

公告编号：2017-013

证券代码：837913

证券简称：永霸信科

主办券商：广州证券



永霸信科

NEEQ : 837913

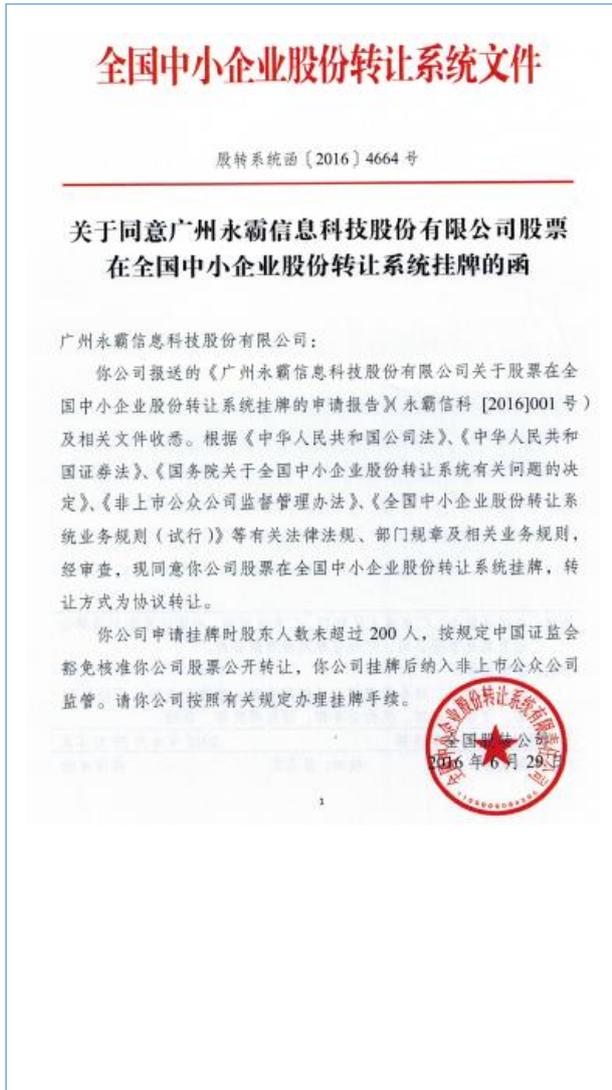
广州永霸信息科技股份有限公司

(Guangzhou YouBest Information Technology Co., LTD)

年度报告

2016

公司年度大事记



2016年6月29日全国股转公司印发了同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌函“股转系统函【2016】4664号”。



2016年12月，公司获得《高新技术企业》证书。

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
公司、本公司、永霸信科	指	广州永霸信息科技股份有限公司
永霸投资	指	广州永霸投资企业(有限合伙)，系公司股东
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
广州证券、主办券商	指	广州证券股份有限公司
报告期	指	2016年1月1日至2016年12月31日
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、依赖主要客户的风险	公司基于自身服务特点以及经营战略考虑，目标客户主要定位于金融机构，公司同时服务的客户数量不会太多。2016年度公司对前五大客户的销售额占比均为当期收入总金额的100.00%；同期，公司对广发银行和华兴银行的营业收入总额分别为12,056,295.78元和6,279,044.08元，占当期收入总金额的比重分别为65.31%和34.01%。虽然公司与客户已有较好的合作基础，但若主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少与公司的合作，可能会给公司经营带来一定影响。
2、人力成本上升的风险	公司所处软件和信息技术服务行业属于人力资本和知识密集型行业，最主要的经营成本是人力成本。随着行业发展和市场竞争的需要，企业间人才争夺将会加剧，公司为了留住优秀人才，其人力成本将呈上升态势。同时，随着经济发展、城市生活成本上升以及政府部门对劳动者社会保障要求的进一步提高，公司的人力成本亦存在大幅增加的风险。
3、公司治理风险	公司在2015年11月变更为股份公司后，虽然逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，公司内部管理和内部控制体系还需要在公司经营过程中逐渐完善。
4、营业规模较小的市场风险	公司主要从事包括金融企业在内的软件测试及软件开发服务，但公司总体规模不大，仍处于成长和发展阶段，与同行业内的大公司相比，应对市场变化的反应能力和恢复能力相对较差，对外界和内部风险的抵抗能力相对较弱。市场的外界环境存在很多不确定性因素，公司可能会因规模较小而在市场变化中受到较大冲击，从而对公司业务造成不利影响。
5、核心技术人员流失的风险	公司所处软件和信息技术服务行业属于知识和人力资本密集型行业，核心技术和关键管理人员是公司发展的基础，也是公司核心竞争力的关键要素。随着本行业发展和市场竞争加剧，企业间人才争夺将会愈加剧烈。倘若公司不能采取有效的培养考核机制、激励模式等人才稳定措施，公司将存在核心技术人员流失的风险。
6、实际控制人不当控制的风险	公司股东吴沛泽、谢江勇、陶雷、黄钦目前合计持有公司股份74.64%，并担任董事长、董事、高级管理人员或监事，且签署了《一致行动协议》，为公司共同的实际控制人，有能力通过投票表决的方式对公司的经营、财务和人事决策产生重大影响，因此存在实际控制人为其个人利益影响公司科学决策，造成相关决策不符合或损害公司及投资者利益的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	广州永霸信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	Guangzhou YouBest Information Technology Co., LTD
证券简称	永霸信科
证券代码	837913
法定代表人	吴沛泽
注册地址	广州市越秀区东风中路 300 号之一自编 18 楼 J 室(仅限办公使用)
办公地址	广州市越秀区东风中路 300 号之一自编 18 楼 J 室(仅限办公使用)
主办券商	广州证券股份有限公司
主办券商办公地址	广州市天河区珠江西路 5 号广州国际金融中心 19、20 层
会计师事务所	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	陈卫武、曾细根
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陶雷
电话	020-83637611
传真	020-83637646
电子邮箱	taolei@youbesttech.com
公司网址	www.youbesttech.com
联系地址及邮政编码	广州市越秀区东风中路 300 号金安大厦 18 楼 J 室(510030)
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	公司总经办办公室

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-7-18
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	为金融机构提供软件测试和软件开发服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,000,000
做市商数量	-
控股股东	-
实际控制人	吴沛泽、谢江勇、陶雷、黄钦

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	914401010701568609	否
税务登记证号码	914401010701568609	否
组织机构代码	914401010701568609	否

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,461,065.31	14,898,860.93	23.91%
毛利率%	14.56	32.03	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-2,733,394.94	882,182.88	-409.84%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,218,394.94	882,287.88	-464.78%
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）	-25.10	17.45	-
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）	-29.56	17.45	-
基本每股收益	-0.27	0.22	-224.25%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	13,654,009.69	16,649,105.89	-17.99%
负债总计	4,132,806.21	4,394,507.47	-5.96%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,521,203.48	12,254,598.42	-22.31%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.95	3.10	-69.35%
资产负债率%（母公司）	30.27	26.39	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	3.91	4.57	-
利息保障倍数	-24.83	8.55	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-6,243,309.09	2,003,281.90	-411.65%
应收账款周转率	3.84	6.67	-
存货周转率	29.18	6.81	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-17.99	257.46	-
营业收入增长率%	23.91	159.75	-
净利润增长率%	-409.84	-21.21	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-

计入负债的优先股数量	0	0	-
------------	---	---	---

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	500,000.00
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,000.00
非经常性损益合计	485,000.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	485,000.00

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况（如有）

单位：元

不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司属于软件和信息技术服务业的信息技术服务供应商。公司拥有专业的应用软件研发技术团队和丰富的行业应用软件开发和测试经验，主要为金融机构提供 IT 信息系统建设方案咨询、IT 信息系统的软件开发，软件测试服务。公司通过服务成果交付和提供外派人员等形式来实现服务收入，公司通过现有客户维护和自主开拓新业务等来形成完整的运营链，为公司提供持续稳定的收入，而金融行业的信息化发展为公司开拓更为广大的市场空间。公司业务可良性的互动，形成稳定的盈利模式，构成公司的商业模式。

公司采取顾问式销售为主，以公司核心技术为销售支撑、以客户的业务需求为基础。顾问式销售是指公司站在软件技术的专业角度和客户利益角度，为客户提供 IT 专业意见和解决方案以及增值服务，帮助客户恰当地选择公司的产品或服务。

