



金网信息

WEBKING TECHNOLOGY

金网信息

NEEQ :835340

宁波金网信息产业股份有限公司

(Ningbo WebKing Technology Joint Stock Co.,Ltd)

年度报告

2015

公司年度大事记



2015年4月9日，金网信息自主研发的“物理隔离网络数据交换平台”荣获“2015年度宁波市软件产业发展专项基金”。该产品已获软件著作权及实用新型证书，专利在受理中。



2015年7月25日，金网信息召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过股改方案及申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让等方案。



2015年9月1日，金网信息乔迁至宁波海曙区企业总部中心——科创大厦。9月11-13日，金网信息精彩亮相第五届中国智慧城市技术与应用产品博览会。



2015年10月13日，金网信息荣获中国软件行业协会颁发的AAA级企业信用等级证书。



2015年11月27日，金网信息研发的“海曙区数据开放平台”荣获2015中国“互联网+政务”最佳实践案例50强。



2015年12月17日，金网信息获得全国中小企业股份转让系统挂牌批复函。

目录

第一节声明与提示	5
第二节公司概况	7
第三节会计数据和财务指标摘要	9
第四节管理层讨论与分析	11
第五节重要事项	24
第六节股本变动及股东情况	26
第七节融资及分配情况	28
第八节董事、监事、高级管理人员及员工情况	29
第九节公司治理及内部控制	32
第十节财务报告	36

释义

释义项目	释义
公司、本公司、股份公司、金网信息、挂牌公司	宁波金网信息产业股份有限公司
金网有限、有限公司	宁波金网信息产业有限公司
金网投资	宁波金网投资管理中心（有限合伙）
股东会	宁波金网信息产业有限公司股东会
股东大会	宁波金网信息产业股份有限公司股东大会
监事会	宁波金网信息产业股份有限公司监事会
中国证监会	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
发起人	宁波金网信息产业股份有限公司发起人
《公司章程》	宁波金网信息产业股份有限公司章程
三会	股东大会、董事会、监事会
主办券商、申万宏源	申万宏源证券有限公司
会计师、立信中联	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
律师、国浩	国浩（律师）上海事务所
评估机构、中联评估	天津中联资产评估有限责任公司
工信部	中华人民共和国工业和信息化部
国务院	中华人民共和国国务院
发改委	中华人民共和国国家发展和改革委员会
说明书、公开转让说明书	宁波金网信息产业股份有限公司公开转让说明书
报告期	2015 年 1 月 1 日-2015 年 12 月 31 日
挂牌	公司股份进入全国中小企业股份转让系统挂牌进行股份转让
报告期末	2015 年 12 月 31 日
元、万元	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。

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计报告，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存在异议或无法保证其真实、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
市场单一风险	报告期内，公司业务主要集中在宁波地区，服务客户主要为宁波地区政府机构、企业事业单位等。2015 年度、2014 年度、2013 年度，公司宁波地区业务收入占总收入的比重分别为 98.18%、98.66%、99.26%，区域特征明显。虽然公司在宁波地区电子政务领域竞争优势突出，但未来如果地区经济发展发生不可预测的不利变化或对政务系统信息化建设投资下降，可能会对公司盈利能力产生不利影响。
业绩季节性波动风险	公司主要客户为政府部门、事业单位，这些部门对信息化系统的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，并且此类行业客户对软件产品的验收和货款支付有较长的审核周期，第三、四季度尤其是年末通常是支付的高峰期。受此影响，公司收入和利润主要在下半年实现，公司存在上下半年业绩不均衡、季节性波动的风险。
人才引进与流失风险	公司所在行业属于技术密集型行业，人才是推动公司可持续发展的重要驱动力之一。随着公司业务发展和扩张，公司对专业人才需求量大，引进专业人才并保持核心技术人员稳定是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力的体现。随着公司规模的不不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约

