

公告编号：2017-026

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)

半年度报告

——2017——

目 录

声明与提示.....	3
第一节公司概况.....	4
第二节主要会计数据和关键指标.....	6
第三节管理层讨论与分析.....	8
第四节重要事项.....	11
第五节股本变动及股东情况.....	14
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	17
第七节财务报表.....	19
第八节财务报表附注.....	26

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）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	是
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

(1) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事谢江勇因工作安排原因未出席董事会，授权董事陶雷代表并投票。

【备查文件目录】

文件存放地点	广州永霸信息科技股份有限公司总经理办公室
备查文件	1. 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。 2. 报告期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。

第一节公司概况

一、公司信息

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 Inoformation Technololy 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	广州证券证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

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)

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-07-18
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 ^注
控股股东	吴沛泽、谢江勇、陶雷、黄钦
实际控制人	吴沛泽、谢江勇、陶雷、黄钦
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	-
公司拥有的“发明专利”数量	-

注：公司 2017 年 3 月 1 日公告股票发行方案，拟发行股票不超过（含）1,000 万股，募集资金金额不超过（含）人民币 1,150 万元。实际发行股票 1,000 万股，募集资金 1,150 万元，于 2017 年 8 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

四、自愿披露

无

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	12,011,108.04	5,154,430.83	133.02%
毛利率	16.79%	21.63%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-210,384.75	-1,442,323.73	85.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-202,001.78	-1,442,323.73	85.99%
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）	-2.23%	-12.51%	-
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）	-2.15%	-12.51%	-
基本每股收益	-0.02	-0.14	85.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	29,239,236.23	13,654,009.69	114.14%
负债总计	19,928,417.50	4,132,806.21	382.20%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,310,818.73	9,521,203.48	-2.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	0.95	-2.11%
资产负债率（母公司）	68.16%	30.27%	-
资产负债率（合并）	68.16%	30.27%	-
流动比率	1.44	3.91	-
利息保障倍数	-1.68	-24.83	-

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	-5,389,409.96	-4,090,576.99	-
应收账款周转率	1.15	2.04	-
存货周转率	46.01	1.78	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	114.14%	-19.10%	-
营业收入增长率	133.02%	79.81%	-

净利润增长率	85.41%	-478.53%	-
--------	--------	----------	---

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用。

六、自愿披露

无。

第三节管理层讨论与分析

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，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式没有发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司实现主营业务收入 12,011,108.04 元，上年同期主营业务收入 5,154,430.83 元，同比增长 133.02%；本期净利润-210,384.75 元，上年同期净利润-1,442,323.73 元，同比减少亏损 85.41%；本期末总资产 29,239,236.23 元，本期初总资产 13,654,009.69 元，增长 114.14%；本期末负债总额 19,928,417.50 元，上期末负债总额 4,132,806.21 元，增长 382.20%；本期每股收益-0.02，上年同期每股收益-0.14，每股亏损减少 85.71%；报告期内公司经营活动产生的现金流量净额为-5,389,409.96 元，与上年同期经营活动产生的现金流量净额-4,090,576.99 元相比减少 31.75%。

报告期内，公司营业收入增长，净利润及每股收益亏损减少，负债总额上升，主要原因是：

1、营业收入上升，主要公司与客户通过长期的合作，业务成果值得信赖，获得的订单份额稳定。

2、净利润和每股亏损减少，主要是公司通过优化结构，提升工作效率，降低非正常损耗所致。

3、负债总额增长，主要是公司进行股票发行，收到募集资金暂未完成发行登记手续所致。

4、报告期内公司经营活动产生的现金流量净额持续为负数，是由于公司的客户主要都是金融

企业，在项目验收完工之前不能收到进度款，且报告期内公司的营业收入大幅度增长，其营运资金的流出大于营运资金的流入。

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，部分新研项目已取得客户订单并交付客户使用，公司已获得新客户中标通知，相关合同尚在接洽中。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。

三、风险与价值

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。报告期内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%。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，减少对主要客户的依赖。