公司的盈利来源包括咨询服务费、人员服务费、产品销售及运营服务费，其中最主要的盈利来源是向客户提供软件开发和测试服务。公司与客户签订服务合同后，将根据项目的需求分别安排员工前往客户的场地为其提供开发或测试服务。任务完成之后，客户与公司确认项目的工作量，结算项目费用，公司获得的项目收入扣除人力资源成本即为公司从项目中获得的盈利。

报告期内，公司加大应用软件的研发投入。公司基于客户需求、技术发展趋势的研判，开始了银行资金运营管理系统、基于大数据分析技术的实时数据分析和预报系统、基于云计算技术的私募基金管理平台等软件项目的研发工作。本期内，部分项目已与客户达到采购协议，并开始实施，部分项目受外部环境和客户需求变更的影响，尚未落实采购协议。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

年度内变化统计：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾：

报告期内，公司实现主营业务收入 18,461,065.31 元，上期营业收入 14,898,860.93 元，同比增长 23.91%；

本期净利润-2,733,394.94元，上期净利润882,182.88，同比下降409.84%；本期末总资产13,654,009.69元，上年末总资产16,649,105.89元，下降17.99%；本期末净资产9,521,203.48元，上年末净资产12,254,598.42元，下降22.31%；本期经营活动产生的现金流量净额-6,243,309.09元，上年同期2,003,281.90元，下降411.65%。

报告期内，公司营业收入总体上升，净利润及每股收益下降，负债总额下降，主要原因是：

1、营业收入上升，主要公司在主要客户的订单数量稳定并略有增长，受客户IT投放规模的影响，增长空间受限；同时公司开拓新客户计划未能达成目标，导致营业收入未能实现大幅增长。

2、净利润下降，主要是公司人工成本上涨，毛利率下降；本期公司立项研发项目还处于投入期，研发费用大幅增加所致。

3、总资产和净资产的下降，主要为本期经营性往来款的减少和亏损的原因。

4、经营活动产生的现金流量净额下降，主要是因为本期支付给职工以及为职工支付的现金大幅增加。

目前，公司不存在对公司生产经营产生重大影响的不确定因素。报告期内，公司除了延续已有的客户业务外，公司部分新研项目已取得客户订单，部分项目已获得客户意向，公司通过持续研发投入，有利于公司打造核心竞争力，有助于公司开拓更多的市场机会。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	18,461,065.31	23.91%	-	14,898,860.93	159.75%	-
营业成本	15,772,829.47	55.76%	85.44%	10,126,263.39	233.46%	67.97%
毛利率	14.56%	-54.54%	-	32.03%	-	-
管理费用	5,683,662.92	69.54%	30.79%	3,352,458.37	182.63%	22.50%
销售费用	-	-	-	-	-	-
财务费用	69,179.41	-52.34%	0.37%	145,142.62	73.58%	0.97%
营业利润	-3,186,891.92	-370.91%	-17.26%	1,176,348.84	-15.45%	7.90%
营业外收入	500,000.00	-	2.71%	-	-	-
营业外支出	15,000.00	14185.71%	0.08%	105	-	0.00%
净利润	-2,733,394.94	-409.84%	-14.81%	882,182.88	-21.21%	5.92%

项目重大变动原因：

- 1、营业成本，报告期内，公司加大开发项目的投入，本期开发收入大幅增长，但由于新切入市场，引入一定数量的高成本技术开发人员，但其总体成本较高；此外，受市场人力成本上升影响，公司人力成本上升较快，同期客户项目实施周期紧，公司支付的加班费用补贴上涨较快，导致公司人力成本有较大幅度上升。
- 2、管理费用，报告期内，公司加大了研发投入，同时开展了银行资金运营管理系统、基于大数据分析技术的实时数据分析和预报系统、基于云计算技术的私募基金管理平台等软件项目的研发工作，研发费

用大幅增长所致。

- 3、财务费用，财务费用降低是因为公司部分借款利率降低所致。
- 4、营业利润，受公司营业成本上升，研发投入增加，毛利率下降所致。
- 5、营业外收入，报告期内，公司收到广州市越秀区政府奖励的新三板挂牌财政奖励。
- 6、营业外支出，报告期内，公司与员工发生劳动争议，向其支付的劳动补偿金。
- 7、净利润，较上年同期大幅下降，系毛利率下降和管理费用增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	18,461,065.31	15,772,829.47	14,898,860.93	10,126,263.39
其他业务收入	-	-	-	-
合计	18,461,065.31	15,772,829.47	14,898,860.93	10,126,263.39

按产品或区域分类分析：

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%
1、软件测试	13,713,366.20	74.28	14,049,804.33	94.30
2、软件开发	4,747,699.11	25.72	849,056.60	5.70
合计	18,461,065.31	100.00	14,898,860.93	100.00

收入构成变动的原因：

报告期内，公司基于客户需求、技术发展趋势的研判，开始了银行资金运营管理系统、基于大数据分析技术的实时数据分析和预报系统、基于云计算技术的私募基金管理平台等软件项目的软件开发工作，并取得了一定的订单，其收入与上年相比大幅增长。基于行业的发展，今后公司的软件开发收入比重将进一步增加。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-6,243,309.09	2,003,281.90
投资活动产生的现金流量净额	-690,656.00	-377,512.55
筹资活动产生的现金流量净额	1,395,385.01	9,076,754.17

现金流量分析：

- 1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为负，主要是应收账款增加，公司研发支付增加及支付给员工的薪酬上升所致。
- 2、报告期内，公司投资活动产生的现金流净额为负，主要用于公司购置所需的电脑设备和运输设备所致。
- 3、报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额大幅下降，主要是上年公司改制前进制了增资扩股，本年公司没有开展股权融资活动。

(4) 主要客户情况

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	广发银行股份有限公司	12,056,295.78	65.31	否
2	广东华兴银行股份有限公司	6,279,044.08	34.01	否
3	北京联创智融信息技术有限公司	125,725.45	0.77	是
合计		18,461,065.31	100.00	-

公司与北京联创智融信息技术有限公司关联交易业经第一届董事会第十次会议审议通过。

(5) 主要供应商情况

单位：元

无

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,899,171.93	1,330,736.57
研发投入占营业收入的比例	10.29%	8.93%

专利情况:

项目	数量
公司拥有的专利数量	0
公司拥有的发明专利数量	0

研发情况:

报告期内，公司立项开展了银行资金运营管理系统、基于大数据分析技术的实时数据分析和预报系统、基于云计算技术的私募基金管理平台等软件项目的研发工作。

- 1、银行资金运营管理系统，可满足银行开展衍生品业务资格，优化资金业务操作流程，防范流动性风险，防止风险指标剧烈波动，实现资产负债的利率敏感性缺口和流动性主动调节，期限平滑处理、市场风险中性管理等，有利于银行锁定市场及流动性风险，平稳经营并扩大规模以获得收益增长。该产品投入客户使用，有利于公司逐步进入银行金融市场 IT 技术领域，增长公司盈利能力。
- 2、基于大数据分析技术的实时数据分析和预报系统，该产品基于公司实时数据总线模型，为银行提供实时数据服务。可用于交易监测、风险预警、客户动态管理与评估、合规性评估与监测、市场与资金敞口动态监测等领域。提升银行风险管理、敞口管理、利率管理的信息水平及数据加工利用。该项目的实施和应用，将提升公司在大数据技术应用领域的的能力，并成为公司未来业务增长的主要推动力。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	6,482,159.17	-46.08%	47.47%	12,020,739.25	811.98%	72.20%	-24.73%
应收账款	6,436,848.03	101.95%	47.14%	3,187,408.41	149.19%	19.14%	28.00%
存货	-	-100.00%	0.00%	1,080,929.07	-42.94%	6.49%	-6.49%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	525,464.55	88.79%	3.85%	278,330.16	727.80%	1.67%	2.18%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-	-	-
长期借款	810,000.00	0.00%	5.93%	810,000.00	-55.25%	4.87%	1.07%
资产总计	13,654,009.69	-17.99%	100.00%	16,649,105.89	257.46%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金减少，主要是公司人力资源成本上升，支付给员工的薪酬福利增加，公司应收账款增加所致。
- 2、应收账款增加，主要是本期结算项目增加所致。
- 3、存货减少是因为公司项目都已达到结算条件所致。
- 4、固定资产增加是因为公司购置电子设备和运输设备所致。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