	束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的风险。
技术更新风险	公司所处网络系统集成行业属于技术密集型行业，公司主要竞争优势在于全面系统地了解各类软件产品、信息网络通讯产品并掌握相关集成和服务技术。由于信息通讯技术更新变化较快，公司如不能及时了解新的产品、掌握新的技术，就无法给客户提供最优的解决方案或无法满足客户需求，从而给公司发展带来不利影响。
公司治理风险	有限公司期间，公司依法建立了基本的治理结构，设立了股东会、董事会和监事。但在实际执行中，公司治理存在不规范的情况。股份公司成立后，公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规的要求成立了股东大会、董事会和监事会，建立了较为规范的公司治理结构。同时，公司制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等制度，对股东大会、董事会和监事会的权力范围、成员资格、召开、表决程序等事项进行了进一步的规定。但是，股份公司成立时间不长，公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行尚需在实践中证明和不断完善。随着公司经营规模不断扩大，市场范围不断扩展，人员不断增加，对公司治理将会提出更高的要求，因此，公司未来经营中可能存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
实际控制人控制不当风险	公司的控股股东、实际控制人徐建昌先生直接持有公司 34.20%的股份，现任公司董事长。另外，宁波金网投资管理中心（有限合伙）持有公司 30.83%的股份，其中徐建昌先生持有宁波金网投资管理中心（有限合伙）2.64%的股份，为普通合伙人。因此，公司实际控制人徐建昌先生合计控制公司 65.03%的股份，处于绝对控股地位。如果实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

注：2015 年公司净利润分别为 131.28 万元，较 2014 年度增长了 21.93%。同时，2016 年公司进行业务调整，力求抓住公司优势项目，提高项目的附加值及利润，并计划在宁波以外地区进行业务拓展。故经营业绩不存在持续下滑、甚至亏损的风险。

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	宁波金网信息产业股份有限公司
英文名称及缩写	Ningbo WebKing Technology Joint Stock Co.,Ltd
证券简称	金网信息
证券代码	835340
法定代表人	郭辉
注册地址	宁波市海曙区布政巷 16 号科创大厦 10 楼
办公地址	宁波市海曙区布政巷 16 号科创大厦 10 楼
主办券商	申万宏源证券有限公司
主办券商办公地址	上海市徐汇区长乐路 989 号 45 层
会计师事务所	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	俞德昌、陈春波
会计师事务所办公地址	天津市南开区滨水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	郭辉
电话	0574-87293298
传真	0574-87306225
电子邮箱	Grant_guo@jinwang.com.cn
公司网址	www.jinwang.com.cn
联系地址及邮政编码	宁波市海曙区布政巷 16 号科创大厦 10 楼 315000
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	董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-01-07
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	电子政务领域的系统集成、软件开发及服务 and 软硬件产品销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	12,000,000
控股股东	徐建昌

实际控制人	徐建昌
-------	-----

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	330200000039722	否
税务登记证号码	330203711150072	否
组织机构代码	71115007-2	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	27,786,569.18	25,237,273.75	10.10%
毛利率%	51.70%	50.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,312,832.67	1,076,701.92	21.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	586,025.79	945,036.63	-37.99%
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)	9.62%	8.82%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	4.30%	7.75%	-
基本每股收益	0.11	0.18	-38.89%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	19,323,713.15	21,267,678.06	-9.14%
负债总计	4,781,384.42	8,528,182.00	-43.93%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,542,328.73	12,739,496.06	14.15%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.21	2.12	-42.92%
资产负债率%	24.74%	40.10%	-
流动比率	3.48	2.30	-
利息保障倍数	0.00	0.00	

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	2,358,428.21	2,713,750.32	-

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

应收账款周转率	25.42	23.94	-
存货周转率	6.68	3.81	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-9.14%	6.07%	-
营业收入增长率%	10.10%	-7.83%	-
净利润增长率%	21.93%	-54.85%	-

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	12,000,000	6,010,000	99.67%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-129,398.06
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	978,729.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	6,112.65
非经常性损益合计	855,443.59
所得税影响数	-128,636.71
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	726,806.88

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

本公司属于 I65 软件和信息技术服务业，专注于电子政务领域的系统集成、软件开发、技术服务和软硬件产品销售。公司是双软企业、宁波市重点软件企业、国家级高新技术企业、公司拥有计算机信息系统集成三级资质、浙江省安防行业三级资质。公司拥有智慧社区数据开放平台系统等三十余项软件著作权，具有较强的软件开发、大型网络平台构建等业务整合能力。公司拥有核心科研团队，2014 年被评为宁波市企业工程技术中心。

公司主营业务包括电子政务领域的系统集成、软件开发及服务及软硬件产品销售。研发的主要产品及服务包括智慧政务、智慧社区、智慧旅游、数据云平台以及软件定制开发和系统集成服务。公司的客户类型为各类政府、高校和事业单位等。

公司关键资源要素包括：公司产品或服务所使用的主要技术（如物理隔离数据交换技术、混合移动应用开发技术、web 开发框架技术等）、主要无形资产（专利技术、软件著作权）、公司业务许可资格或资质以及核心技术人员等。

