,360.77	7.08	1,618,733.58
无风险组合	578,011.38	24.91	-		578,011.38
组合小计	2,320,105.73	100.00	123,360.77	5.32	2,196,744.96
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					-
合计	2,320,105.73	100.00	123,360.77	5.32	2,196,744.96

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款
更正前

账龄	2017年06月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,547,871.00	39,036.95	5%
1-2年	125,121.00	12,512.10	10%
2-3年	120,000.00	36,000.00	30%
3年以上			100%
合计	1,792,992.00	87,549.05	4.88%

更正后

账龄	2017年06月30日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	1,496,973.35	74,848.67	5.00
1-2年	125,121.00	12,512.10	10.00
2-3年	120,000.00	36,000.00	30.00
合计	1,742,094.35	123,360.77	7.08

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

更正前

款项性质	2017年06月30日账面余额	2016年12月31日账面余额
保证金	1,792,992.00	1,577,171.00
代缴代扣个人社保、公积金	30,852.73	25,075.22
预付房租物业费等	500,127.00	113,052.90
合计	2,323,971.73	1,715,299.12

更正后

款项性质	2017年06月30日	2016年12月31日
保证金	1,789,126.00	1,577,171.00
代缴代扣个人社保、公积金	30,852.73	25,075.22
预付房租物业费等	500,127.00	113,052.90
合计	2,320,105.73	1,715,299.12

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

更正前

单位名称	款项的性质	2017年06月30日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备2017年06月30日余额
遵化市财政集中收付中心	保证金	865,320.00	1年以内 745,320.00元, 2-3年 120,000.00元	37.23	73,266.00
中科软科技股份有限公司	保证金	193,000.00	1年以内	8.30	9,650.00
迁安市财政局集中支付中心	保证金	177,000.00	1年以内	7.62	8,850.00
滦南县财政局集中支付	保证金	155,000.00	1年以内 110,615.00元 1-2年 44,385.00元	6.67	9,969.25
唐山市公共资源交易管理办公室	保证金	75,745.00	1年以内	3.26	3,787.25
合计		1,466,065.00		63.08	105,522.50

更正后

单位名称	款项的性质	2017年06月30日	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
遵化市财政集中收付中心	保证金	865,320.00	1-3年	37.30	73,266.00
中科软科技股份有限公司	保证金	193,000.00	1年以内	8.32	9,650.00
迁安市财政局集中支付中心	保证金	177,000.00	1年以内	7.63	8,850.00
滦南县财政局集中支付	保证金	155,000.00	1-2年	6.68	9,969.25
唐山市公共资源交易管理办公室	保证金	75,745.00	1年以内	3.26	3,787.25
合计		1,466,065.00		63.19	105,522.50

4、存货

更正前

项目	2017年06月30日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,004,572.94		4,004,572.94	1,311,424.84		1,311,424.84
在产品	756,110.09		756,110.09	6,923.08		6,923.08
库存商品	2,784,655.46		2,784,655.46	234,360.48		234,360.48
合计	7,545,338.49		7,545,338.49	1,552,708.40		1,552,708.40

更正后

项目	2017年06月30日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	2017年06月30日			2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,969,308.70	--	6,969,308.70	1,311,424.84	--	1,311,424.84
在产品	--	--	--	6,923.08	--	6,923.08
库存商品	5,778,001.66	--	5,778,001.66	234,360.48	--	234,360.48
合计	12,747,310.36	--	12,747,310.36	1,552,708.40	--	1,552,708.40

5、其他流动资产

更正前

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	445,065.40	-
待认证进项税额	1,350,706.98	-
合计	1,795,772.38	-

更正后

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
待认证进项税额	2,679,393.24	--
合计	2,679,393.24	--