无

(三) 外部环境的分析

大数据技术、云计算技术的发展也促使银行业 IT 信息技术的发展，银行越来越重视对自身积累的数据挖掘与使用，并合理运用到现有业务流程中，加强对信贷风险、资金运营风险的管控能力，深入挖掘客户群体潜力，以扩大银行盈利能力。银行经营风险管控、合规经营也成为监管主要着力方向。

公司依据自身技术积累，加大在大数据应用领域的投入，基于公司研发的大数据平台为银行提供实时数据分析和风险预警，以及银行同业资金业务管理、衍生品交易管理等业务平台。上述应用系统的研发，提升了公司的核心竞争力，公司从简单的测试外包服务，拓展到软件开发和项目实施。

(四) 竞争优势分析

公司核心团队在银行 IT 服务应用领域拥有近十多年的业务咨询、产品设计研发和项目实施经验，基于对银行行业的深刻理解、以及长期积累的核心技术和项目实施经验，公司在华南地区银行业中，团队专业水准、研发能力都有充分的竞争优势。

竞争优势:

1、技术优势

自成立伊始，公司就注重产品研发工作，并于 2016 年取得“高新技术企业”认证。公司始终倡导产品研发工作，形成了结构合理的技术研发团队。公司的研发团队具有深厚大数据研发背景，对金融行业发展及技术动态有着深刻的认识。研发方向重点关注大数据应用在银行业的实践。公司凭借多年在应用实战中总结出来的研发技术经验，通过运用先进实用的研发流程与技术不断提升公司的创新能力。

2、客户优势

公司自 2013 年成立以来，致力于以卓越的服务为基础，加强团队建设，加大研发投入，针对不同银行规模制定差异化的服务方案，获得客户良好评价，业务合作不断深入。

3、管理优势

公司通过核心技术人才激励机制，不断总结技术、营销、服务、品牌等方面的优势经验，并将上述优势逐渐形成标准化、流程化、制度化体系运作，提升公司管理效率。目前，公司已通过 ISO9001 质量管理体系、ISO14001 环境管理体系、CMMI3 级等多项认证。

竞争劣势:

1、客户范围小，公司目前的客户区域主要集中于华南地区，客户数量少，虽然公司拥有一支实力很强的研发团队，形成了成熟的核心产品线，也为公司未来发展储备了相应的产品，但需将公司的业务迅速做大做强，提高公司抗风能力，还需要完善的区域覆盖，降低对单一客户的依赖。

2、人力资源紧张

公司面临短时间内技术人才的巨大缺口，无论是通过自行培养还是由市场供给，公司均存在较大的人才短缺和成本压力。未来的金融大数据开发业务既是技术实力的竞争，也是人才的竞争。除技术人才外，面向行业的项目型复杂销售需要大量懂技术、懂业务的高素质的复合型人才，相关人才培养周期长、市场供给不足。

(五) 持续经营评价

报告期内，公司主营业务稳定，公司管理层及核心技术团队稳定，技术能力不断提升，新的业务领域逐步拓展，是公司持续经营提供重要保障。公司主营业务未发生变化，生产经营状态正常。公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(六) 扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露（如有）

无

二、未来展望（自愿披露）

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、依赖主要客户的风险

公司基于自身服务特点以及经营战略考虑，目标客户主要定位于金融机构，公司同时服务的客户数量不会太多。2016年度公司对前五大客户的销售额占比均为当期收入总金额的100.00%；同期，公司对广发银行和华兴银行的营业收入总额分别为12,056,295.78元和6,279,044.08元，占当期收入总金额的比例分别为65.31%和34.01%。虽然公司与客户已有较好的合作基础，但若主要客户因经营状况发生变化或其他因素减少与公司的合作，可能会给公司经营带来一定影响。

应对措施：公司基于新产品研发和客户渠道优势，重点拓展华南地区客户群，减少对主要依赖。

2、人力成本上升的风险

公司所处软件和信息技术服务行业属于人力资本和知识密集型行业，最主要的经营成本是人力成本。随着行业发展和市场竞争的需要，企业间人才争夺将会加剧，公司为了留住优秀人才，其人力成本将呈上升态势。同时，随着经济发展、城市生活成本上升以及政府部门对劳动者社会保障要求的进一步提高，公司的人力成本亦存在大幅增加的风险。

应对措施：公司通过流程标准化，加强管理工作，提升员工工作效能和产出，提升单位人均贡献率，以降低人力资源成本上升对公司毛利润的影响。

3、公司治理风险

公司在2015年11月变更为股份公司后，虽然逐步建立健全了法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的内部控制体系，公司内部管理和内部控制体系还需要在公司经营过程中逐渐完善。

应对措施：公司不断加强内部管理体系建设，通过券商督导、ISO认证等外部认证单位的审计，发现公司治理风险并及时采取应对措施。

4、营业规模较小的市场风险

公司主要从事包括金融企业在内的软件测试及软件开发服务。报告期内，但公司总体规模不大，仍处于成长和发展阶段，与同行业内的大公司相比，应对市场变化的反应能力和恢复能力相对较差，对外界和内部风险的抵抗能力相对较弱。市场的外界环境存在很多不确定性因素，公司可能会因规模较小而在市场变化中受到较大冲击，从而对公司业务造成不利影响。

应对措施：公司将持续加大研发投入，通过产品销售提升公司核心竞争力，扩大客户群体，提高公司对市场变化的反应能力。

5、核心技术人员流失的风险

公司所处软件和信息技术服务行业属于知识和人力资本密集型行业，核心技术和关键管理人员是公司发展的基础，也是公司核心竞争力的关键要素。随着本行业发展和市场竞争加剧，企业间人才争夺将会愈加剧烈。倘若公司不能采取有效的培养考核机制、激励模式等人才稳定措施，公司将存在核心技术人员流失的风险。

应对措施：公司加强核心团队的人员培养，建立健全员工激励机制和考核机制，充分调整员工的积极性，稳定员工队伍。

6、实际控制人不当控制的风险

公司股东吴沛泽、谢江勇、陶雷、黄钦目前合计持有公司股份74.64%，并担任董事长、董事、高级管理人员或监事，且签署了《一致行动协议》，为公司共同的实际控制人，有能力通过投票表决的方式对公司的

经营、财务和人事决策产生重大影响，因此存在实际控制人为其个人利益影响公司科学决策，造成相关决策不符合或损害公司及投资者利益的风险。

应对措施：建立健全公司治理的有效性，落实公司章程和管理制度的各项规定，加强股东大会、董事会对日常经营的监督力度，避免实际控制人不当控制的风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：不适用	

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二（一）
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二（二）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售		125,725.45
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		
总计		125,725.45

公司与北京联创智融信息技术有限公司关联交易业经第一届董事会第十次会议审议通过。

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
吴沛泽	折入资金	1,500,000	是
总计	-	1,500,000	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

吴沛泽先生为本公司股东、第一届董事会董事长。2016 年公司为补充公司流动资金，公司向关联方吴沛泽先生借款 150 万元，借款期限 6 个月，借款利率为零，满足公司流动资金的需求，有利公司日常经营活动。此次借款业经公司第一届董事会第七次会议审议通过。

（三）承诺事项的履行情况

1、承诺事项一

公司于 2015 年 11 月以截至 2015 年 9 月 30 日经审计的净资产折股的方式整体变更为股份公司，有限公司全体股东作为股份公司的发起人，以其各自按各自出资比例应拥有的相应净资产认购了股份公司的股份。发起人就净资产折股过程中所涉及的个人所得税缴纳事宜于 2015 年 11 月作出如下承诺：鉴于税务主管部门没有要求自然人股东在有限公司净资产折股变更为股份公司时缴纳个人所得税，如按照国家现有的或将来出台的法律规定或相关政策要求自然人股东就整体改制时的净资产折股未缴纳个人所得税，有限公司全体自然人股东承诺将按照税务机关的要求以个人自有资金自行履行纳税义务（包括但不限于税款、滞纳金、罚款等），保证不因上述纳税义务的履行致使股份公司和股份公司股票公开转让后的公众股东遭受任何损失。

