

证券代码：871829

证券简称：建邦软件

主办券商：东莞证券

广东建邦计算机股份有限公司 2017 年年度报告的更正公告

本公司及董事会全体成员保证公告内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、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法律责任。

广东建邦计算机股份有限公司（以下简称“公司”）于 2018 年 4 月 12 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《2017 年年度报告》。

2019 年 4 月 22 日，公司召开第二届董事会第三次会议及第二届监事会第二次会议，审议通过《关于公司前期会计差错更正的议案》，涉及收入确认调整、相关税费调整等前期会计差错更正事项。

公司对《2017 年年度报告》进行更正，具体如下：

一、2017 年年度报告更正事项如下：

（一）“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“一、盈利能力”更正前：

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	20,037,896.10	10,480,825.43	91.19%
毛利率%	65.57%	66.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,603,393.63	1,895,933.40	-15.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,545,390.90	606,107.78	484.94%
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）	9.14%	12.00%	-
加权平均净资产收益率%（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）	20.20%	3.84%	-

基本每股收益	0.16	0.19	-15.79%
--------	------	------	---------

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	19,268,665.30	10,480,825.43	83.85%
毛利率%	64.20%	66.84%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	949,547.45	1,895,933.40	-49.92%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,891,544.72	606,107.78	322.25%
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）	5.51%	12.00%	-
加权平均净资产收益率%（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）	16.79%	3.84%	-
基本每股收益	0.09	0.19	-52.63%

（二）“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“二、偿债能力”更正前：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,260,815.24	22,007,973.29	19.32%
负债总计	7,911,728.24	5,262,279.92	50.35%
归属于挂牌公司股东的净资产	18,349,087.00	16,745,693.37	9.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.83	1.67	9.58%
资产负债率%（母公司）	30.13%	23.91%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	204.37%	250.85%	-
利息保障倍数	-	-	-

更正后：

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	25,360,815.24	22,007,973.29	15.23%
负债总计	7,665,574.42	5,262,279.92	45.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,695,240.82	16,745,693.37	5.67%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.77	1.67	5.99%
资产负债率%（母公司）	30.23%	23.91%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	199.19%	250.85%	-
利息保障倍数	-	-	-

（三）“第三节 会计数据和财务指标摘要”之“三、营运情况”

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	6,490,698.71	2,306,946.77	181.35%
应收账款周转率	3.49%	2.36%	-
存货周转率	2.14%	0.59%	-

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	6,490,698.71	2,306,946.77	181.35%
应收账款周转率	364.44%	2.36%	-
存货周转率	213.62%	0.59%	-

(四)“第三节 会计数据和财务指标摘要”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%	19.32%	22.73%	-
营业收入增长率%	91.19%	44.03%	-
净利润增长率%	-15.43%	2,036.87%	-

更正后：

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	15.23%	22.73%	-
营业收入增长率%	83.85%	44.03%	-
净利润增长率%	-49.92%	2,036.87%	-

(五)“第四节 管理层讨论与分析”之“二 经营情况回顾”之“(一) 经营计划”

更正前：

2017 年公司稳健发展，报告期内营业收入实现 2,003.79 万元，2016 年销售营业收入 1,048.08 万元增幅 91.19%；截止到本报告期末公司净利润 160.34 万元。公司良性发展，基本实现经营计划。

更正后：

2017 年公司稳健发展，报告期内营业收入实现 1926.87 万元，2016 年销售营业收入 1,048.08 万元增幅 83.85%；截止到本报告期末公司净利润 94.95 万元。公司良性发展，基本实现经营计划。

(六)“第四节 管理层讨论与分析”之“二 经营情况回顾”之“(三) 财务分析”