公司拥有独立完整的研发、采购、销售、盈利模式和客户服务体系，通过向目标群体销售各类系统集成、软硬件产品和提供软件开发及服务而获取利润，软件产品、软件开发及服务及系统集成成为公司主要的收入来源。具体情况如下：

(一) 盈利模式

公司根据客户需求制定项目整体解决方案，通过完善的项目管理流程控制成本支出，依靠较强的自主研发能力，运用自有专利和技术为客户提供电子政务整体解决方案及产品技术，获得稳定可靠的销售收入。公司的盈利模式主要来源于以下几类：

1、公司为政府、高校、事业单位等客户提供自主知识产权的软件产品销售，提供软件系统的定制开发及服务及提供政府信息化的咨询服务及解决方案获得收入，为公司盈利的主要来源；

2、公司根据客户需求，在网络、安全、运维等系统集成过程中提供技术服务和技术支撑获取收入；

3、第三方软硬件产品的总代理及分销获取差价利润；

4、公司通过人才租赁、IT 工程师团队的派遣为用户提供解决方案和 IT 服务获得服务收入。

(二) 采购模式

除自主研发软件产品外，公司采购的主要材料为系统集成类产品、安全产品、零星电脑及配件类产品、外包服务等。

目前，公司主要采购模式为订单式采购，依据用户的采购需求，由公司的商务人员对相应的供应商实行采购行为，并签订相应的订货合同，供应商按照合同约定的时间及设备清单，在规定时限内送达至指定的地方，由相关的业务部门进行清单、拆封与验收工作。

(三) 研发模式

公司的研发模式有自主研发和合作研发两种。其中，自主研发技术占核心技术的比

重大约为 90%。研发的周期根据所研发的项目需求来定。

销售人员签订合同后正式开始进入软件项目开发阶段。研发团队项目经理在接到项目之后，根据项目组成员的能力、特长职业规划，对他们进行适当且专业化分工：由项目需求工程师负责项目的需求收集和 demand 分析；需求分析报告形成后，由系统架构师对系统的进行技术构架和支撑性技术的规划和引进，形成概要设计及详细设计文档；架构完成后由数据库专员负责数据库对象的设计和性能调优；由程序开发工程师负责实现功能模块；再由测试工程师负责对系统进行全过程的测试和质量监督；最后由实施工程师快速高效的进行系统实施和在线维护，售后维护及服务由维护工程师负责。

（四）销售模式

公司销售模式有直接销售、渠道销售、线上销售等，公司主要通过参与招投标、竞争性谈判或依托战略合作伙伴的销售资源获得项目订单。公司自 1998 年成立以来，通过长期为政府、企事业单位提供优质的信息化建设服务，稳定了一批的长期客户；并通过采用依托战略合作伙伴渠道进行拓展，客户群不断的扩大。目前，公司正在尝试 BMC 商业模式，试图拓展新的产品渠道及新型的经销商模式，为新型市场推广奠定基础。公司拥有成熟 CRM 客户管理系统和严密的客户回访机制。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

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

2015 年是公司发展历程中非常重要的一年，公司于 7 月底完成了股份制改造和员工持股计划，并在年底获得“新三板挂牌”批复函，这将给公司带来规范治理和融资便利，提升公司的知名度和美誉度，未来公司将抓住资本市场机遇和互联网机遇，以实现业绩爆发式增长，同时为我们的客户提供更具竞争力的产品和服务。

报告期内，公司管理层按照年度经营计划及战略目标，一方面继续专注于主营业务的稳健持续发展，加大了研发及技术创新投入，积极部署实施各项技术研发以及市场推广工作。公司着力进行内部管理和品牌形象的显著提升，包括公司办公场地乔迁至宁波主城区知名高端企业总部—科创大厦、精彩亮相中国智博会助推智慧城市建设、与政府高校联合举办“头脑风暴”系列会议论坛、与国内著名高校北京交通大学和部分国家重点院校等进行多方战略合作、公司总体发展保持良好势头。另一方面公司积极展开行业拓展，积极抓住发展机遇，着手从传统电子政务领域向电子政务信息安全领域进军的转型升级，从获得信息安全相关资质、产品认证以及市场布局等方面做好充分的准备。