报告期内，未有违反承诺情况。

2、承诺事项二

公司核心技术人员承诺：截止至公司公开转让说明书出具日，不存在侵犯原任职单位及他人知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷，也没有违反原任职单位的竞业禁止约定和保密约定。如存在上述情况，给广州永霸信息科技股份有限公司造成损失的，承担全部赔偿责任。

报告期内，未有违反承诺情况。

3、承诺事项三

公司挂牌时全体股东作出承诺：如因公司违反劳动合同法、社会保险法及相关的法律、法规和政策，或因违反住房公积金的相关规定而被社保及住房公积金主管部门要求补缴或受到任何行政处罚，或因员工追索而被司法部门或相关主管部门判令赔偿的，全体股东同意无条件并无偿代公司承担补缴和赔偿义务或责任，并承担公司因此而受到的任何处罚或损失。

报告期内，未有违反承诺情况。

4、承诺事项四

公司控股股东及董事、监事、高级管理人员承诺：①本人及本人控制的其他企业将不在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对公司构成竞争的业务及活动；或在生产经营上对公司构成竞争业务的任何经济组织担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员；或拥有与公司存在竞争关系的任何经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济组织的控制权。②如公司将扩展业务范围，导致本人及本人控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成或可能构成同业竞争，本人及本人控制的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的同业竞争：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类的业务；本人保证不利用自身特殊地位损害公司及其他股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取非正常的额外利益。③本人及本人拥有实际控制权的除公司及其控股子公司外的其他方目前没有从事、将来也不会从事任何直接或间接与公司及其控股子公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务；不会利用从公司及其控股子公司获取的信息从事、直接或间接参与与公司及其控股子公司相竞争的业务，并不会进行任何损害或可能损害公司及其控股子公司利益的其他竞争行为；本人将严格按照有关法律法规及规范性文件的规定采取有效措施避免与公司及其控股子公司产生同业竞争。如本人或本人拥有实际控制权的除公司及其控股子公司外的其他方（如有）获得与公司及其控股子公司构成或可能构成同业竞争的业务机会，本人将尽最大努力，使该等业务机会具备转移给公司或其控股子公司的条件（包括但不限于征得第三方同意），并优先提供给公司或其控股子公司。若公司及其控股子公司未获得该等业务机会，则本人承诺采取法律、法规及相关主管部门许可的方式加以解决，且给予公司选择权，由其选择公平、合理的解决方式。

控股股东及董事、监事、高级管理人员保证其关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。

控股股东及董事、监事、高级管理人员在持有公司 5%以上股份、担任公司董事、监事、总经理或其他高级管理人员及核心技术人员期间，本承诺函持续有效。

报告期内，未有违反承诺情况。

5、承诺事项五

公司全体股东签署了不占用公司资金的承诺书，承诺不以任何理由和方式占用公司的资金及资产。

报告期内，未有违反承诺情况。

6、承诺事项六

实际控制人承诺：本人将善意履行作为公司实际控制人或股东的义务，不利用实际控制人或股东地位，就公司或公司的下属企业或组织与其或其附属公司/附属企业相关的任何关联交易采取任何行动，故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司或公司的下属企业或组织必须与其或其附属公司/附属企业发生任何关联交易，则其将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行，并且严格按照有关法律法规、公司章程的规定履行有关程序。其及其附属公司/附属企业将不会要求或接受公司或公司的下属企业或组织在任何一项交易中给予优于任何其他独立第三方的条件或权利。其及其附属公司/附属企业将严格和善意地履行与公司或公司的下属企业或组织签订的各种关联交易协议，不会向公司或公司的下属企业或组织谋求任何超出协议规定以外的利益或收益。

在本人在公司任职期间和离任后十二个月内，本人、本人的近亲属、本人或本人近亲属控制的其他企业（包括但不限于公司制企业、非公司制企业如合伙、个人独资企业，或任何其他类型的营利性组织，以下均简称“其他企业”）将尽量避免与公司发生关联交易，如与公司发生不可避免的关联交易，本人和本人控制的其他企业将严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》和《公司关联交易制度》的规定规范关联交易行为。如违反上述承诺，本人愿承担由此产生的一切法律责任。

报告期内，未有违反承诺情况。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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					
	其中：控股股东、实际控制人					
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00	0	10,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	7,464,250	74.64	0	7,464,250	74.64
	董事、监事、高管	8,364,250	83.64	0	8,364,250	83.64
	核心员工					
总股本		10,000,000	100.00	0	10,000,000	100.00
普通股股东人数		7				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	吴沛泽	4,600,000	0	4,600,000	46.00	4,600,000	0
2	谢江勇	954,750	0	954,750	9.55	954,750	0
3	黄钦	954,750	0	954,750	9.55	954,750	0
4	陶雷	954,750	0	954,750	9.55	954,750	0
5	杜转欢	900,000	0	900,000	9.00	900,000	0
6	蒋鹏华	908,600	0	908,600	9.08	908,600	0
7	广州永霸投资企业(有限合伙)	727,150	0	727,150	7.27	727,150	0
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

吴沛泽、谢江勇、陶雷、黄钦为公司一致行动人，为公司的实际控制人；吴沛泽为广州永霸投资企业(有限合伙)的普通合伙人，谢江勇、陶雷、黄钦为广州永霸投资企业(有限合伙)的有限合伙人。

二、优先股股本基本情况

不适用

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

见第六节之三控股股东、实际控制人情况之（二）实际控制人情况。

（二）实际控制人情况

1、吴沛泽，男，1976年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，1998年毕业于广东外语外贸大学，2015年毕业于暨南大学。1998年7月至2003年7月在粤安科技有限公司工作，担任营销中心总经理；2003年8月至2008年2月在人民银行结算中心金电科技集团工作，担任总经理助理；2008年2月至2013年5月在东软集团股份有限公司工作，担任华南事业部总经理；2013年10月至2014年3月在广州市金联信息科技有限公司工作担任项目经理；2014年6月至2015年6月在北京联创智融信息技术有限公司担任华南区总经理；2013年5月起投资设立广州永霸信息科技有限公司，2013年5月至2015年10月担任广州永霸信息科技有限公司执行董事兼经理，2015年11月至今为广州永霸信息科技股份有限公司董事长，任期三年。

2、谢江勇，男，1974年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1996年毕业于沈阳工学院。1996年9月至1997年11月任信阳市三五八厂工程师；1997年12月至2000年6月任深圳市通力通信公司通信技术工程师；2000年7月至2001年4月任杭州新利软件公司高级软件工程师；2001年5月至2005年7月任神州数码新龙公司项目经理；2005年9月至2007年6月任广州菲奈特信息科技有限公司高级项目经理；2007年7月至2011年8月任东南融通（中国）系统工程有限公司商业智能事业部部门经理；2011年9月至2013年4月任东软集团华南事业部副总经理；2013年7月至2015年4月任东华软件股份公司银行管理产品事业部BI顾问。2013年5月至2015年11月，担任永霸有限监事。2015年5月入职广州永霸信息科技有限公司，任职项目经理。2015年11月股份公司设立后担任公司总经理，任期三年。

3、陶雷，男，1972年1月5日出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，1994年毕业于北京航空航天大学。1994年7月至1997年6月在兰州飞控仪器总厂工作，担任技术员。1997年7月至1999年9月在深圳市海得威生物科技有限公司工作，担任工程师。1999年10月至2011年8月在广东发展银行工作，任项目经理。2012年1月至2013年10月在深圳新达通科技股份有限公司工作，任研发总监。2013年11月至2014年5月待业。2014年6月至2015年11月在广州永霸信息科技有限公司工作，担任公司副总经理，2015年11月担任广州永霸信息科技股份有限公司董事、副总经理及财务负责人，任期三年。

4、黄钦，女，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。硕士学历，2004年毕业于湘潭大学，2015年毕业于中南大学。2004年7月至2006年2月在广州南方高科有限公司工作，任项目经理。2006年2月至2007年3月在广东电信实业集团瑞达通信公司工作，任测试经理。2007年3月至2014年6月在东软集团股份有限公司工作，担任华南事业部测试总监。2014年6月起2015年4月在广州汉迪信息科技有限公司工作，任技术总监。2015年5月至2015年11月在广州永霸信息科

技有限公司工作，担任副总经理。2015年11月，股份公司成立后担任公司测试总监。现为广州永霸信息科技股份有限公司监事会主席，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