更正前：

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,539,908.66	24.9%	948,955.77	4.31%	589.17%
应收账款	6,312,072.33	24.04%	5,162,318.18	23.46%	22.27%
存货	1,833,729.93	6.98%	4,624,721.39	21.01%	-60.35%
固定资产	737,524.35	2.81%	394,092.55	1.79%	87.14%
其他应收款	1,357,626.34	5.17%	2,333,372.87	10.60%	-41.82%
预收账款	982,178.15	3.74%	3,927,013.18	17.84%	-74.99%
应付职工薪酬	1,041,191.08	3.96%	428,740.41	1.95%	142.85%
资产总计	26,260,815.24	-	22,007,973.29	-	19.32%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金当期余额较上期增加 589.17%，主要原因为公司在报告期内营业收入有较大幅度增长，且回款情况保持良好。
- 2、应收账款余额较上期增加 22.27%，主要原因是由于公司项目按照项目进度确认收入时，有一部分项目为第四季度确认验收，货款跨年收回，导致应收账款余额增加。
- 3、存货大幅度减少，由于公司 2017 年针对公司早期开发生产 HD308、HD608 等产品是余留下来的物料，此物料存放周期已经超出了三年，并且没有了利用与回收价值，在 2017 年统一进行报废处理导致存货余额较去年降低 60.35%。
- 4、固定资产增加，由于公司在报告期内购置固定资产所致。
- 5、其他应收款余额减少主要由于本年收回 2016 年年末广东心域广告传媒有限公司借款 100 万元，其余没有太大变动。
- 6、预收账款余额减少由于 2016 年横沥项目合同第一笔预付款在 2017 年确认收入所致。
- 7、应付职工薪酬余额增加有两方面原因：
 - 一、本报告期内公司人员数量较上期增多导致职工薪酬增加；
 - 二、年底计提本年职工年终奖金。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	20,037,896.10	-	10,480,825.43	-	91.19%
营业成本	6,898,266.36	34.43%	3,475,726.63	25.02%	98.47%
毛利率%	65.57%	-	66.84%	-	-
管理费用	9,709,239.35	48.45%	5,819,345.59	69.25%	66.84%
销售费用	615,390.90	3.10%	761,916.23	7.30%	-19.23%
财务费用	-3,981.06	-0.02%	2,948.35	0.03%	-235.03%
营业利润	4,111,928.12	20.52%	-138,101.01	-1.31%	3,077.48%

营业外收入	147,434.38	0.74%	2,108,210.76	20.11%	-93.01%
营业外支出	2,432,137.05	12.14%	99,460.29	0.95%	2,345.33%
净利润	1,603,393.63	8.00%	1,895,933.40	18.09%	-15.43%

项目重大变动原因：

报告期内公司根据发展战略规划，重点围绕电子政务、互联网+及智能一卡通产品，以自主创新研发产品为核心，提供优秀的行业信息化整合解决方案及最佳实践服务，从而为2017年销售收入带来一个新的发展，2016年营业收入1,048.08万元，2017年营业收入2,003.79万元，增幅91.19%。营业利润也受到明显影响。东莞市横沥镇项目、东莞市东城区智网工程项目为2016年启动，报告期内确认大部分收入；东莞市智网工程、东莞市茶山镇智网工程、山西省平遥县智慧城市在报告期内启动。

不过收入的增长随之带来的是成本与费用的增加，其中横沥项目成本占总成本的56.13%。公司业务不断拓展，人员配备趋于完善岗位设置需要精细化，报告期内管理人员人数也在逐步增加费用支出较高，并且当下人工单位成本在不断增加，造成2017年人员工资支出较高，人员工资支出比2016年增长了63.97%。科技研发的投入也导致了管理费用增高，另外2017年成功挂牌新三板中介费支出也较2016年增幅较高。

根据《企业会计准则第16号—政府补助》将软件即征即退退税款调整至其他收益科目中，造成营业外收入占比下降。

财务费用变动是由于银行存款利息收入较去年增加而导致。没其他重大事项。

营业外支出是由于2017年处置公司早期开发生产HD308、HD608、HD808等产品余留下来的物料，周期已经超过三年且没有利用和回收价值，直接报废，导致本年营业外支出金额过大。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	20,019,166.37	10,480,825.43	91.01%
其他业务收入	18,729.73	-	100%
主营业务成本	6,898,266.36	3,475,726.63	98.47%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件收入	17,286,986.16	86.27%	7,278,203.77	69.44%
硬件收入	2,732,180.21	13.64%	3,202,621.66	30.56%