（一）财务运营情况

公司的营业收入和营业利润稳步增长。报告期内，公司依托领先的技术创新能力、完善的产品开发体系，以及硬软融合的一体化解决方案能力，公司 2015 年全年实现营业收入 27,786,569.18 元，比上年同期增长 10.10%，公司 2015 年实现净利润 1,312,832.67 元，

同比增长 21.93%。

(二) 业务经营情况

随着国家政策的推动，如《“十二·五”国家政务信息化工程建设规划》的出台，国家发改委于 2015 年 5 月 11 日发布关于开展国家电子政务工程项目绩效评价工作的意见等等，在政策的推动下从事电子政务相关技术与业务的企业将迎来发展良机。国家电子政务“十二·五”规划指出，在“十二五”期间，中央和省级政务部门主要业务信息化覆盖率超过 85%，市、县平均分别达到 70%、50%以上，这些规划内容都促进了电子政务行业需求增长。

2015 年，公司的业务拓展和经营收入都取得了稳定性发展，同时政府信息安全领域的软件和系统集成服务业务也逐步开始布局，为公司的长期战略发展奠定了坚实的基础。国家相关政策的支持，公司所处的行业发展及市场前景良好。未来公司在新三板挂牌后规范程度及品牌影响力也逐渐增强，将使公司业务在项目规模上会取得更好的突破。

(三) 新产品研发及整合有序开展

报告期内，公司积极推进浙江省政务服务网宁波平台、宁波市检察机关政务管理平台、宁波市公务员考核平台、海曙区智慧社区平台等建设项目，集中资源保障项目的推进和交付，并获得用户的一致好评。公司规划整合了智慧政务+、智慧社区、智慧法治等优质产品线以及云数据中心、应急运维保障等网络系统，获得了包括社区数据开放平台系统、微信平台系统、信息化资源管理系统等 5 个软件著作权。同时，公司开始着手信息安全领域相关产品的研发与市场推进，如物理隔离数据交换平台系统。

(四) 研发投入及人才引入

报告期内，公司继续加大研发投入，2015 年研发投入为 566 万元，较同期增长 25%。报告期内新增员工 12 人，其中新增研发人员 8 人，员工增幅 15%。公司以新三板挂牌为契机，以及员工持股等激励措施，积极引进优秀人才，为公司研发体系注入新的活力，保持产品创新的强劲动力。

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	27,786,569.18	10.10%	-	25,237,273.75	-7.83%	-
营业成本	13,421,760.76	7.02%	48.30%	12,541,933.47	8.58%	49.70%
毛利率%	51.70%	-	-	50.30%	-	-
管理费用	13,487,787.71	18.15%	48.54%	11,415,342.01	4.69%	45.23%
销售费用	770,160.84	3.42%	2.77%	744,665.76	-31.95%	2.95%
财务费用	-8,253.13	-0.30%	-0.03%	-8,277.95	0.70%	-0.03%
营业利润	-82,615.32	-127.59%	-0.30%	299,457.20	-77.29%	1.19%
营业外收入	1,533,913.52	91.83%	5.52%	799,630.48	-44.59%	3.17%
营业外支出	164,162.14	85.99%	0.59%	88,266.12	368.76%	0.35%
净利润	1,312,832.67	21.93%	4.72%	1,076,701.92	-54.85%	4.27%

项目重大变动原因：

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

1. 资产减值损失较上年同期下降 61.40%，主要原因系 15 年期末其他应收款余额较上年期末减少明显，14 年末其他应收款余额主要系计提的代发年终奖金造成，所以 15 年计提的其他应收款的坏账损失减少明显，致使资产减值损失也下降明显。
2. 本期营业外收入较上年同期增长 91.83%，营业外收入增长较明显主要是因为本期软件基金补助金额较大（补助 40 万元）以及宁波市企业工程（技术）中心申报成功，补助金额较大（补助 40 万元）。
3. 本期营业外支出较上年同期增长 85.99%，营业外支出增长较明显主要是因为本期处置固定资产较多，主要是账面虽存在但实际已经报废或者不存在的固定资产（一般为 10 年以上）做了清理。
4. 本期营业利润较上年同期下降 127.59%，营业利润下降较明显主要是因为 2015 年股改上新三板支付了近 150 万左右的中介费用，导致 15 年的管理费用增长明显，而公司的收入及业务无明显增长，故导致营业利润下降明显。

(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	27,786,569.18	13,421,760.76	25,237,273.75	12,541,933.47
其他业务收入	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	27,786,569.18	13,421,760.76	25,237,273.75	12,541,933.47