三、债券融资情况

不适用

四、间接融资情况

不适用

五、利润分配情况

不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
吴沛泽	董事长	男	40	硕士学历	2015.11 至 2018.11	是
谢江勇	董事、总经理	男	42	本科	2015.11 至 2018.11	是
陶雷	董事、副总经理、财务负责人	男	44	本科	2015.11 至 2018.11	是
黄钦	监事长	女	34	硕士学历	2015.11 至 2018.11	是
杜转欢	董事	女	37	本科	2015.11 至 2018.11	否
洪晓文	董事	男	36	本科	2015.11 至 2018.11	是
陈帆	监事	男	28	本科	2016.8 至 2018.11	是
郭玉婷	职工监事	女	26	本科	2015.11 至 2018.11	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

吴沛泽、谢江勇、陶雷、黄钦为公司一致行动人，为公司的实际控制人；吴沛泽为广州永霸投资企业(有限合伙)的普通合伙人。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
吴沛泽	董事长	4,600,000	0	4,600,000	46.00	0
谢江勇	董事、总经理	954,750	0	954,750	9.55	0
黄钦	监事长	954,750	0	954,750	9.55	0
陶雷	董事、副总经理、财务负责人	954,750	0	954,750	9.55	0
杜转欢	董事	900,000	0	900,000	9.00	0
合计		8,364,250	0	8,364,250	83.64	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	简要变动原因
曾羨	监事	离任		个人原因辞职
陈帆		新任	监事	满足法定最低要求

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

陈帆，男，1988年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，2011年毕业于江南大学。2011年10月至2013年6月任广州从兴电子开发有限公司数据库工程师；2013年7月至2015年6月任东华软件股份公司ETL开发组长；2015年6月任广州永霸信息科技股份有限公司产品经理。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	6	10
财务人员	2	3
技术人员	96	140
员工总计	104	153

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	3
本科	73	92
专科	29	58
员工总计	104	153

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实施全员劳动合同管理，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》；

根据岗位、能力以及业绩确定员工薪酬，向员工支付的薪酬包括薪金及奖金；

依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。

公司重视员工培训，根据员工实际情况和岗位技能要求，安排员工培训。2016年，公司通过内部团队，从业务能力、专业技术等方面对不同层级员工进行培训，全面提升员工的素质技能，提升员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

没有需要公司承担的离退休职工。

（二）核心员工以及核心技术人员

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	4	3	0
核心技术人员	4	3	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

公司监事曾羨经 2016 年第二次临时股东大会 2016 年 8 月 12 日批准离职，不再担任公司监事，已在公司公告 2016-006 披露。

曾羨在公司任职期间，负责公司开发团队管理工作，自曾羨于 2016 年 7 月 15 日正式提出离职申请后，公司安排专人进行了工作交接，工作交接平稳，未对公司经营产生不良影响。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	是

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司已经建立起了由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员、董事会秘书组成的规范的法人治理结构，并一直按照相关规定和制度规范运作。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利；《公司章程》明确规定了纠纷解决机制，投资者关系管理机制，细化了投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项。通过《公司章程》及各项制度的建立，公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东尤其是中小股东的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司管理的要求内部控制体系，已建立起一套较为完善的人员管理、财务管理和风险控制等内部控制管理制度。其中财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。

内部控制制度基本能够适应目前公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

4、公司章程的修改情况

报告期内，因公司经营发展需要，公司租用新的办公场地，经股东大会审议通过修改章程如下：

公司章程第五条：

修改前：公司住所：广州市越秀区东风中路 300 号之一自编 13 楼 K1 室。

修改后：公司住所：广州市越秀区东风中路 300 号之一自编 18 楼 J 室。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	3	审议通过半年度报告； 审议变更公司注册地址； 审议向吴沛泽先生借款的事项；
监事会	2	审议监事曾羨辞职，选举陈帆任监事； 审议半年度报告；
股东大会	3	审议并通过了公司半年度报告； 批准公司注册地址变更并修改公司章程； 选举陈帆任监事； 审议并通过向吴沛泽先生借款的事项；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和全国中小企业股份转让系统有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

未来，公司仍将加强公司董事、监事及高级管理人员在法律、法规方面的学习，在未来工作中进一步改进、充实和完善内部控制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础。

（四）投资者关系管理情况

报告期内，公司主要通过电话、电子邮件等形式保持与各方投资者、投资机构的联系沟通，沟通渠道畅通。

（五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议（如有）

无

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会表示董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立，且报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情形。公司完全具备独立自主经营能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规和规章制度的要求，根据公司的发展，不断完善公司管理的要求内部控制体系，已建立起一套较为完善的人员管理、财务管理和风险控制等内部控制管理制度。其中财务会计内控制度健全，会计无重大遗漏和虚假记载，公司财务状况、经营成果及现金流量情况良好。从公司经营过程和成果看，公司的内部控制体系能够适应公司业务和管理的特点，是完整、合理和有效的，报告期内，未发现上述管理制度存在重大缺陷的情况。

内部控制制度基本能够适应目前公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司产品研发、项目执行提供保证，能够对公司内部运营与管理提供保证。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于第一届董事会第十次会议审议通过了年度报告重大差错责任追究制度。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZI10410 号
审计机构名称	立信会计师事务所(普通特殊合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2017-04-21
注册会计师姓名	陈卫武、曾细根
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

我们审计了后附的广州永霸信息科技股份有限公司（以下简称“永霸信科”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日资产负债表，2016 年度的利润表、现金流量表、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

编制和公允列报财务报表是永霸信科管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、 注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，永霸信科财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了永霸信息 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·上海

二〇一七年四月二十一日

二、财务报表

(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)	6,482,159.17	12,020,739.25
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)	6,436,848.03	3,187,408.41
预付款项			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	(三)	64,134.18	81,699.00
存货	(四)		1,080,929.07
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			
流动资产合计		12,983,141.38	16,370,775.73
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			
投资性房地产			
固定资产	(五)	525,464.55	278,330.16
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(六)	145,403.76	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		670,868.31	278,330.16
资产总计		13,654,009.69	16,649,105.89

流动负债：			
短期借款			
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	(七)	284,148.79	929,119.52
预收款项	(八)	534,459.59	552,804.61
应付职工薪酬		2,583.33	2,583.34
应交税费			
应付利息			
应付股利			
其他应付款	(九)	2,501,614.50	2,100,000.00
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		3,322,806.21	3,584,507.47
非流动负债：			
长期借款	(十)	810,000.00	810,000.00
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		810,000.00	810,000.00
负债合计		4,132,806.21	4,394,507.47
所有者权益：			
股本	(十一)	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	(十二)	1,516,460.90	1,516,460.90
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(十三)	132,327.43	132,327.43
未分配利润	(十四)	-2,127,584.85	605,810.09
所有者权益合计		9,521,203.48	12,254,598.42

负债和所有者权益合计		13,654,009.69	16,649,105.89
------------	--	---------------	---------------

法定代表人：吴沛泽

主管会计工作负责人：陶雷

会计机构负责人：梁丽钻

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(十五)	18,461,065.31	14,898,860.93
减：营业成本	(十五)	15,772,829.47	10,126,263.39
营业税金及附加	(十六)	122,285.43	98,647.71
销售费用			
管理费用	(十七)	5,683,662.92	3,352,458.37
财务费用	(十八)	69,179.41	145,142.62
资产减值损失			
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-3,186,891.92	1,176,348.84
加：营业外收入	(十九)	500,000.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		15,000.00	105.00
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-2,701,891.92	1,176,243.84
减：所得税费用	(二十)	31,503.02	294,060.96
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-2,733,394.94	882,182.88
五、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			
六、综合收益总额		-2,733,394.94	882,182.88
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.27	0.22