6、固定资产

(1) 固定资产情况

更正前

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1、2016年12月31日余额	9,471,831.44	1,770,002.99	543,052.14	11,784,886.57
2、本期增加金额		1,294,600.00	29,362.38	1,323,962.38
(1) 购置		1,294,600.00	29,362.38	1,323,962.38
(2) 在建工程转入				
3、本期减少金额	-	325,423.00	-	325,423.00
(1) 处置或报废	-	325,423.00	-	325,423.00
4、2017年06月30日余额	9,471,831.44	2,739,179.99	572,414.52	12,783,425.95
二、累计折旧：				
1、2016年12月31日余额		994,359.15	201,836.89	1,196,196.04
2、本期增加金额	464,434.85	463,546.42	75,004.53	1,002,985.80
(1) 计提	464,434.85	463,546.42	75,004.53	1,002,985.80
3、本期减少金额	-	359,093.12	-	359,093.12

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
(1) 处置或报废	-	359,093.12	-	359,093.12
4、2017年06月30日余额	464,434.85	1,098,812.45	276,841.42	1,840,088.72
三、减值准备：				
1、2016年12月31日余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、2017年06月30日余额				
四、账面价值：				
1、2017年06月30日账面价值	9,007,396.59	1,640,367.54	295,573.10	10,943,337.23
2、2016年12月31日账面价值	9,471,831.44	775,643.84	341,215.25	10,588,690.53

更正后

项目	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值：				
1、2016年12月31日余额	9,471,831.44	1,770,002.99	543,052.14	11,784,886.57
2、本期增加金额	-	1,074,468.03	29,362.38	1,103,830.41
(1) 购置	-	1,074,468.03	29,362.38	1,103,830.41
3、本期减少金额	--	325,423.00	--	325,423.00
(1) 处置或报废	--	325,423.00	--	325,423.00
4、2017年06月30日余额	9,471,831.44	2,519,048.02	572,414.52	12,563,293.98
二、累计折旧：				
1、2016年12月31日余额	--	994,359.15	201,836.89	1,196,196.04
2、本期增加金额	464,434.85	496,766.22	75,004.53	1,036,205.60
(1) 计提	464,434.85	496,766.22	75,004.53	1,036,205.60
3、本期减少金额	-	639,792.77	-	639,792.77
(1) 处置或报废	-	639,792.77	-	639,792.77
4、2017年06月30日余额	464,434.85	851,332.60	276,841.42	1,592,608.87
三、账面价值：				
1、2017年06月30日账面价值	9,007,369.59	1,667,715.42	295,573.10	10,970,685.11
2、2016年12月31日账面价值	9,471,831.44	775,643.84	341,215.25	10,588,690.53

7、商誉

更正前无

更正后

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
河北蓝益信息技术有限公司	486,580.94	--
合计	486,580.94	--

8、递延所得税资产

更正前

项目	2017年06月30日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,378,060.48	561,613.93	3,952,170.85	592,825.63
无形资产摊销	-	-	155,464.97	23,319.75
固定资产账面价值与合并层面计税基础差额	38,737.80	3,873.78		
固定资产无形资产未实现内部销售损益	235,802.53	35,370.38		
合计	3,652,600.81	600,858.09	4,107,635.82	616,145.38

更正后

项目	2017年06月30日		2016年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,772,142.05	534,312.41	3,952,170.85	592,825.63
无形资产摊销	-	-	155,464.97	23,319.75
合计	3,772,142.05	534,312.41	4,107,635.82	616,145.38

9、应付票据

更正前无

更正后

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,290,004.00	1,250,000.00
合计	1,290,004.00	1,250,000.00

10、应付账款

更正前

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
1年以内	7,644,500.66	4,082,739.47
1-2年		60,623.46
2-3年		
3年以上		
合计	7,644,500.66	4,143,362.93

更正后

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
1年以内	7,694,500.66	4,082,739.47
1-2年		60,623.46
合计	7,694,500.66	4,143,362.93

11、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

更正前

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
一、短期薪酬	3,212,442.34	3,563,560.01	5,724,431.31	1,051,571.04
二、离职后福利-设定提存计划		285,182.49	285,182.49	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	3,212,442.34	3,848,742.50	6,009,613.80	1,051,571.04