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%
硬件商品销售	1,938,716.32	6.98%	3,384,895.08	13.41%
软件产品销售	4,759,747.10	17.13%	4,072,891.51	16.14%
软件开发及技术服务	8,155,810.78	29.35%	7,190,967.92	28.49%
系统集成	12,932,294.98	46.54%	10,588,519.24	41.96%
合计	27,786,569.18	100.00%	25,237,273.75	100.00%

收入构成变动的的原因

报告期内，硬件商品销售占营业收入的比例减少 6.43%，主要原因系公司的销售在往高附加值的产品转移，如广播电视集团的纯硬件的销售慢慢在减少，增加了纺织服装学院等相关客户单位的系统集成收入。另外公司也在加大研发投入已保证产品销售重点转向软件开发及技术服务方面的项目。

(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	2,358,428.21	2,713,750.32
投资活动产生的现金流量净额	-6,964,624.83	-1,724,613.22
筹资活动产生的现金流量净额	490,000.00	0.00

现金流量分析：

1. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 303.84%，主要原因系：

(1)2015 年期末对外投资货币基金理财产品的金额为 880 万元，收回 330 万元，与期初相比全年累计增加对外投资 550 万元；(2)报告期内公司购入一辆固定资产（保时捷汽车）金额 100 万左右。故导致报告期内投资活动产生的现金流量净额变动 30%以上。
2. 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长 100.00%，主要原因系：2015 年股改公司股东继续增加注册资本 599 万元，另外 2015 年 4 月份分配股利 550 万元。而 2014 年末因为筹资活动产生现金流量，所以筹资活动产生的现金流量净额为零，故导致筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比超过 30%。

(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	浙江纺织服装职业技术学院	2,346,235.91	8.44%	否
2	宁波市公安局机场分局	2,340,582.56	8.42%	否
3	宁波市人民政府办公厅电子政务办公室	2,153,035.32	7.75%	否
4	宁波市特种设备检验研究院	2,088,001.43	7.51%	否
5	南威软件股份有限公司	1,687,977.72	6.07%	否
合计		10,615,831.94	38.20%	-

(5) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	浙江艾凯普计算机系统服务有限公司	953,300.00	7.33%	否
2	宁波 GQY 视讯股份有限公司	760,000.00	5.85%	否
3	宁波友达网络科技有限公司	599,943.00	4.61%	否
4	杭州世平信息科技有限公司	540,500.00	4.16%	否
5	宁波壹安信息科技有限公司	540,000.00	4.15%	否
合计		3,393,743.00	26.10%	-

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,665,609.10	4,530,395.63
研发投入占营业收入的比例%	20.39%	17.95%

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	6,442,268.68	-38.98%	33.34%	10,558,465.30	10.34%	49.65%	-16.31%
应收账款	1,574,230.38	157.14%	8.15%	612,207.70	-59.07%	2.88%	5.27%

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

存货	518,569.74	-85.18%	2.68%	3,498,739.25	13.33%	16.45%	-13.77%
长期股权投资	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
固定资产	2,129,855.93	48.19%	11.02%	1,437,209.12	-11.31%	6.76%	4.26%
在建工程	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
短期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
长期借款	-	0.00%	0.00%	-	0.00%	0.00%	0.00%
资产总计	19,323,713.15	-9.14%	-	21,267,678.06	6.07%	-	-