(二) 稀释每股收益		-0.27	0.22
------------	--	-------	------

法定代表人：吴沛洋

主管会计工作负责人：陶雷

会计机构负责人：梁丽钻

(三) 现金流量表

单位：元

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		16,319,289.62	13,884,490.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	(二十一)	925,604.88	1,664,810.75
经营活动现金流入小计		17,244,894.50	15,549,301.65
购买商品、接受劳务支付的现金		331,981.99	581,263.18
支付给职工以及为职工支付的现金		18,374,595.90	10,150,350.07
支付的各项税费		1,225,339.68	1,098,658.42
支付其他与经营活动有关的现金	(二十一)	3,556,286.02	1,715,748.08
经营活动现金流出小计		23,488,203.59	13,546,019.75
经营活动产生的现金流量净额		-6,243,309.09	2,003,281.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
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			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		690,656.00	377,512.55
投资支付的现金			
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		690,656.00	377,512.55
投资活动现金流出小计		-690,656.00	- 377,512.55
投资活动产生的现金流量净额			
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,230,000.00
取得借款收到的现金		1,500,000.00	1,000,000.00
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		1,500,000.00	10,230,000.00
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		104,614.99	153,245.83
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		104,614.99	1,153,245.83

筹资活动产生的现金流量净额		1,395,385.01	9,076,754.17
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		-5,538,580.08	10,702,523.52
加：期初现金及现金等价物余额		12,020,739.25	1,318,215.73
六、期末现金及现金等价物余额		6,482,159.17	12,020,739.25

法定代表人：吴沛泽

主管会计工作负责人：陶雷

会计机构负责人：梁丽钻

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00				1,516,460.90				132,327.43	605,810.09	12,254,598.42
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00				1,516,460.90				132,327.43	605,810.09	12,254,598.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-2,733,394.94	-2,733,394.94
（一）综合收益总额										-2,733,394.94	-2,733,394.94
（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											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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				1,516,460.90				132,327.43	-2,127,584.85	9,521,203.48

项目	上期										
	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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,500,000.00							162,482.14	479,933.40	2,142,415.54	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,500,000.00							162,482.14	479,933.40	2,142,415.54	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,500,000.00				1,516,460.90			-30,154.71	125,876.69	10,112,182.88	
（一）综合收益总额									882,182.88	882,182.88	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股	8,500,000.00				730,000.00					9,230,000.00	
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											

1. 提取盈余公积									132,327.43	-132,327.43	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 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）					162,482.14				-162,482.14		
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					623,978.76					-623,978.76	
（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				1,516,460.90				132,327.43	605,810.09	12,254,598.42

法定代表人：吴沛泽

主管会计工作负责人：陶雷

会计机构负责人：梁丽钻

广州永霸信息科技股份有限公司

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司的行业性质、经营范围及主要产品

公司名称：广州永霸信息科技股份有限公司

统一社会信用代码：914401010701568609

注册地址：广州市越秀区东风中路300号之一自编18楼J室

注册资本：人民币1000万元

法定代表人：吴沛泽

公司经营范围：策划创意服务;企业形象策划服务;广告业;企业管理咨询服务;软件零售;通用机械设备销售;信息技术咨询服务;机械工程设计服务;计算机及通讯设备租赁;计算机技术开发、技术服务;电子产品批发;多媒体设计服务;计算机零配件零售;软件开发。

(二) 公司历史沿革

公司成立于2013年5月27日，系在广州市工商行政管理局越秀分局登记注册的有限责任公司，注册号为440104000377215，法定代表人为吴沛泽。设立时注册资本为人民币100万元，股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）		注册资本（万元）	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
吴沛泽	40.00	40.00	40.00	40.00
张迪	20.00	20.00	20.00	20.00
贾欣婷	20.00	20.00	20.00	20.00
谢江勇	20.00	20.00	20.00	20.00
合计	100.00	100.00	100.00	100.00

以上设立时的出资业经深广州穗贤会计师事务所有限公司以穗贤验字【2013】第0013号验资报告验证。

2013年9月18日经股东会议决定新增注册资本50万元，由新股东陶雷、黄钦、广州汉迪信息科技有限公司共同出资。变更后的注册资为150万元，股权结构如下：

股东或者发起人姓名或者名称	原认缴出资额（万元）	出资比例（%）	变更后认缴出资额（万元）	出资比例（%）
吴沛泽	40.00	40.00	40.00	26.6667
谢江勇	20.00	20.00	20.00	13.3333
张迪	20.00	20.00	20.00	13.3333

股东或者发起人姓名或者名称	原认缴出资额（万元）	出资比例（%）	变更后认缴出资额（万元）	出资比例（%）
贾欣婷	20.00	20.00	20.00	13.3333
黄钦			20.00	13.3333
陶雷			20.00	13.3333
广州汉迪信息科技有限公司			10.00	6.6668
合计	100.00	100.00	150.00	100.00

本次增资业经广州穗贤会计师事务所有限公司以穗贤验字[2013]第 0023 号验资报告验证。

2014 年 2 月 16 日公司召开 2014 年第一次股东会议决议，股东贾欣婷因个人原因，决定退出公司，其持有公司的 13.35% 股份按照以下分配方式转让给相应的股东：7.33% 的股份转让给吴沛泽，1.5% 的股份转让给张迪，1.5% 的股份转让给谢江勇，1.5% 的股份给陶雷，1.5% 的股份转让给黄钦。本次股东变更后股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）		注册资本（万元）	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
吴沛泽	51.00	34.0000	51.00	34.0000
谢江勇	22.25	14.8333	22.25	14.8333
张迪	22.25	14.8333	22.25	14.8333
黄钦	22.25	14.8333	22.25	14.8333
陶雷	22.25	14.8333	22.25	14.8333
广州汉迪信息科技有限公司	10.00	6.6668	10.00	6.6668
合计	150.00	100.00	150.00	100.00

2015 年 4 月 20 日，公司申请变更，资金数额由 150 万元变更为 500 万元。变更后股权结构如下：

股东名称	实收资本（万元）		注册资本（万元）	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
吴沛泽	200.00	40.00	200.00	40.00
谢江勇	52.50	10.50	52.50	10.50
张迪	52.50	10.50	52.50	10.50
黄钦	52.50	10.50	52.50	10.50
陶雷	52.50	10.50	52.50	10.50
蒋鹏华	50.00	10.00	50.00	10.00
广州汉迪信息科技有限公司	40.00	8.00	40.00	8.00
合计	500.00	100.00	500.00	100.00

2015 年 5 月 27 日，经过股东会议决议，同意股东张迪将持有的 10.5% 股份转让给股东吴沛泽。转让后，股东张迪不再持有公司股份，股东吴沛泽持有公司股份

50.5%，其余股东所持股份不变。

2015年8月10日，经公司2015年第四次股东会决议，同意广州汉迪信息科技有限公司将其8%的股份转让给广州永霸投资企业（有限合伙）。

2015年9月17日，经股东会议决议，同意公司注册资本增加到550万元，新股东杜转欢出资54.945万元，其中认缴注册资本49.5万元，资本公积5.445万元，占公司注册股份9%；原股东吴沛泽增加投资0.555万元，其中认缴注册资本0.5万元，资本公积0.055万元增加后占公司46%的股份。本次增资后股权结构为：

股东名称	实收资本（万元）		注册资本（万元）	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
吴沛泽	253.00	46.0000	253.00	46.0000
谢江勇	52.50	9.5455	52.50	9.5455
黄钦	52.50	9.5455	52.50	9.5455
陶雷	52.50	9.5455	52.50	9.5455
蒋鹏华	50.00	9.0909	50.00	9.0909
杜转欢	49.50	9.0000	49.50	9.0000
广州永霸投资企业（有限合伙）	40.00	7.2726	40.00	7.2726
合计	550.00	100.00	550.00	100.00

根据广州永霸信息科技有限公司2015年10月26日股东会决议及公司章程（草案），以2015年9月30日为基准日，将广州永霸信息科技有限公司整体变更设立为股份有限公司。按照发起人协议及章程（草案）的规定，各股东以其所拥有的截至2015年9月30日止广州永霸信息科技有限公司经审计的净资产人民币6,341,460.90元，折为股份公司的股本550.00万股，每股面值人民币1元，未折股的净资产841,460.90元计入股份公司的资本公积。发起人各自在公司所占的注册资本比例对应折为各自所占股份公司的股份比例。本次净资产折股后股权结构为：

股东名称	实收资本（万元）		注册资本（万元）	
	金额（万元）	比例（%）	金额（万元）	比例（%）
吴沛泽	253.00	46.0000	253.00	46.0000
谢江勇	52.50	9.5455	52.50	9.5455
黄钦	52.50	9.5455	52.50	9.5455
陶雷	52.50	9.5455	52.50	9.5455
蒋鹏华	50.00	9.0909	50.00	9.0909
杜转欢	49.50	9.0000	49.50	9.0000
广州永霸投资企业（有限合伙）	40.00	7.2726	40.00	7.2726
合计	550.00	100.00	550.00	100.00