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。此外，部分项目在满足客户要求的前提下进行外包，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，通过主办券商持续督导、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，建立建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：建立建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。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用。

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	是	第四节，二（一）
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	否	
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节，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、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	第四节，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	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

（一）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途
2017年3月1日	2017年8月16日	1.15	10,000,000	11,500,000	补充流动资金

（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	拆入资金	1,500,000.00	是
吴沛泽	担保	10,000,000.00	是
总计	-	11,500,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

吴沛泽先生为本公司股东、第一届董事会董事长，公司为补充公司流动资金，向关联方吴沛泽先生借款 150 万元，此次借款业经 2016 年第三次临时股东大会审议通过。公司向股东拆入资金解决了公司日常经营所需资金需求，有助于公司业务的积极推进。

2016 年年度股东大会审议通过《关于向华兴银行申请 1000 万元授信额暨关联方提供担保的议案》，

公司董事长吴沛泽先生为上述授信提供连带责任保证担保，截至报告期末公司实际使用贷款 2,847,117.50 元。

（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如公司将来扩展业务范围，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。

第五节股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

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			3,242,044	3,242,044	32.42%
	其中：控股股东、实际控制人			1,866,061	1,866,061	18.66%
	董事、监事、高管			2,091,061	2,091,061	20.91%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-3,242,044	6,757,956	67.58%
	其中：控股股东、实际控制人	7,464,250	74.64%	-1,866,061	5,598,189	55.98%
	董事、监事、高管	8,364,250	83.64%	-2,091,061	6,273,189	62.73%
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	-	10,000,000	-
普通股股东人数		7				

二、报告期期末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	-	4,600,000	46.00%	3,450,000	1,150,000
2	谢江勇	954,750	-	954,750	9.55%	716,063	238,687
3	陶雷	954,750	-	954,750	9.55%	716,063	238,687
4	黄钦	954,750	-	954,750	9.55%	716,063	238,687
5	杜转欢	900,000	-	900,000	9.00%	675,000	225,000
6	蒋鹏华	908,600	-	908,600	9.08%	-	908,600
7	广州永霸投资企业(有限合伙)	727,150	-	727,150	7.27%	484,767	242,383
合计		10,000,000	-	10,000,000	100.00%	675,956	3,242,044

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)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。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

吴沛泽、谢江勇、陶雷、黄钦为公司一致行动人，为公司的控股股东，详见（二）实际控制人情况。报告期内，公司控股股东未发生变化。

(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。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用。

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

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	41	硕士学历	2015.11 至 2018.11	是
谢江勇	董事、总经理	男	43	本科	2015.11 至 2018.11	是
陶雷	董事、副总经理、财务负责人	男	45	本科	2015.11 至 2018.11	是
黄钦	监事长	女	35	硕士学历	2015.11 至 2018.11	是
杜转欢	董事	女	38	本科	2015.11 至 2018.11	否
洪晓文	董事	男	37	本科	2015.11 至 2018.11	是
陈帆	监事	男	29	本科	2016.8 至 2018.11	是
郭玉婷	职工监事	女	27	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

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
陶雷	董事、副总经理、财务负责人	954,750	0	954,750	9.55%	0
黄钦	监事长	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

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	3	3
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	153	79

核心员工变动情况：

报告期末员工数量大幅减少，主要是公司梳理并优化了工作流程与标准，在满足客户要求的前提下，将部分重复性高、技能要求不高的简单工作外包完成，促使公司优化了人员结构，更加专注于解决关键问题，提升了工作流程的自动化水平，提升了公司在客户需求方面的响应速度与效率。

报告期内公司核心员工无变动。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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	5.1	13,520,767.05	6,482,159.17
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	5.2	14,434,450.38	6,436,848.03
预付款项			
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	5.3	267,293.43	64,134.18
买入返售金融资产			
存货	5.4	434,495.73	
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		28,657,006.59	12,983,141.38
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	5.5	469,110.80	525,464.55
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5.6	113,118.84	145,403.76
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		582,229.64	670,868.31
资产总计		29,239,236.23	13,654,009.69
流动负债：			
短期借款	5.7	2,847,117.50	
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	5.8	2,400,000.00	
预收款项	5.9	217,808.61	
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	5.10	1,124,164.94	284,148.79
应交税费	5.11	339,326.45	534,459.59
应付利息	5.12		2,583.33
应付股利			
其他应付款	5.13	1,500,000.00	2,501,614.50