更正后

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
一、短期薪酬	3,212,442.34	3,592,600.57	5,753,471.87	1,051,571.04
二、离职后福利-设定提存计划		293,429.08	293,429.08	
合计	3,212,442.34	3,886,029.65	6,046,900.95	1,051,571.04

(2) 短期薪酬列示

更正前

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,212,423.40	3,217,133.29	5,377,985.65	1,051,571.04
2、职工福利费		105,790.20	105,790.20	
3、社会保险费		119,679.31	119,679.31	
其中：医疗保险费		99,920.43	99,920.43	
工伤保险费		13,003.64	13,003.64	
生育保险费		6,755.24	6,755.24	
4、住房公积金	18.94	118,762.71	118,781.65	
5、工会经费和职工教育经费		2,194.50	2,194.50	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	3,212,442.34	3,563,560.01	5,724,431.31	1,051,571.04

更正后

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,212,423.40	3,240,650.63	5,401,502.99	1,051,571.04
2、职工福利费		106,224.40	106,224.40	
3、社会保险费		125,289.67	125,289.67	
其中：医疗保险费		104,383.93	104,383.93	

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
工伤保险费		13,469.80	13,469.80	
生育保险费		7,435.94	7,435.94	
4、住房公积金	18.94	118,241.37	118,260.31	
5、工会经费和职工教育经费		2,194.50	2,194.50	
合计	3,212,442.34	3,592,600.57	5,753,471.87	1,051,571.04

(3) 设定提存计划列示

更正前

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
1、基本养老保险		272,493.70	272,493.70	
2、失业保险费		12,688.79	12,688.79	
合计		285,182.49	285,182.49	

更正后

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
1、基本养老保险		280,255.58	280,255.58	
2、失业保险费		13,173.50	13,173.50	
合计		293,429.08	293,429.08	

12、应交税费

更正前

税种	2017年06月30日	2016年12月31日
企业所得税	815,744.49	1,746,534.53
增值税	1,724,657.00	1,480,341.25
城市维护建设税	120,725.99	185,919.26
教育费附加	51,739.72	79,679.68
地方教育费附加	34,493.14	53,119.79
个人所得税	15,241.56	16,728.15
印花税	13,240.53	8,916.00
合计	2,775,842.43	3,571,238.66

更正后

税种	2017年06月30日	2016年12月31日
企业所得税	803,344.02	1,746,534.53
增值税	1,667,008.98	1,480,341.25
城市维护建设税	116,690.63	185,919.26
教育费附加	50,010.28	79,679.68

税种	2017年06月30日	2016年12月31日
地方教育费附加	33,340.18	53,119.79
个人所得税	15,241.56	16,728.15
印花税	11,654.03	8,916.00
合计	2,697,289.68	3,571,238.66

13、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

更正前

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
单位往来款	4,000,005.68	4,000,000.00
个人往来款	3,194,164.59	7,239.47
合计	7,194,170.27	4,007,239.47

更正后

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
单位往来款	4,000,005.68	4,000,000.00
个人往来款	3,190,298.59	7,239.47
合计	7,190,304.27	4,007,239.47

(2) 个人往来款中重要其他应收款

更正前

项目	2017年06月30日
股东拆解款-王希敏	3,194,164.59

更正后

项目	2017年06月30日
股东拆解款-王希敏	3,190,298.59

14、递延所得税负债

更正前

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制下企业合并 账面价值与合并报表层面 计税基础差异	446,575.30	44,657.53	-	-

合计	446,575.30	44,657.53	-	-
----	------------	-----------	---	---

更正后无

15、资本公积

更正前

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
资本溢价（股本溢价）	4,181,101.49	30,867,029.38		35,048,130.87
合计	4,181,101.49	30,867,029.38		35,048,130.87

更正后

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年06月30日
资本溢价（股本溢价）	4,181,101.49	30,894,844.15		35,075,945.64
合计	4,181,101.49	30,894,844.15		35,075,945.64