本次净资产折股业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具信会师

报字[2015]第 310880 号验资报告。

根据公司 2015 年 12 月 10 日股东大会 2015 年度第二次股东会决议和修改后的章程规定公司申请增加注册资本人民币 450 万元，变更后的注册资本为人民币 1000 万元。新增注册资本由原股东按持股比例认缴，变更注册资本后，股东仍然是吴沛泽、蒋鹏华、谢江勇、陶雷、杜转欢、黄钦、广州永霸投资企业（有限合伙）。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2010 年修订）的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(五) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

金融工具的分类

金融资产和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资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接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或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付

该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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，不得通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(六) 应收款项坏账准备

单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准

单项金额重大的应收账款是指期末余额 100 万元及以上的应收账款，单项金额重大的其它应收款是指期末余额 100 万元及以上的其它应收款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：

对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。如无客观证据表明其发生了减值的，则并入组合计提坏账准备。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据	
无信用风险组合	主要包括代收代付员工款项、和应收关联方单位款项、押金、保证金等可以确定收回的应收款项。
正常信用风险组合	主要包括除上述无信用风险组合的应收款项外，无客观证据表明客户财务状况和履约能力严重恶化的应收款项。
按组合计提坏账准备的计提方法	
无信用风险组合	如无客观证据表明其发生了减值的，不计提坏账准备
正常信用风险组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	3	3
1—2 年	5	5
2—3 年	15	15
3—4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项是指单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。

坏账准备的计提方法：对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低

于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

坏账损失确认标准：**A**、债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产依法清偿后，仍然不能收回的款项。**B**、债务人逾期未履行偿债义务，并且具有明显特征表明确实不能收回的款项。

(七) 存货

存货的分类

存货分类为：劳务成本等。

发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法。

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

存货的盘存制度

采用永续盘存制。

低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法
- (2) 包装物采用一次转销法

(八) 固定资产

固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3-5	5	19-31.67
运输设备	年限平均法	4	5	23.75

(九) 借款费用

借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 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；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 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。

借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

借款费用资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

(十) 无形资产

无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专有技术及计算机软件、项目特许经营权等。

无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

(2) 后续计量

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该无形资产有关经济利益的预期实现方式一致的方法摊销，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摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	依据
软件	3年	预计使用时间

每年度终了，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。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

使用寿命不确定的无形资产的判断依据

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(十一) 职工薪酬

短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十二) 收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用提供劳务的工作量法确认提供劳务收入。提供劳务交易的工作量，依据双方确认的任务确认书确定。

(十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(十四) 主要会计政策、会计估计的变更

重要会计政策变更

执行《增值税会计处理规定》

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会[2016]22号),适用于2016年5月1日起发生的相关交易。

会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、 税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的应税劳务收入	6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税	7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

五、 财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	2016-12-31	2015-12-31
现金	0.76	4,828.76
银行存款	6,482,158.41	12,015,910.49
合计	6,482,159.17	12,020,739.25

(二) 应收账款

1、 应收账款按种类披露:

种类	2016-12-31				2014-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款								
按组合计提坏账准备的应收账款								
1、 账龄组合								
2、 无信用风险	6,436,848.03	100			3,187,408.41	100		
小计	6,436,848.03	100			3,187,408.41	100		
单项金额不重大但单项计提坏账准备								

的应收账款							
合计	6,436,848.03	100			3,187,408.41	100	

2、 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回比例较大的应收账款情况。

3、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

4、 本报告期应收账款中无持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位欠款。

5、 期末余额前三名的应收账款情况

单位名称	账面余额	时间	占应收款账款总额的比例（%）
广东华兴银行股份有限公司	2,998,258.09	1 年以内	46.58
广发银行股份有限公司	3,438,589.94	1 年以内	53.42
合计	6,436,848.03		100.00

(三) 其他应收款

其他应收款按种类披露

种类	2016-12-31				2015-12-31			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）	金额	比例（%）
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款								
按组合计提坏账准备的其他应收款								
无信用风险组合	64,134.18	100.00			81,699.00	100.00		
合计	64,134.18	100.00			81,699.00	100.00		

公司期末无信用风险组合的其他应收账款为押金、保证金，确定可以收回。

2、 本报告期无前期已全额计提坏账准备，或计提减值准备的比例较大，但在本报告期又全额收回或转回比例较大的其他应收款情况。

3、 本报告期无实际核销的其他应收款情况。

4、 报告期末余额前三名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)
广东志峰物业管理有限公司	租赁押金	49,668.00	一年以内	77.44
阿里云计算有限公司	保证金	5,000.00	一年以内	7.80
广东迎宾馆	年会定金	4,800.00	一年以内	7.48
合计		59,468.00		92.72

(四) 存货:

项 目	2016-12-31			2015-12-31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
劳务成本				1,080,929.07		1,080,929.07
合 计				1,080,929.07		1,080,929.07

(五) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	其他	合计
1. 账面原值					
(1) 期初余额		266,634.11	273,504.27		540,138.38
(2) 本期增加金额		103,195.39	337,606.84		440,802.23
—购置					
—在建工程转入					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—更新改造					
(4) 期末余额		369,829.50	611,111.11		980,940.61
2. 累计折旧					
(1) 期初余额		240,155.78	21,652.44		261,808.22
(2) 本期增加金额		81,937.91	111,729.93		193,667.84
—计提		81,937.91	111,729.93		193,667.84
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—更新改造					

项目	房屋及建筑物	办公设备	运输设备	其他	合计
(4) 期末余额		322,093.69	133,382.37		455,476.06
3. 减值准备					
(1) 期初余额					
(2) 本期增加金额					
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
—更新改造					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值		47,735.81	477,728.74		525,464.55
(2) 期初账面价值		26,478.33	251,851.83		278,330.16

- 2、 各期末无暂时闲置的固定资产。
- 3、 各期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- 4、 各期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- 5、 各期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

(六) 长期待摊费用

项目	2015-12-31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2016-12-31
办公室装修费		183,101.00	37,697.24		145,403.76
合计		183,101.00	37,697.24		145,403.76

(七) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
短期薪酬	929,119.52	17,874,527.85	18,519,498.58	284,148.79
离职后福利-设定提存计划		712,874.91	712,874.91	

合计	929,119.52	18,587,402.76	19,232,373.49	284,148.79
----	------------	---------------	---------------	------------

(2) 短期薪酬列示

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
工资(含奖金、津贴和补贴)	908,739.98	15,955,428.62	16,614,168.60	250,000.00
社会保险费		571,489.25	571,489.25	
其中：(1)医疗保险费		504,458.28	504,458.28	
(2)工伤保险费		14,093.72	14,093.72	
(3)生育保险费		52,937.25	52,937.25	
住房公积金		449,340.00	449,340.00	
工会经费和职工教育经费	20,379.54	326,780.73	313,011.48	34,148.79
合计	929,119.52	17,874,527.85	18,519,498.58	284,148.79

(3) 设定提存列示

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
基本养老保险费		678,259.34	678,259.34	
失业保险		34,615.57	34,615.57	
合计		712,874.91	712,874.91	

(八) 应交税费

税种	2016-12-31	2015-12-31
增值税	351,120.36	237,963.30
城建税	24,578.43	16,657.43
教育费附加	10,533.61	7,138.90
地方教育费附加	7,022.40	4,759.27
企业所得税		210,378.00
个人所得税	141,204.79	75,907.71
合计	534,459.59	552,804.61

(九) 其他应付款

应付账款明细如下：

账龄	2016-12-31	2015-12-31
1年以内	1,501,614.50	2,100,000.00

1-2年	1,000,000.00	
合计	2,501,614.50	2,100,000.00

期末余额中 100 万元为股东陶雷借款，借款期限为 2015 年 11 月 1 日至 2019 年 10 月 31 日，年利率为 3%；150 万股东吴沛泽借款，借款期限为 2016 年 11 月 25 日至 2017 年 5 月 24 日，年利率为 0。