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	5.14	11,500,000.00	
流动负债合计		19,928,417.50	3,322,806.21
非流动负债：			
长期借款	5.15		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
负债合计		19,928,417.50	4,132,806.21
所有者权益（或股东权益）：			
股本	5.16	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	5.17	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	5.18	132,327.43	132,327.43
一般风险准备			
未分配利润	5.19	-2,337,969.60	-2,127,584.85
归属于母公司所有者权益合计		9,310,818.73	9,521,203.48
少数股东权益			
所有者权益合计		9,310,818.73	9,521,203.48
负债和所有者权益总计		29,239,236.23	13,654,009.69

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、营业总收入		12,011,108.04	5,154,430.83
其中：营业收入	5.20	12,011,108.04	5,154,430.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		12,213,109.82	6,565,251.54
其中：营业成本	5.20	9,994,647.74	4,039,340.95
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	5.21	83,121.05	27,196.39
销售费用			
管理费用	5.22	2,057,060.37	2,452,151.82
财务费用	5.23	78,280.66	37,065.89
资产减值损失	5.24		9,496.49
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“兑收号填列）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		-202,001.78	-1,410,820.71
加：营业外收入	5.25	330.00	
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	5.26	8,712.97	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-210,384.75	-1,410,820.71
减：所得税费用	5.27		31,503.02
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-210,384.75	-1,442,323.73
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		-210,384.75	-1,442,323.73
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		-210,384.75	-1,442,323.73
归属于母公司所有者的综合收益总额		-210,384.75	-1,442,323.73
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		-0.02	-0.14
(二) 稀释每股收益		-0.02	-0.14

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

(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		4,951,980.78	6,782,082.50
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			
收到其他与经营活动有关的现金	5.28	1,091,158.97	97,776.15
经营活动现金流入小计		6,043,139.75	6,879,858.65
购买商品、接受劳务支付的现金		655,420.00	
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		8,362,501.24	8,291,086.21
支付的各项税费		497,935.68	512,609.70
支付其他与经营活动有关的现金	5.28	1,916,692.79	2,166,739.73
经营活动现金流出小计		11,432,549.71	10,970,435.64
经营活动产生的现金流量净额		-5,389,409.96	-4,090,576.99
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		30,650.27	608,016.26
投资支付的现金			
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		30,650.27	608,016.26
投资活动产生的现金流量净额		-30,650.27	-608,016.26
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		11,500,000.00	
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		2,847,117.50	
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		14,347,117.50	0.00
偿还债务支付的现金		1,810,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		78,449.39	52,307.50
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			
筹资活动现金流出小计		1,888,449.39	52,307.50
筹资活动产生的现金流量净额		12,458,668.11	-52,307.50
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		7,038,607.88	-4,750,900.75

加：期初现金及现金等价物余额		6,482,159.17	12,020,739.25
六、期末现金及现金等价物余额		13,520,767.05	7,269,838.50

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____

第八节财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	是
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1、重要会计政策变更，2017 年财政部修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，公司于 2017 年 1 月 1 日起执行，本次会计政策的变更不会对公司执行日之前的财务报表项目金额产生影响。

4、公司的营业收入存在较强的季节性，主要原因是公司客户群体主要为金融企业，该等客户一般在上半年对全年的软件主要投资和采购进行规划和内部决策，此后才进行招标和授予合同，并按合同规定的结算周期和结算标准进行结算。因此，公司上半年的营业收入一般较低，下半年的营业收入较高，使得公司整体的销售收入呈现季节性的不均衡性，因此对公司经营和现金流量产生不利影响。