16、未分配利润

更正前

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
调整前上期末未分配利润	27,600,509.30	9,791,526.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	27,600,509.30	9,791,526.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,802,415.29	19,788,735.83
减：提取法定盈余公积		1,979,752.94
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	35,402,924.59	27,600,509.30

更正后

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
调整前上期末未分配利润	27,600,509.30	9,791,526.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	27,600,509.30	9,791,526.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,531,596.43	19,788,735.83
减：提取法定盈余公积		1,979,752.94
提取任意盈余公积		

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
净资产折股		
期末未分配利润	35,132,105.73	27,600,509.30

17、营业收入

(1) 营业收入、营业成本

更正前

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	29,695,258.29	16,037,929.02	19,977,190.29	10,332,126.58
其他业务	2,993,449.37	49,601.27	164,619.32	61,179.77
合计	32,688,707.66	16,087,530.29	20,141,809.61	10,393,306.35

更正后

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	24,479,827.98	11,093,497.32	19,977,190.29	10,332,126.58
其他业务	3,201,185.22	49,601.27	164,619.32	61,179.77
合计	27,681,013.20	11,143,098.59	20,141,809.61	10,393,306.35

(2) 主营业务（按照产品分类）

更正前

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
教育信息化系统	8,682,918.33	132,860.19	8,245,942.55	88,907.59
多媒体教学终端设备	17,031,033.99	12,924,364.50	5,544,565.70	4,756,511.73
电子设备	3,981,305.97	2,980,704.33	6,186,682.04	5,486,707.26
合计	29,695,258.29	16,037,929.02	19,977,190.29	10,332,126.58

更正后

产品名称	本期金额		上期金额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
教育信息化系统	12,111,340.09	768,159.34	8,245,942.55	88,907.59
多媒体教学终端设备	8,243,538.32	7,117,252.87	5,544,565.70	4,756,511.73
电子设备	4,124,949.57	3,208,085.11	6,186,682.04	5,486,707.26
合计	24,479,827.98	11,093,497.32	19,977,190.29	10,332,126.58

(3) 销售前五名客户的营业收入情况

更正前

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入比例
深圳市中龙旗科技有限公司	7,817,350.39	23.91%
遵化市教育局	4,152,410.26	12.70%
辛集市教育局	3,331,837.49	10.19%
石家庄金盾安全技术工程有限公司	2,564,102.56	7.84%
唐山劳动技师学院	1,055,384.62	3.23%
合计	18,921,085.32	57.88%

更正后

客户名称	本期营业收入	占公司全部营业收入比例
深圳市中龙旗科技有限公司	7,817,350.39	28.24%
辛集市教育局	3,331,837.49	12.04%
石家庄金盾安全技术工程有限公司	2,564,102.56	9.26%
唐山劳动技师学院	1,055,384.62	3.81%
乐亭县委政法委员会	793,162.39	2.87
合计	15,561,837.45	56.22%

18、税金及附加

更正前

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	139,556.93	40,610.33
教育费附加	59,810.13	17,404.42
地方教育费附加	39,873.42	11,602.95
印花税	34,084.33	-
车船使用税	8,520.00	-
合计	281,844.81	69,617.70

更正后

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	135,521.57	40,610.33
教育费附加	58,080.69	17,404.42
地方教育费附加	38,720.46	11,602.95
印花税	32,497.83	-

项目	本期金额	上期金额
车船使用税	8,520.00	-
合计	273,340.55	69,617.70

19、销售费用

更正前

项目	本期金额	上期金额
广告及业务宣传费	1,769,111.73	1,383,981.71
职工薪酬	529,852.58	237,118.48
业务招待费	118,421.18	197,881.10
售后维修费	8,253.55	28,882.70
折旧费	167,032.40	114,943.50
差旅费	176,600.31	54,509.30
车辆费	47,917.13	48,008.00
运输费及物流费	21,416.89	15,494.65
会展费	283,559.39	-
其他	5,730.00	-
合计	3,127,895.16	2,080,819.44