收入构成变动的的原因：

软件收入增长迅速，主要由于我司“智网工程”项目得到东莞市政府大力支持与推广，报告期内“智网工程”已经覆盖东莞市主要镇街，并与茶山、东城分别签订合同，实现收入增长。在2017年已经将我司产品推广到平遥，与中铁建电气化局集团南方工程有限公司签订“平遥智慧城市项目团建之综合治理系统”都为我司销售收入增长做出杰出贡献。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	横沥镇社会工作委员会	7,308,803.38	36.47%	否
2	东莞市电子政务办公室	4,425,213.68	22.08%	否
3	中国共产党东城街道委员会政法办公室	1,129,615.39	5.64%	否
4	中铁建电气化集团南方工程有限公司	769,230.80	3.84%	否
5	东莞市茶山镇新莞人服务管理中心	719,451.80	3.59%	否
合计		14,352,315.05	71.62%	-

更正后：

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	6,539,908.66	25.79%	948,955.77	4.31%	589.17%
应收账款	5,412,072.33	21.34%	5,162,318.18	23.46%	4.84%
存货	1,833,729.93	7.23%	4,624,721.39	21.01%	-60.35%
固定资产	737,524.35	2.91%	394,092.55	1.79%	87.14%
其他应收款	1,357,626.34	5.34%	2,333,372.87	10.60%	-41.82%
预收账款	982,178.15	3.87%	3,927,013.18	17.84%	-74.99%
应付职工薪酬	1,041,191.08	4.11%	428,740.41	1.95%	142.85%
资产总计	25,360,815.24	-	22,007,973.29	-	15.23%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金当期余额较上期增加 589.17%，主要原因为公司在报告期内营业收入有较大幅度增长，且回款情况保持良好。
- 2、应收账款余额较上期增加 4.84%，主要原因是由于公司项目按照项目进度确认收入时，有一部分项目为第四季度确认验收，货款跨年收回，导致应收账款余额增加。
- 3、存货大幅度减少，由于公司 2017 年针对公司早期开发生产 HD308、HD608 等产品是余留下来的物料，此物料存放周期已经超出了三年，并且没有了利用与回收价值，在 2017 年统一进行报废处理导致存货余额较去年降低 60.35%。
- 4、固定资产增加，由于公司在报告期内购置固定资产所致。
- 5、其他应收款余额减少主要由于本年收回 2016 年年末广东心域广告传媒有限公司借款 100 万元，其余没有太大变动。
- 6、预收账款余额减少由于 2016 年横沥项目合同第一笔预付款在 2017 年确认收入所致。
- 7、应付职工薪酬余额增加有两方面原因：
 - 一、本报告期内公司人员数量较上期增多导致职工薪酬增加；
 - 一、年底计提本年职工年终奖金。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	19,268,665.30	-	10,480,825.43	-	83.85%
营业成本	6,898,266.36	35.8%	3,475,726.63	25.02%	98.47%
毛利率%	64.20%	-	66.84%	-	-
管理费用	9,709,239.35	50.39%	5,819,345.59	69.25%	66.84%
销售费用	615,390.90	3.19%	761,916.23	7.30%	-19.23%
财务费用	-3,981.06	-0.02%	2,948.35	0.03%	-235.03%
营业利润	3,342,697.32	17.35%	-138,101.01	-1.31%	2520.47%
营业外收入	147,434.38	0.77%	2,108,210.76	20.11%	-93.01%
营业外支出	2,432,137.05	12.62%	99,460.29	0.95%	2,345.33%
净利润	949,547.45	4.93%	1,895,933.40	18.09%	-49.92%

项目重大变动原因：

报告期内公司根据发展战略规划，重点围绕电子政务、互联网+及智能一卡通产品，以自主创新研发产品为核心，提供优秀的行业信息化整合解决方案及最佳实践服务，从而为2017年销售收入带来一个新的发展，2016年营业收入1,048.08万元，2017年营业收入1,926.87万元，增幅83.85%。营业利润也受到明显影响。东莞市横沥镇项目、东莞市东城区智网工程项目为2016年启动，报告期内确认大部分收入；东莞市智网工程、东莞市茶山镇智网工程、山西省平遥县智慧城市在报告期内启动。

不过收入的增长随之带来的是成本与费用的增加，其中横沥项目成本占总成本的56.13%。公司业务不断拓展，人员配备趋于完善岗位设置需要精细化，报告期内管理人员人数也在逐步增加费用支出较高，并且当下人工单位成本在不断增加，造成2017年人员工资支出较高，人员工资支出比2016年增长了63.97%。科技研发的投入也导致了管理费用增高，另外2017年成功挂牌新三板中介费支出也较2016年增幅较高。