7、公司 2017 年 3 月 1 日公告股票发行方案，拟发行股票不超过（含）1,000 万股，募集资金金额不超过（含）人民币 1,150 万元。实际发行股票 1,000 万股，募集资金 1,150 万元，公司于 2017 年 7 月 31 日取得股转公司股票发行股份登记函，于 2017 年 8 月 16 日完成新增股份挂牌登记手续。

二、报表项目注释

广州永霸信息科技股份有限公司
2017 年 1-6 月财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币)

1、公司基本情况

1.1 公司概况

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 房

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：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。

1.2 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	0.00	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
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	14.8 33
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. 668	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	25 .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	.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 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）。

2、 财务报表的编制基础

2.1 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。

2.2 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的 12 个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

3、 重要会计政策及会计估计

3.1 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。

3.2 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次报告期间为 2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。

3.3 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

3.4 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，确认为现金等价物。

3.5 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

3.5.1 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。

3.5.2 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。

3.5.3 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。

3.5.4 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。

3.5.5 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。

3.5.6 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。

3.6 应收款项坏账准备**3.6.1 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。

3.6.2 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情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

3.6.3 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。

3.7 存货

3.7.1 存货的分类

存货分类为：劳务成本等。

3.7.2 发出存货的计价方法

存货发出时按个别计价法。

3.7.3 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。

3.7.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

3.7.5 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

3.8 固定资产**3.8.1 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。

3.8.2 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带来经济利益，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

3.9 借款费用

3.9.1 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。

3.9.2 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。

3.9.3 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。

3.9.4 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。

3.10 无形资产

3.10.1 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。

3.10.2 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

3.10.3 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

3.11 职工薪酬

3.11.1 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。

3.11.2 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。

详见本附注“五、(八)应付职工薪酬”。

3.11.3 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。

3.12 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。

3.13 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
时，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。

4、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%

公司于 2016 年 12 月 9 日取得编号为 GR201644006614 的高新技术企业证书，2016 年至 2018 年的企业所得税率为 15%

5、财务报表主要项目注释

5.1 货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	0.00	0.76
银行存款	13,520,767.05	6,482,158.41
合计	13,520,767.05	6,482,159.17

5.2 应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

种类	期末余额				期初余额			
	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	14,434,450.38	100			6,436,848.03	100		
小计								
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款								

合计	14,434,450.38	100			6,436,848.03	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) 截止 2017 年 6 月 30 日余额前二名的应收账款情况

单位名称	账面余额	账龄	占应收账款总额的比例（%）
广发银行股份有限公司	6,946,314.01	1 年以内	48.12
广东华兴银行股份有限公司	7,488,136.37	1 年以内	51.88
合计	14,434,450.38		100.00

5.3 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	期末余额				期初余额			
	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	267,293.43	100.00			64,134.18	100		
合计	267,293.43	100.00			64,134.18	100		

公司期末无信用风险组合其他应收账款主要为员工借款、押金、社保、公积金，为可以确定收回的应收款项。

(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) 截止 2017 年 6 月 30 日余额前三名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	账面余额	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	1-2 年	18.58
杨晓轩	差旅借款	40,000.00	1 年以内	14.96
陈浩	差旅借款	40,000.00	1 年以内	14.96
合计		129,668.00		48.51

5.4 存货：

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	434,495.73		434,495.73			
合计	434,495.73		434,495.73			

5.5 固定资产**(1) 固定资产情况**

项目	办公设备	运输设备	其他	合计
1. 账面原值				
（1）期初余额	369,829.50	611,111.11		980,940.61
（2）本期增加金额	30,650.27	0.00		30,650.27
—购置	30,650.27	0.00		30,650.27
—在建工程转入				
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额	400,479.77	611,111.11		1,011,590.88
2. 累计折旧				0.00
（1）期初余额	322,093.69	133,382.37		455,476.06
（2）本期增加金额	14,434.55	72,569.47		87,004.02
—计提	14,434.55	72,569.47		87,004.02
（3）本期减少金额				
—处置或报废				
（4）期末余额				
4. 账面价值				
（1）期末账面价值	63,951.53	405,159.27		469,110.80
（2）期初账面价值	47,735.81	477,728.74		525,464.55