资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金较上年同期下降 38.98%，主要原因是 2015 年年底货币资金余额中有闲散资金对外投资货币基金理财产品，期末理财产品的余额为 700 万元，所以货币资金的投资支出主要系购入较多金融资产、固定资产。
2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产较上年同期增长 350.96%，主要原因是 15 年期末有较多闲散资金购买了工银瑞信低风险理财产品。
3. 应收账款较上年同期增长 157.14%，主要原因是 2015 年末应收账款有些是高校货款，年底学院放假，无法支付款项，另外由于公司的主要客户是政府及事业单位，由于部分单位预算超支在年末无法支付款项，故形成应收款。
4. 其他应收款较上年同期下降 75.43%，主要原因是 14 年公司以现金方式发放年终奖金，年底预提年终奖金至个人账户代发，15 年无此现象。
5. 存货较上年同期下降 85.18%，主要原因是 2014 年底机场公安 200 多万的集成项目未达到收入确认标准，有较多的发出商品占了库存，导致 2014 年的存货特别高，相对上年 15 年下降明显。
6. 其他流动资产较上年同期下降 80.06%，主要原因是 14 年末机场公安项目尚未竣工但是供应商处取得的增值税专用发票的待抵扣税录入其他流动资产，15 年末无大额的未竣工项目产生的流动资产，故导致其他流动资产较上年同期下降明显。
7. 固定资产较上年同期增长了 48.19%，主要原因是 2015 年报告期内购入 100 万左右保时捷汽车，导致固定资产增长明显。
8. 长期待摊费用较上年同期增长了 320.26%，主要原因是 2015 年 9 月初公司搬迁至新的办公大楼前，对新办公场所进行了整体装修，装修费用为 42 万左右，增加了公司的长期待摊费用。
9. 应付账款较上年同期下降 35.23%，主要原因是宁波云阵电子科技有限公司 30 多万的货款及宁波顶新智能设备有限公司 30 多万的货款在年初形成应付款，15 年末项目验收通过后均支付款项，导致应付账款较上年同期下降明显。
10. 预收款项较上年同期下降 96.90%，主要原因是浙江纺织服装职业技术学院预收的 150 多万款项与机场公安预收的近 200 万的项目均未达到验收标准形成预收款项，故导致预收款项较上年同期下降明显。
11. 应付职工薪酬较上年同期增长 269.35%，主要原因是 14 年计提的应付职工薪酬科目下的年终奖金，由于年底银行资金紧张，将此笔年终奖金计提至其他应收款科目，15 年年终奖金预提在应付职工薪酬，在 16 年进行了发放。故导致应付职工薪酬较上年增长明显。
12. 应交税费较上年同期增长 327.67%，主要原因是 15 年 12 月当月销售额有 754 万元左右，而 14 年 12 月销售额只有 350 万左右，故 15 年应交税费较上年增长明显。
13. 其他应付款较上年同期减少 77.67%，主要原因是 14 年年底我公司与宁波江北华力电脑有限公司、宁波腾翔信息工程有限公司、中国软件与技术服务股份有限公司等企业累计 30 万以上的往来款项均未支付，而在 15 年由于业务完成，保证金或者押金予以退回

支付，期末无余额，导致其他应付款较上年同期下降明显。

14. 股本较上年同期增长 99.67%，主要原因是公司在股改前股东增加了投资款 599 万元。

15. 资本公积较上年同期增长 4,032.29%，主要原因是有限公司整体变更为股份公司时将净资产 12,396,501.15 元按 1:0.9680 的比例折合公司股份 12,000,000 股，超过折股部分的净资产 396,501.15 元计入资本公积，导致 15 年末资本公积增长明显。

16. 盈余公积较上年增长 100.00%，主要原因是 15 年之前公司未进行利润分配过也未提取过盈余公积，15 年利润分配时提取盈余公积 671990.09 元，期末又提取 206111.69 元，故本期累计提取盈余公积 878,101.78 元，而 14 年末及之前均未提取，故导致盈余公积增长明显。

17. 未分配利润较上年减少 71.13%，主要原因是 15 年股改之前进行了一次红利分配，分配金额为 550 万元。故导致未分配利润下降明显。

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

金网公司为充分利用闲置资金，以提高资金利用率、增加公司收益而进行短期安全性高、风险低、稳健型银行理财产品买卖且投资期限不超过一年的灵活性理财行为。报告期内持有的都是风险极低流动性强的工银瑞信货币性基金。报告期内，公司使用自有闲置资金累计投资理财产品 1,030 万元，投资期限灵活，投资收益率 3%左右，截至期末已赎回 330 万元，实现投资收益 6.09 万元，期末尚未赎回投资额 700 万元。

(三) 外部环境的分析

1、宏观环境

公司是专注于电子政务领域的信息化综合服务提供商，根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）规定，公司所处行业为“I 信息传输、软件和信息技术服务业”门类中的“I65 软件和信息技术服务业”类。

近年来，我国电子政务的发展与政府推动电子政务发展的决心与行动密不可分，国家相继出台纲领性文件，大力发展政务信息化。《“十二·五”国家政务信息化工程建设规划》的出台，是“十二·五”期间安排国家投资建设重大政务信息化工程的重要依据。