根据《企业会计准则第16号—政府补助》将软件即征即退退税款调整至其他收益科目中，造成营业外收入占比下降。

财务费用变动是由于银行存款利息收入较去年增加而导致。没其他重大事项。

营业外支出是由于2017年处置公司早期开发生产HD308、HD608、HD808等产品余留下来的物料，周期已经超过三年且没有利用和回收价值，直接报废，导致本年营业外支出金额过大。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	19,249,935.57	10,480,825.43	83.67%
其他业务收入	18,729.73	-	100%
主营业务成本	6,898,266.36	3,475,726.63	98.47%
其他业务成本	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
软件收入	16,517,755.36	85.81%	7,278,203.77	69.44%
硬件收入	2,732,180.21	14.19%	3,202,621.66	30.56%

收入构成变动的的原因：

软件收入增长迅速，主要由于我司“智网工程”项目得到东莞市政府大力支持与推广，报告期内“智网工程”已经覆盖东莞市主要镇街，并与茶山、东城分别签订合同，实现收入增长。在2017年已经将我司产品推广到平遥，与中铁建电气化局集团南方工程有限公司签订“平遥智慧城市项目团建之综合治理系统”都为我司销售收入增长做出杰出贡献。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	横沥镇社会工作委员会	7,308,803.38	37.93%	否
2	东莞市电子政务办公室	4,425,213.68	22.97%	否
3	中国共产党东城街道委员会政法办公室	1,129,615.39	5.86%	否
4	东莞市茶山镇新莞人服务管理中心	719,451.80	3.73%	否
5	浙江大华科技有限公司	596,333.35	3.09%	否
	合计	14,179,417.6	73.58%	-

(七) “第十一节 财务报告”之“二 财务报表”更正前：

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	6,539,908.66	948,955.77
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	(二)	6,312,072.33	5,162,318.18
预付款项	(三)	125,628.73	131,023.44

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	(四)	1,357,626.34	2,333,372.87
买入返售金融资产			
存货	(五)	1,833,729.93	4,624,721.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		16,168,965.99	13,200,391.65
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	(六)	737,524.35	394,092.55
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	(七)	7,176,346.02	8,154,536.34
开发支出	(八)	2,001,486.82	
商誉			
长期待摊费用	(九)	120,008.80	195,803.80
递延所得税资产	(十)	56,483.26	63,148.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,091,849.25	8,807,581.64
资产总计		26,260,815.24	22,007,973.29
流动负债：			
短期借款		-	-
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			
应付账款	(十一)	410,697.72	472,697.06

预收款项	(十二)	982,178.15	3,927,013.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十三)	1,041,191.08	428,740.41
应交税费	(十四)	1,711,290.91	346,063.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十五)	3,766,370.38	87,766.25
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,911,728.24	5,262,279.92
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,911,728.24	5,262,279.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(十六)	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(十七)	3,670,146.15	3,670,146.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十八)	349,932.70	189,593.34
一般风险准备			
未分配利润	(十九)	4,329,008.15	2,885,953.88

归属于母公司所有者权益合计		18,349,087.00	16,745,693.37
少数股东权益			
所有者权益合计		18,349,087.00	16,745,693.37
负债和所有者权益总计		26,260,815.24	22,007,973.29

更正后：

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)	6,539,908.66	948,955.77
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	(二)	5,412,072.33	5,162,318.18
预付款项	(三)	125,628.73	131,023.44
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	(四)	1,357,626.34	2,333,372.87
买入返售金融资产			
存货	(五)	1,833,729.93	4,624,721.39
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		15,268,965.99	13,200,391.65
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	(六)	737,524.35	394,092.55
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	(七)	7,176,346.02	8,154,536.34
开发支出	(八)	2,001,486.82	
商誉			
长期待摊费用	(九)	120,008.80	195,803.80
递延所得税资产	(十)	56,483.26	63,148.95
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,091,849.25	8,807,581.64
资产总计		25,360,815.24	22,007,973.29
流动负债：			
短期借款		-	-
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			
应付账款	(十一)	410,697.72	472,697.06
预收款项	(十二)	982,178.15	3,927,013.18
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	(十三)	1,041,191.08	428,740.41
应交税费	(十四)	1,465,137.09	346,063.02
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(十五)	3,766,370.38	87,766.25
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		7,665,574.42	5,262,279.92
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			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		7,665,574.42	5,262,279.92
所有者权益（或股东权益）：			
股本	（十六）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	（十七）	3,670,146.15	3,670,146.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	（十八）	284,548.09	189,593.34
一般风险准备			
未分配利润	（十九）	3,740,546.58	2,885,953.88
归属于母公司所有者权益合计		17,695,240.82	16,745,693.37
少数股东权益			
所有者权益合计		17,695,240.82	16,745,693.37
负债和所有者权益总计		25,360,815.24	22,007,973.29