(2) 期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

5.6 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期减少	本期摊销	期末余额
办公室装修	145,403.76			32,284.92	113,118.84
合计	145,403.76			32,284.92	113,118.84

5.7 短期借款**(1) 短期借款分类**

项目	期末余额	期初余额
银行借款	2,847,117.50	
合计	2,847,117.50	

(2) 短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	期末余额	期初余额
华兴银行广州分行	2017-4-21	2017-9-30	6.75%	2,847,117.50	
合计				2,847,117.50	

5.8 应付账款**(1) 应付账款列示**

项目	期末余额	期初余额
外协费用	2,400,000.00	
合计	2,400,000.00	

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款**5.9 预收款项**

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	217,808.61	
合计	217,808.61	

5.10 应付职工薪酬**(1) 应付职工薪酬**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	284,148.79	8,877,977.39	8,037,961.24	1,124,164.94
离职后福利-设定提存计划		324,540.00	324,540.00	
合计	284,148.79	9,202,517.39	8,362,501.24	1,124,164.94

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资(含奖金、津贴和补贴)	250,000.00	7,966,708.60	7,110,823.85	1,105,884.75
社会保险费		571,172.32	571,172.32	
住房公积金		202,560.00	202,560.00	
工会经费和职工教育经费	34,148.79	137,536.47	153,405.07	18,280.19
合计	284,148.79	8,877,977.39	8,037,961.24	1,124,164.94

(3) 设定提存列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险费		310,326.00	310,326.00	
失业保险		14,214.00	14,214.00	
合计		324,540.00	324,540.00	

5.11 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	189,503.27	351,120.36
城建税	40,635.02	24,578.43
教育费附加	17,415.00	10,533.61
地方教育费附加	11,610.01	7,022.40
个人所得税	80,163.15	141,204.79
合计	339,326.45	534,459.59

5.12 应付利息

账龄	期末余额	期初余额
借款利息		2,583.33
合计		2,583.33

5.13 其他应付款

(1) 其他应付款明细如下：

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	1,500,000.00	1,501,614.50
1-2 年		1,000,000.00
合计	1,500,000.00	2,501,614.50

本报告期末余额 150 万元为向股东吴沛泽取得的借款，业经 2016 年第三次临时股东大会审议通过。

5.14 其他流动负债

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
定向发行		11,500,000.00		11,500,000.00	审批中
合计		11,500,000.00		11,500,000.00	

注：公司 2017 年 3 月 1 日公告股票发行方案，拟发行股票不超过（含）1,000 万股，募集资金金额不超过（含）人民币 1,150 万元。实际发行股票 1,000 万股，募集资金 1,150 万元，于 2017 年 8 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

5.15 长期借款

项目	期末余额	期初余额
委托贷款		810,000.00
合计		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。

5.16 实收资本

投资者名称	期初余额		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	46.00			460.00	46.00
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
广州永霸投资企业（有限合伙）	72.715	7.2726			72.715	7.2726
杜转欢	90.00	9.00			90.00	9.00
合计	1,000.00	100.00			1,000.00	100.00

公司股本历史沿革详见“1.2 公司历史沿革”。

5.17 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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”。

5.18 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
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

5.19 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	-2,127,584.85	605,810.09
加：会计政策变更		
前期差错更正		
加：本期净利润	-210,384.75	-2,733,394.94
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
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		
期末未分配利润	-2,337,969.60	-2,127,584.85

5.20 营业收入、营业成本

(1) 营业收入和营业成本

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,011,108.04	9,994,647.74	5,154,430.83	4,039,340.95
合计	12,011,108.04	9,994,647.74	5,154,430.83	4,039,340.95

(2) 2017 年 1-6 月公司主要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	7,397,615.50	61.59
广东华兴银行股份有限公司	4,554,821.42	37.92
广州市金达实业投资有限公司	58,671.12	0.49