(十) 长期借款

1、 长期借款分类

项 目	2016-12-31	2015-12-31
委托贷款	810,000.00	810,000.00
合计	810,000.00	810,000.00

长期借款期末余额情况

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率	2016-12-31	2015-12-31
兴业银行东风支行	2014-12-11	2019-12-10	3 个月存款基准+6.65%	810,000.00	810,000.00
合计				810,000.00	810,000.00

上述借款为委托贷款，由委托人陶雷与贷款人兴业银行东风支行于 2014 年 12 月 11 日签订兴银粤委字（东风）第 201412010086 号委托贷款委托合同。

(十一) 实收资本

投资者名称	年初余额		本期增加 (万元)	本期减少 (万元)	期末余额	
	投资金额 (万元)	所占比例 (%)			投资金额 (万元)	所占比例 (%)
吴沛泽	460.00	46.0000			460.00	46.0000
谢江勇	95.475	9.5455			95.475	9.5455
黄钦	95.475	9.5455			95.475	9.5455
陶雷	95.475	9.5455			95.475	9.5455
蒋鹏华	90.86	9.0909			90.86	9.0909
杜转欢	90.000	9.0000			90.000	9.0000
广州永霸投资企业（有限合伙）	72.715	7.2726			72.715	7.2726
合计	1,000.00	100.00			1,000.00	100.00

公司股本历史沿革详见“附注一、公司基本情况”。

(十二) 资本公积

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
资本溢价（股本溢价）	730,000.00			730,000.00
其他资本公积	786,460.90			786,460.90
合计	1,516,460.90			1,516,460.90

资本公积变动情况详见“附注一、公司基本情况”。

(十三) 盈余公积

项目	2015-12-31	本期增加	本期减少	2016-12-31
法定盈余公积	88,218.29			88,218.29
任意公积金	44,109.14			44,109.14
合计	132,327.43			132,327.43

(十四) 未分配利润

项目	2016 年度	2015 年度
年初未分配利润	605,810.09	479,933.40
加：本期净利润	-2,733,394.94	882,182.88
减：提取法定盈余公积		88,218.29
提取任意盈余公积		44,109.14
提取储备基金		
提取职工奖励及福利基金		
应付普通股股利		
股改转资本公积		623,978.76
期末未分配利润	-2,127,584.85	605,810.09

(十五) 营业收入、营业成本

1、 营业收入和营业成本

产品名称	2016 年度		2015 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	18,461,065.31	15,772,829.47	14,898,860.93	10,126,263.39
合计	18,461,065.31	15,772,829.47	14,898,860.93	10,126,263.39

2、 期末大额客户的营业收入情况

客户名称	营业收入总额	占公司营业收入的比例(%)
广发银行股份有限公司	12,056,295.78	65.31
广东华兴银行股份有限公司	6,279,044.08	34.01
北京联创智融信息技术有限公司	125,725.45	0.68
合计	18,461,065.31	100.00

(十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城建税	68,863.70	57,544.49
教育费附加	29,513.02	24,661.94
地方教育费附加	19,675.33	16,441.28
印花税	4,233.38	
合计	122,285.43	98,647.71

(十七) 管理费用

项 目	2016 年度	2015 年度
办公费	381,471.38	202,427.94
差旅及交通费	183,171.20	194,044.18
职工薪酬	1,714,479.48	2,076,798.01
折旧费	166,930.22	65,141.44
业务招待费	66,321.53	34,215.10
质量体系认证费	13,886.80	205,029.13
挂牌中介机构服务费用	996,333.89	474,641.52
研发费用	1,899,171.93	
办公室装修摊销	37,697.24	
汽车费	197,374.29	
其他	26,824.96	100,161.05
合计	5,683,662.92	3,352,458.37

(十八) 财务费用

项 目	2016 年度	2015 年度
利息支出	104,614.98	155,829.17
减：利息收入	37,443.20	12,019.82
手续费	2,007.63	1,333.27
合 计	69,179.41	145,142.62

(十九) 营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金 额	
	2016 年度	2015 年度	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置利得合计				
政府补助	500,000.00		500,000.00	
合计	500,000.00		500,000.00	

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2016 年度	2015 年度	与资产相关/ 与收益相关
新三板挂牌越秀区财政奖励	500,000.00		与收益相关
合 计	500,000.00		

(二十) 所得税费用

所得税费用表

项目	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	31,503.02	294,060.96
递延所得税调整		
合计	31,503.02	294,060.96

会计利润与所得税费用调整过程

项目	2016 年度	2015 年度
利润总额	-2,701,891.92	1,176,243.84
按法定税率计算的所得税费用		294,060.96
子公司适用不同税率的影响		
调整以前期间所得税的影响	31,503.02	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响		
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		
计算递延所得税费用的所得税率与当期所得税费用的税 率差的影响		

其他		
所得税费用	31,503.02	294,060.96

(二十一) 现金流量表项目注释

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	37,443.20	12,019.82
财政补助	500,000.00	
其他	388,161.68	1,652,790.93
合计	925,604.88	1,664,810.75

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	2,326,824.02	1,291,130.08
保证金、押金	120,035.00	
往来款	1,109,427.00	424,618.00
合计	3,556,286.02	1,715,748.08

(二十二) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料：

补充资料	2016 年度	2015 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,733,394.94	882,182.88
加：资产减值准备（计提的资产减值准备）		
固定资产折旧	193,667.84	81,823.40
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	37,697.24	
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）		
财务费用（收益以“-”号填列）	104,614.98	155,829.17
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） （递延税款贷项（借项以“-”号填列））		

补充资料	2016 年度	2015 年度
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,080,929.07	813,392.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,231,874.80	-1,857,646.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,694,948.48	1,927,701.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,243,309.09	2,003,281.90
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	6,482,159.17	12,020,739.25
减：现金的年初余额	12,020,739.25	1,318,215.73
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-5,538,580.08	10,702,523.52

2、 现金和现金等价物的构成：

项目	2016 年度	2015 年度
一、现金	6,482,159.17	12,020,739.25
其中：库存现金	0.76	4,828.76
可随时用于支付的银行存款	6,482,158.41	12,015,910.49
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、年末现金及现金等价物余额	6,482,159.17	12,020,739.25

六、 关联方关系及其交易

关联方名称	与本公司关系
吴沛泽	股东
谢江勇	股东
黄钦	股东

关联方名称	与本公司关系
陶雷	股东
蒋鹏华	股东
杜转欢	股东
广州永霸投资企业（有限合伙）	股东
广州永汉投资有限公司	受同一方控制
北京联创智融信息技术有限公司	其他关联方

（一）关联方交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联方交易内容	2016 年度(不含税)	2015 年度(不含税)
广州永汉投资有限公司	接受测试劳务		130,873.79

2、 销售商品、提供劳务的关联交易

销售商品/提供劳务情况表

关联方	关联方交易内容	2016 年度(不含税)	2015 年度(不含税)
北京联创智融信息技术有限公司	提供测试劳务	125,725.45	1,037,735.84

公司与北京联创智融信息技术有限公司关联交易业经第一届董事会第十次会议审议通过。

3、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
吴沛泽	1,500,000.00	2016-11-25	2017-5-24	不收利息
陶雷	1,000,000.00	2015-11-1	2019-10-31	合同年利率 3%
陶雷	810,000.00	2014-12-11	2019-12-10	委托兴业银行借款，利率为 3 个月基准+6.65%
拆出				

4、 关键管理人员薪酬

项目	2016 年度	2015 年度
关键管理人员薪酬	1,377,300.00	1,767,058.00

七、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

八、资产负债表日后事项

公司 2017 年第二次临时股东大会审议通过了《广州永霸信息科技股份有限公司股票发行方案》的议案，公司拟定向发行不超过 1,000 万股（含 1,000 万股）股票，发行价格为每股人民币 1.15 元/股，采取现金认购的方式。截至本报告披露日，公司尚未完成发行。

九、补充资料

当期非经常性损益明细表

项目	2016 年度	2015 年度	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	500,000.00		
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-15,000.00	-105.00	
所得税影响额			
少数股东权益影响额			
合计	485,000.00	-105.00	

净资产收益率及每股收益：

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益（元）	
		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	-25.10	-0.27	-0.27
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	29.56	-0.32	-0.32

广州永霸信息科技股份有限公司

二〇一七年四月二十一日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

永霸信科总经办办公室