更正前：

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		20,037,896.10	10,480,825.43
其中：营业收入	（二十）	20,037,896.10	10,480,825.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,480,546.08	10,618,926.44
其中：营业成本	（二十）	6,898,266.36	3,475,726.63
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	(二十一)	306,068.45	213,754.01
销售费用	(二十二)	615,390.90	761,916.23
管理费用	(二十三)	9,709,239.35	5,819,345.59
财务费用	(二十四)	-3,981.06	2,948.35
资产减值损失	(二十五)	-44,437.92	345,235.63
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	(二十六)	1,554,578.10	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,111,928.12	-138,101.01
加：营业外收入	(二十七)	147,434.38	2,108,210.76
减：营业外支出	(二十八)	2,432,137.05	99,460.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,827,225.45	1,870,649.46
减：所得税费用	(二十九)	223,831.82	-25,283.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,603,393.63	1,895,933.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润			
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		1,603,393.63	1,895,933.40
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		1,603,393.63	1,895,933.40
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		0.16	0.19
（二）稀释每股收益		0.16	0.19

更正后：

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		19,268,665.30	10,480,825.43
其中：营业收入	（二十）	19,268,665.30	10,480,825.43
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		17,480,546.08	10,618,926.44
其中：营业成本	（二十）	6,898,266.36	3,475,726.63
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	（二十一）	306,068.45	213,754.01
销售费用	（二十二）	615,390.90	761,916.23
管理费用	（二十三）	9,709,239.35	5,819,345.59
财务费用	（二十四）	-3,981.06	2,948.35
资产减值损失	（二十五）	-44,437.92	345,235.63
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）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	（二十六）	1,554,578.10	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,342,697.32	-138,101.01

加：营业外收入	(二十七)	147,434.38	2,108,210.76
减：营业外支出	(二十八)	2,432,137.05	99,460.29
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,057,994.65	1,870,649.46
减：所得税费用	(二十九)	108,447.20	-25,283.94
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		949,547.45	1,895,933.40
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润			
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		949,547.45	1,895,933.40
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		949,547.45	1,895,933.40
归属于母公司所有者的综合收益总额			
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		0.09	0.19
(二)稀释每股收益		0.09	0.19

更正前：

1. 权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				3,670,146.15				189,593.34		2,885,953.88		16,745,693.37
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,670,146.15				189,593.34		2,885,953.88		16,745,693.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								160,339.36			1,443,054.27		1,603,393.63
（一）综合收益总额											1,603,393.63		1,603,393.63
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配									160,339.36		-160,339.36		
1. 提取盈余公积									160,339.36		-160,339.36		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				3,670,146.15				349,932.70		4,329,008.15		18,349,087.00

更正后：

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债			收益			准备		
一、上年期末余额	10,000,000.00				3,670,146.15			189,593.34		2,885,953.88	16,745,693.37
加：会计政策变更											
前期差错更正											
同一控制下企业合并											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				3,670,146.15			189,593.34		2,885,953.88	16,745,693.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								94,954.75		854,592.70	949,547.45
（一）综合收益总额										949,547.45	949,547.45
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配								94,954.75		-94,954.75	
1. 提取盈余公积								94,954.75		-94,954.75	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
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													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				3,670,146.15				284,548.09		3,740,546.58		17,695,240.82

(九)“第十一节 财务报告”之“二 财务报表”之 附注
 (二)应收账款
 更正前：

1、应收账款按种类披露

种类	2017-12-31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提的应收账款				
账龄分析法	6,509,546.10	100.00	197,473.77	3.03
组合小计	6,509,546.10	100.00	197,473.77	3.03
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	6,509,546.10	100.00	197,473.77	3.03

2、应收账款账龄分析

种类	2017-12-31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1年以内(含1年)	6,496,679.10	99.80	194,900.37	3.00
1至2年(含2年)	12,867.00	0.20	2,573.40	20.00
2至3年(含3年)		-		-
3年以上		-		-
合计	6,509,546.10	100.00	197,473.77	3.03