更正后

项目	本期金额	上期金额
广告及业务宣传费	1,769,111.73	1,383,981.71
职工薪酬	529,852.58	237,118.48
业务招待费	118,421.18	197,881.10
售后维修费	8,253.55	28,882.70
折旧费	164,062.40	114,943.50
差旅费	175,156.11	54,509.30
车辆费	48,966.33	48,008.00
运输费及物流费	21,386.89	15,494.65
办公费及业务费	283,559.39	-
其他	300.00	-
合计	3,119,070.16	2,080,819.44

20、管理费用

更正前

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,681,060.69	1,310,842.88
研发费用	2,870,102.33	955,047.96
办公费	158,009.48	300,890.75
折旧及摊销	1,210,399.96	154,064.67
福利费	110,722.00	76,439.53

项目	本期金额	上期金额
房屋租赁费	346,264.28	171,810.00
车辆费用	87,576.45	85,815.39
差旅费	53,464.56	49,567.90
审计评估费	180,083.17	103,773.58
水电费	50,769.29	10,622.94
会议费	0.00	25,126.00
职工教育经费	2,194.50	4,110.00
协会会费	5,000.00	2,000.00
产品登记费	2,100.00	1,870.00
代理咨询费	130,457.51	150,000.00
通讯费	22,046.63	0.00
其他	5,748.55	0.00
税费	0.00	11,475.65
合计	6,915,999.40	3,413,457.25

更正后

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,764,207.24	1,387,282.41
研发费用	2,885,806.40	955,047.96
办公及业务费	691,720.37	729,666.56
折旧及摊销	1,213,989.79	154,064.67
房屋租赁费	346,264.28	171,810.00
职工教育经费	--	4,110.00
税费	--	11,475.65
其他	5,748.55	--
合计	6,907,736.63	3,413,457.25

21、财务费用

更正前

项目	本期金额	上期金额
利息支出	156,838.11	135,739.67
减:利息收入	22,286.80	9,298.01
手续费	12,747.07	7,948.39
汇兑损益	-	-639.98
现金折扣	1,240,800.00	0.00
合计	1,388,098.38	133,750.07

更正后

项目	本期金额	上期金额
利息支出	156,838.11	135,739.67
减:利息收入	22,268.73	9,298.01
手续费	30,228.07	7,948.39

项目	本期金额	上期金额
汇兑损益	-	-639.98
现金折扣	1,222,800.00	0.00
合计	1,387,597.45	133,750.07

22、资产减值损失

更正前

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-294,064.87	158,334.95
合计	-294,064.87	158,334.95

更正后

项目	本期金额	上期金额
一、坏账损失	-326,324.18	158,334.95
合计	-326,324.18	158,334.95

23、投资收益

更正前无

更正后

类别	本期发生额	上期发生额
银行短期理财产品	6,994.44	11,616.72
合计	6,994.44	11,616.72

24、营业外收入

更正前

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,050,000.00	2,153,395.74	
其中：退税收入		1,075,045.74	
其中：其他政府补助	1,050,000.00	1,078,350.00	1,050,000.00
其他	229,340.99	5,676.00	229,340.99
合计	1,279,340.99	2,159,071.74	

更正后

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	1,050,000.00	2,153,395.74	
其中：退税收入		1,075,045.74	
其中：其他政府补助	1,050,000.00	1,078,350.00	1,050,000.00

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	7,884.55	5,676.00	7,884.55
合计	1,057,884.55	2,159,071.74	