国家发改委于 2015 年 5 月 11 日发布关于开展国家电子政务工程项目绩效评价工作的意见，提出电子政务项目绩效评价应按照《中央政府投资项目后评价管理办法》的目标范围、基本原则、职责分工和工作程序等，以“效能优先、协同共享、集约建设”为重点，更加注重电子政务项目对支撑部门履行职能、提高政务效能、有效解决社会问题的应用效果，充分发挥绩效评价对跨部门、跨区域业务协同和信息共享的引导促进作用，推动电子政务项目建设向集约整合、协同共享的方向发展，切实提高项目建设应用效能和项目投资效益。

随着我国互联网的不断普及与发展，电子政务的推行条件已经成熟，在政策的推动下从事电子政务相关技术与业务的企业将迎来发展良机。此外，政务信息的安全性也同样是非常重要的方面，公司也逐渐着手在电子政务信息安全领域进行布局。

2、行业发展

目前我国经济依然处于快速增长阶段，随着国民经济和社会信息化水平的提高，各

行业对软件行业产品和服务的需求依然保持稳定增长。根据工业和信息化部统计数据，2015 年我国软件和信息技术服务业共完成软件业务收入 4.3 万亿元，同比增长 16.60%，增速低于 2014 年 4.5 个百分点，从子行业来看，信息技术服务、数据处理和运营服务增长更为快速。软件行业总体增长迅速，呈稳定增长态势。

同时，电子政务行业需求增长迅速。国家电子政务“十二·五”规划指出，在“十二五”期间，中央和省级政务部门主要业务信息化覆盖率超过 85%，市、县平均分别达到 70%、50%以上。

3、周期波动

从行业发展趋势看，政府、公共事业等行业信息化需求不断增加，信息化建设投入也逐年增加，这为软件信息行业的发展带来巨大空间。从行业细分来看，“十二·五”期间将是我国电子政务关键的一个时期，政府投资增速明显加快，诸多项目上马，项目数量以及单体金额较以往也会有明显提升，电子政务正处在一轮投资的景气周期内，以政府业务流为主线的电子政务 IT 投资规模持续快速增长。公司自主软件开发主要涵盖智慧政务、智慧社区等，系统集成主要包含大型网络综合应用平台、网络安全平台、云数据平台等建设。上述信息化投资的持续增加，为提供行业解决方案与服务、IT 咨询、IT 产品增值服务的软件及信息化服务企业提供了巨大市场空间，周期波动不明显。但是由于公司主要客户为政府部门、事业单位，这些部门对信息化系统的采购一般遵守较为严格的预算管理制度，通常在每年上半年制定投资计划，需要通过预算、审批、招标、合同签订等流程，周期相对较长，并且此类行业客户对软件产品的验收和货款支付有较长的审核周期，第三、四季度尤其是年末通常是支付的高峰期，所以业绩每年有季节性波动。全年周期波动不明显。

4、市场竞争现状

由于国内电子政务应用的特殊性，IBM、SAP、Oracle 等国外企业较少涉足，国内软件企业是该领域的主要供应商。我国对电子政务系统建设实行供应商准入制度，建立淘汰机制，招标时，大多对投标企业设立了资格门槛，一般要求投标单位具备成熟产品和典型成功案例及相关资质。目前，我国电子政务市场竞争格局比较稳定，市场门槛相对较高，进入难度较大。

5、已知趋势

(1) 软件和信息技术服务收入及增长率统计数据：及工业和信息化部统计数据显示，2011 年-2015 年我国软件和信息技术服务收入分别为 1.84 万亿、2.5 万亿、3.06 万亿、3.72 万亿、4.3 万亿，年增长率分别为 32.4%、28.5%、24.8%、20.2%、16.6%。“十二五”期间，软件和信息技术服务收入年均增长 24.7%。

(2) 政策导向：目前中国正在紧锣密鼓地编制软件信息服务业和大数据产业的“十三五”规划，规划指出，从国家战略布局来看，“十三五”信息化发展必须紧紧围绕落实“四个全面”和“互联网+行动计划”等几大国家战略布局。李克强总理在 2015 年政府工作报告中提出制定“互联网+”行动计划，国家层面的“互联网+”行动计划已经出炉，为落实互联网+提供有力支撑。

2011 年 10 月，财政部和国家税务总局印发了《关于软件产品增值税政策的通知》（财税【2011】100 号），明确软件企业销售自行开发生产的软件产品，按 17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

2012 年 4 月，财政部和国家税务总局印发了《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27 号），提出对软件企业在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

2012 年 5 月，发改委出台“十二五”国家政务信息化工程建设规划，规划提出，加快国家信息化建设是党中央、国务院顺应世界信息化发展趋势作出的重大战略决策，政务信息化建设是国家信息化建设的重要组成部分。