5、应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比(%)
横沥镇社会工作委员会	非关联方	3,704,300.00	1年以内	56.91
中铁建电气化集团南方工程有限公司	非关联方	900,000.00	1年以内	13.83
东莞市茶山镇新莞人服务管理中心	非关联方	841,758.60	1年以内	12.93

浙江大华科技有限公司	非关联方	697,710.00	1 年以内	10.72
上海鹰羽安防科技有限公司	非关联方	81,394.00	1 年以内	1.25
合计		6,225,162.60		95.63

更正后：**1、应收账款按种类披露**

种类	2017-12-31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提的应收账款				
账龄分析法	5,609,546.10	100.00	197,473.77	3.52
组合小计	5,609,546.10	100.00	197,473.77	3.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	5,609,546.10	100.00	197,473.77	3.52

2、应收账款账龄分析

种类	2017-12-31			
	账面余额	占总额比例(%)	坏账准备	坏账准备比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5,596,679.10	99.77	194,900.37	3.48
1 至 2 年 (含 2 年)	12,867.00	0.20	2,573.40	20.00
2 至 3 年 (含 3 年)		-		-
3 年以上		-		-
合计	5,609,546.10	100.00	197,473.77	3.52

5、应收账款前五名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占比(%)
横沥镇社会工作委员会	非关联方	3,704,300.00	1 年以内	66.44

东莞市茶山镇新莞人服务管理中心	非关联方	841,758.60	1年以内	15.55
浙江大华科技有限公司	非关联方	697,710.00	1年以内	12.89
上海鹰羽安防科技有限公司	非关联方	81,394.00	1年以内	1.50
杭州海康威视科技有限公司	非关联方	51,960.00	1年以内	0.96
合计		5,377,122.60		97.34

**(十四) 应交税费
更正前:**

项目	2017-12-31	2016-12-31
应交增值税	-36,585.22	-7,197.82
未交增值税	1,392,986.28	300,433.47
城建税	97,509.04	50,609.47
教育费附加	69,649.32	36,149.62
企业所得税	168,816.75	-48,349.38
印花税	3,290.40	1,668.99
个人所得税	15,624.34	12,748.67
合计	1,711,290.91	346,063.02

更正后:

项目	2017-12-31	2016-12-31
应交增值税	-36,585.22	-7,197.82
未交增值税	1,262,217.08	300,433.47
城建税	97,509.04	50,609.47
教育费附加	69,649.32	36,149.62
企业所得税	53,432.13	-48,349.38
印花税	3,290.40	1,668.99
个人所得税	15,624.34	12,748.67
合计	1,465,137.09	346,063.02

**(十八) 盈余公积
更正前:**

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
法定盈余公积	189,593.34	160,339.36		349,932.70
合计	189,593.34	160,339.36		349,932.70

更正后：

项目	2016-12-31	本期增加	本期减少	2017-12-31
法定盈余公积	189,593.34	94,954.75		284,548.09
合计	189,593.34	94,954.75		284,548.09

(十九) 未分配利润**更正前：**

项目	2017-12-31	
	金额	提取或分配比例
上年年末余额	2,885,953.88	
加：年初数调整	-	
本期年初余额	2,885,953.88	
加：本期归属于母公司的净利润	1,603,393.63	
减：提取法定盈余公积	160,339.36	按本年度净利润的 10%
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
加：股东减资弥补亏损	-	
加：盈余公积弥补亏损	-	
本期年末余额	4,329,008.15	

更正后：

项目	2017-12-31	
	金额	提取或分配比例
上年年末余额	2,885,953.88	
加：年初数调整		

	-	
本期年初余额	2,885,953.88	
加：本期归属于母公司的净利润	949,547.45	
减：提取法定盈余公积	94,954.75	按本年度净利润的 10%
应付普通股股利	-	
转作股本的普通股股利	-	
加：股东减资弥补亏损	-	
加：盈余公积弥补亏损	-	
本期年末余额	3,740,546.58	

（二十）营业收入和营业成本 更正前：

1、分明细列示

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,019,166.37	6,898,266.36	10,480,825.43	3,475,726.63
其他业务	18,729.73			
合计	20,037,896.10	6,898,266.36	10,480,825.43	3,475,726.63