计入当期损益的政府补助
更正前

项目	本期金额	上期金额	拨款单位
退税收入	2,112,428.20	1,075,045.74	
2016年度科技金融贷款补贴	100,000.00	60,000.00	唐山市高新区科技局
2016年省级支持优势产业发展专项资金	500,000.00	-	唐山市高新区发展和改革委员会
2016年省级工业企业技术改造专项资金	450,000.00	-	唐山市高新区发展和改革委员会
检测费补贴	-	24,550.00	唐山市高新区科技局、唐山市财政局
科技型中小企业贷款补贴	-	80,000.00	唐山市高新区科技局、唐山市财政局
2015年专利补贴	-	1,000.00	河北省知识产权局
2015年电子商务建设专项资金项目补助	-	200,000.00	唐山高新区商务局
2015年创新发展奖	-	100,000.00	中工唐山高新区工委
2016年科技型中小企业发展专项资金	-	300,000.00	唐山市高新区科技局
2015年第三批外贸发展专项资金	-	11,200.00	唐山高新区商务局
2015年专利补贴	-	1,600.00	河北省知识产权局
2016年支持科技创新专项资金(第三批)	-	300,000.00	唐山市财政局
2014年省战略性新兴产业专项资金拨款补助(递延收益摊销)	100,000.02	-	唐山高新区财政局集中支付中心
合计	3,262,428.22	2,153,395.74	

更正后

项目	本期金额	上期金额	拨款单位
退税收入	--	1,075,045.74	
2016年度科技金融贷款补贴	100,000.00	60,000.00	唐山市高新区科技局
2016年省级支持优势产业发展专项资金	500,000.00	-	唐山市高新区发展和改革委员会
2016年省级工业企业技术改造专项资金	450,000.00	-	唐山市高新区发展和改革委员会
检测费补贴	--	24,550.00	唐山市高新区科技局、唐山市财政局
科技型中小企业贷款补贴	--	80,000.00	唐山市高新区科技局、唐山市财政局

2015年专利补贴	--	1,000.00	河北省知识产权局
2015年电子商务建设专项资金项目补助	--	200,000.00	唐山高新区商务局
2015年创新发展奖	--	100,000.00	中工唐山高新区工委
2016年科技型中小企业发展专项资金	--	300,000.00	唐山市高新区科技局
2015年第三批外贸发展专项资金	--	11,200.00	唐山高新区商务局
2015年专利补贴	--	1,600.00	河北省知识产权局
2016年支持科技创新专项资金(第三批)	--	300,000.00	唐山市财政局
合计	1,050,000.00	2,153,395.74	

25、所得税费用

(1) 所得税费用表

更正前

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	813,294.74	828,402.19
递延所得税费用	64,458.11	-19,863.63
合计	877,752.85	808,538.56

更正后

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	800,894.27	828,402.19
递延所得税费用	121,310.51	-19,863.63
合计	922,204.78	808,538.56

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

更正前

项目	本期金额	上期金额
利润总额	8,680,168.14	6,063,212.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,302,025.22	909,481.85
子公司适用不同税率的影响	-465,050.73	
调整以前期间所得税的影响	-	-43,890.50
非应税收入的影响	-	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,778.36	14,575.81
税法规定的可扣除项目的影		-71,628.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化		
所得税费用	877,752.85	808,538.56

更正后

项目	本期金额	上期金额
利润总额	8,453,801.21	6,063,212.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	918,961.42	909,481.85
子公司适用不同税率的影响	--	--
调整以前期间所得税的影响	--	-43,890.50
非应税收入的影响	--	--
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	--	14,575.81
税法规定的可扣除项目的影	--	-71,628.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	--	--
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,243.36	--
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	--	--
所得税费用	922,204.78	808,538.56

26、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

更正前

项目	本期金额	上期金额
往来款	-	3,145,016.77
股东与公司间拆借	10,260,000.00	17,840,000.00
保证金及备用金	2,514,579.77	8,872,899.00
政府补助	1,050,000.00	1,078,350.00
结汇	-	639.98
利息收入	22,286.80	9,298.01
合计	13,846,866.57	30,946,203.76

更正后

项目	本期金额	上期金额
往来款	--	3,145,016.77

项目	本期金额	上期金额
股东与公司间拆借	10,260,000.00	17,840,000.00
保证金及备用金	1,531,742.17	8,872,899.00
政府补助	1,050,000.00	1,078,350.00
结汇	-	639.98
其他	104,381.00	--
利息收入	-21,903.34	9,298.01
合计	12,924,219.83	30,946,203.76