合计	12,011,108.04	100.00
5.21 营业税金及附加		
项目	本期发生额	上期发生额
城建税	47,177.58	15,864.56
教育费附加	20,218.96	6,799.10
地方教育费附加	13,479.31	4,532.73
印花税	2,245.20	0.00
合计	83,121.05	27,196.39
5.22 管理费用		
项目	本期发生额	上期发生额
办公费	53,438.92	86,488.86
职工薪酬	951,587.20	579,321.73
工会经费	137,536.47	145,273.18
折旧费	85,794.75	85,940.14
差旅及交通费	126,080.53	53,828.09
汽车费用	31,894.48	146,902.36
业务招待费	35,075.60	17,813.10
质量体系认证费	13,886.80	13,886.80
中介机构服务费用	142,641.50	460,377.36
研发费用	207,385.30	724,803.76
房屋租金及管理费	146,890.29	130,052.29
其他	124,848.53	7,464.15
合计	2,057,060.37	2,452,151.82
5.23 财务费用		
项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	78,449.39	52,224.16
减：利息收入	8,292.99	16,790.27
手续费	8,124.26	1,632.00
合计	78,280.66	37,065.89
5.24 资产减值损失		
项目	本期发生额	上期发生额
坏账准备		9,496.49

合计		9,496.49
----	--	----------

5.25 营业外收入			
项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益金额
其他	330.00		330.00
合计	330.00		330.00

5.26 营业外支出			
项目	本期发生额	上期发生额	本期计入当期非经常性损益金额
其他	8,712.97		8,712.97
合计	8,712.97		8,712.97

5.27 所得税费用			
(1) 所得税费用表			
项目	本期发生额	上期发生额	
当期所得税费用			31,503.02
合计			31,503.02
(2) 会计利润与所得税费用调整过程			
项目	本期发生额	上期发生额	
利润总额	-210,384.75	-1,410,820.71	
按法定税率计算的所得税费用	0.00	0.00	
调整以前期间所得税的影响			31,503.02
所得税费用			31,503.02

5.28 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	8,292.99	16,790.27	
其他	1,082,865.98	80,985.88	
合计	1,091,158.97	97,776.15	
(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	1,019,678.42	1,006,091.73
往来款	897,014.37	1,160,648.00
合计	1,916,692.79	2,166,739.73

5.29 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-210,384.75	-1,442,323.73
加：资产减值准备（计提的资产减值准备）		9,496.49
固定资产折旧	87,004.02	94,361.09
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	32,284.92	5,385.32
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）	78,449.39	52,307.50
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））		
存货的减少（增加以“—”号填列）	-434,495.73	-2,385,650.36
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-8,200,761.60	1,337,378.79
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,258,493.79	-1,761,532.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-5,389,409.96	-4,090,576.99
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	13,520,767.05	7,269,838.50
减：现金的年初余额	6,482,159.17	12,020,739.25
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	7,038,607.88	-4,750,900.75

6、 关联方关系及其交易**6.1 关联方关系**

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
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

6.2 关联方交易情况**6.2.1 不存在购销商品、提供和接受劳务的关联交易****6.2.2 不存在销售商品、提供劳务的关联交易****6.2.3 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	双方商定	经 2016 年第三次临时股东大会审议通过

6.2.4 关联方担保

关联方	金额	说明
担保		
吴沛泽	10,000,000.00	2016 年年度股东大会审议通过，截至报告期末公司实际使用贷款 2,847,117.50 元。

7、 或有事项

本公司无需要披露的或有事项。

8、 资产负债表日后事项

公司 2017 年 3 月 1 日公告股票发行方案，拟发行股票不超过（含）1,000 万股，募集资金金额不超过（含）人民币 1,150 万元。实际发行股票 1,000 万股，募集资金 1,150 万元，于 2017 年 8 月 16 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

9、 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额	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)			
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-8,382.97		
所得税影响额			
少数股东权益影响额			
合计	-8,382.97		

10、净资产收益率及每股收益：**2017 年 1-6 月**

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	-2.23	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.15	-0.02	-0.02

广州永霸信息科技股份有限公司

（加盖公章）

2017年8月17日