2、主营业务（分产品）

项目	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
硬件收入	2,732,180.21	2,009,655.95	3,202,621.66	2,312,332.83
软件收入	17,286,986.16	4,888,610.41	7,278,203.77	1,163,393.80
总计	20,019,166.37	6,898,266.36	10,480,825.43	3,475,726.63

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	比例
横沥镇社会工作委员会	7,308,803.38	36.47%

东莞市电子政务办公室	4,425,213.68	22.08%
中国共产党东城街道委员会政法办公室	1,129,615.39	5.64%
中铁建电气化集团南方工程有限公司	769,230.80	3.84%
东莞市茶山镇新莞人服务管理中心	719,451.80	3.59%
合计	14,352,315.05	71.62%

更正后：

1、分明细列示

项目	2017 年度		2016 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	19,249,935.57	6,898,266.36	10,480,825.43	3,475,726.63
其他业务	18,729.73			
合计	19,268,665.3	6,898,266.36	10,480,825.43	3,475,726.63

2、主营业务（分产品）

项目	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
硬件收入	2,732,180.21	2,009,655.95	3,202,621.66	2,312,332.83
软件收入	16,517,755.36	4,888,610.41	7,278,203.77	1,163,393.80
总计	19,249,935.57	6,898,266.36	10,480,825.43	3,475,726.63

3、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	金额	比例
横沥镇社会工作委员会	7,308,803.38	37.93%
东莞市电子政务办公室	4,425,213.68	22.97%
中国共产党东城街道委员会政法办公室	1,129,615.39	5.86%
东莞市茶山镇新莞人服务管理中心	719,451.80	3.73%
浙江大华科技有限公司	596,333.35	3.09%
合计	14,179,417.6	73.58%

（二十九）所得税费用
更正前：

1、 所得税费用与应交所得税

项目	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	217,166.13	
递延所得税调整	6,665.69	-25,283.94
合计	223,831.82	-25,283.94

2、 会计利润与应交所得税

项目	2017 年度	2016 年度
利润总额	1,827,225.45	1,870,649.46
按适用税率计算的所得税费用	274,083.82	280,597.42
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	-56,249.79	-280,597.42
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,997.79	
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		-25,283.94
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	223,831.82	-25,283.94

更正后：

2、 所得税费用与应交所得税

项目	2017 年度	2016 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	101,781.51	
递延所得税调整	6,665.69	-25,283.94
合计	108,447.20	-25,283.94

2、 会计利润与应交所得税

项目	2017 年度	2016 年度
利润总额	1,057,994.65	1,870,649.46
按适用税率计算的所得税费用	158,699.20	280,597.42
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	-56,249.79	-280,597.42
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,997.79	
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		-25,283.94
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	108,447.20	-25,283.94

(十)“第十一节 财务报告”之“二 财务报表”之附注 十一 补充资料更正前：

1、报告期加权平均净资产收益率及每股收益

会计期间	指标计算基础	加权平均净资产 产收益率	每股收益（元/股）	
			基本	稀释
2017 年度	归属于公司普通股股东的净利润	9.14%	0.160	0.160
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.20%	0.355	0.355

更正后：

1、报告期加权平均净资产收益率及每股收益

会计期间	指标计算基础	加权平均净资产 产收益率	每股收益（元/股）	
			基本	稀释
2017 年度	归属于公司普通股股东的净利润	5.51%	0.09	0.09
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.79%	0.29	0.29

二、审议和表决情况

2019年4月22日，公司第二届董事会第三次会议及公司第二届监事会第二次会议审议通过了《关于公司前期会计差错更正的议案》、《关于更正2017年年度报告及其摘要的议案》，同意更正《2017年年度报告》。公司董事会认为本次对《2017年年度报告》的更正符合公司实际情况，符合有关法律、法规及公司章程的相关规定，提高了公司信息披露质量，能够为投资者提供更可靠、更准确的信息，没有损害公司和全体股东的合法权益，同意公司本次对《2017年年度报告》的更正。该议案尚需提交公司2018年年度股东大会进行审议。

三、其他相关说明

更正后的《2017年年度报告》（公告编号：2019-009）与本公告同时披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）。

公司对上述更正给投资者带来的不便深表歉意，敬请谅解。

特此公告。

广东建邦计算机软件股份有限公司

董事会

2019年4月22日