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

更正前

项目	本期金额	上期金额
往来款	36,161.65	8,310,317.56
股东与公司间拆借	10,260,000.00	15,570,000.00
保证金及备用金	2,018,153.47	1,438,231.50
各项费用	3,019,122.16	713,790.32
合计	15,333,437.28	26,032,339.38

更正后

项目	本期金额	上期金额
往来款	912,110.00	8,310,317.56
股东与公司间拆借	10,260,000.00	15,570,000.00
保证金及备用金	1,762,826.38	1,438,231.50
各项费用	487,298.88	713,790.32
合计	13,422,235.26	26,032,339.38

27、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

更正前

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,802,415.29	5,254,673.75
加：资产减值准备	-294,064.87	158,334.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,002,985.80	140,023.83

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	709,339.56	136,373.04
长期待摊费用摊销	0	
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）		
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）	156,838.11	135,739.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,994.44	-11,616.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	64,458.11	-19,863.63
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）	-5,992,630.09	-1,760,026.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,169,287.70	3,412,276.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	5,128,600.31	-7,441,733.99
其他		
经营活动产生的现金流量净额	3,401,660.08	4,181.20
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	39,574,971.99	8,363,346.98
减：现金的年初余额	2,079,794.92	1,045,047.92
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	37,495,177.07	7,318,299.06

更正后

补充资料	本期金额	上期金额
1.将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,531,596.43	5,254,673.75
加：资产减值准备	-326,324.18	158,334.95

补充资料	本期金额	上期金额
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,036,205.60	140,023.83
无形资产摊销	709,339.56	136,373.04
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）	--	--
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）	156,838.11	135,739.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,994.44	-11,616.72
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	121,310.51	-19,863.63
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）	-5,187,627.72	-1,760,026.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,920,439.20	3,412,276.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,550,075.83	-7,441,733.99
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	4,663,980.50	4,181.2
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	39,513,745.08	8,363,346.98
减：现金的年初余额	2,079,794.92	1,045,047.92
加：现金等价物的年末余额		--
减：现金等价物的年初余额		--
现金及现金等价物净增加额	37,433,950.16	7,318,299.06

(2) 现金和现金等价物的构成

更正前

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
一、现金	39,574,971.99	2,079,794.92

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
其中：库存现金	189,322.49	14,657.51
可随时用于支付的银行存款	39,385,649.50	2,065,137.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	39,574,971.99	2,079,794.92
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		

更正后

项目	2017年06月30日	2016年12月31日
一、现金	39,574,971.84	8,363,346.98
其中：库存现金	189,322.34	6519.92
可随时用于支付的银行存款	39,385,649.50	8,356,827.06
三、期末现金及现金等价物余额	39,574,971.84	8,363,346.98

(二) 补充资料更正

1、净资产收益率及每股收益

(1) 计算结果

更正前

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.24	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.82	0.29	0.29

更正后

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.73	0.31	0.31

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.89	0.27	0.27

(三) 合并范围的变动的更正

1、本期发生的非同一控制下的企业合并

更正前

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
河北蓝益信息技术有限公司	2017年6月16日	4,650,000.00	100%	购买	2017年6月16日	购买方已经全部支付了价款

更正后

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据
河北蓝益信息技术有限公司	2017年6月16日	4,650,000.00	100%	购买	2017年6月30日	工商变更完成

2、合并成本及商誉

更正前

项目	河北蓝益信息技术有限公司
合并成本：	
现金	4,650,000.00
非现金资产的公允价值	-
发行或承担的债务的公允价值	-
发行的权益性证券的公允价值	-
或有对价的公允价值	-
购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	-
合并成本合计	4,650,000.00
减：取得的可辨认净资产的公允价值	4,871,456.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-221,456.33

更正后

项目	河北蓝益信息技术有限公司
合并成本：	
现金	4,650,000.00
合并成本合计	4,650,000.00

减：取得的可辨认净资产的公允价值	4,163,419.06
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	486,580.94

河北华发教育科技股份有限公司

董事会

2018年8月13日