2013 年 2 月，工信部发布基于云计算的电子政务公共平台顶层设计指南，为充分发挥既有资源作用和新一代信息技术潜能，开展基于云计算的电子政务公共平台顶层设计，继续深化电子政务应用，全面提升电子政务服务能力和水平。

2015 年 10 月，国务院总理李克强主持召开国务院常务会议，确定完善研发费用加计扣除政策，推动企业加大研发力度。软件和信息技术服务业作为研发创新型企业，将长期受惠于财税政策扶持。

6、重大事件

《“互联网+”行动指导意见》出台：

国务院总理李克强在 2015 年 3 月十二届人大三次会议所作政府工作报告中提出，“制定‘互联网+’行动计划。2015 年 6 月 24 日，国务院常务会议通过《“互联网+”行动指导意见》，明确了未来十年互联网发展的方向和目标，提出了包括现代农业、智慧能源、便捷交通、绿色生态等十一项重点行业，并就做好相应的支撑保障，进行了必要的部署安排。互联网与软件研发领域的深度融合，产生了汇聚众智的软件研发新模式。

《国家安全法》出台：

2015 年 7 月 1 日，中华人民共和国第十二届全国人民代表大会常务委员会第十五次会议通过《中华人民共和国国家安全法》。《国家安全法》要求加快发展自主可控的战略高新技术和重要领域核心关键技术，保证重大技术和工程安全，加快建设网络与信息安全保障体系，加强网络和信息技术的创新研究、开发和应用。《国家安全法》特别强调安全软件是信息安全的保证和基础，为加快国产自主软件创造了千载难逢的发展良机。

网络强国战略、国家大数据战略列入“十三五”规划建议：

2015 年 10 月，十八届五中全会审议通过《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十三个五年规划的建议》，指出：实施网络强国战略，实施“互联网+”行动计划，发展分享经济，实施国家大数据战略。

国务院印发了《促进大数据发展行动纲要》：

2015 年 9 月，国务院印发了《促进大数据发展行动纲要》（以下简称《纲要》），系统部署大数据发展工作。《纲要》提出，要加强顶层设计和统筹协调，大力推动政府信息系统和公共数据互联开放共享，加快政府信息平台整合，消除信息孤岛，推进数据资源向社会开放，增强政府公信力，引导社会发展，服务公众企业；以企业为主体，营造宽松公平环境，加大大数据关键技术研发、产业发展和人才培养力度，着力推进数据汇集和发掘，深化大数据在各行业创新应用，促进大数据产业健康发展；完善法规制度和标准体系，科学规范利用大数据，切实保障数据安全。《纲要》明确，推动大数据发展和应用，在未来 5 至 10 年打造精准治理、多方协作的社会治理新模式，建立运行平稳、安全高效的经济运行新机制，构建以人为本、惠及全民的民生服务新体系，开启大众创业、万众创新创新驱动新格局，培育高端智能、新兴繁荣的产业发展新生态。

基于政府大力推进信息安全、软件国产化这一契机，金网紧紧抓住发展机遇，公司通过对信息安全相关资质的申报、研发方向的重点部署以及客户的调研沟通，在信息安全领域开始着手布局。同时，公司抓住大数据开放契机，为推进大数据技术研发、应用，做大做强公司数据整合与安全共享服务业务，公司与宁波市海曙区政府，齐力打造海曙区智慧社区平台，依托物联网、云计算、大数据、移动互联等技术，围绕政务服务、社区管理、数据服务等，打造一个服务人文化、管理精细化、手段信息化、工作规范化的

便捷、宜居的现代化新型社区。

(四) 竞争优势分析

1、市场地位

公司作为宁波地区电子政务龙头企业，公司在产能规模、技术研发、产品质量、市场占有率等方面均处于区域细分行业领先地位，公司是一家专注于电子政务领域自主软件产品研发与销售、系统集成、技术服务的整体解决方案供应商，是宁波市重点软件企业、宁波市企业工程技术中心。在公司专注的产品领域，公司具备成为行业领军企业的潜力。

2、比较优势

技术优势：

公司十余年来一直专注于电子政务领域，以高科技的电子政务软件产品研发及系统集成作为自己的主攻方向。公司主要产品技术基于敏捷开发平台和集成开发平台，包括自有框架、组件库、敏捷开发平台技术、报表平台技术、数据交换平台技术等，具备技术先进性、架构先进性、设计先进性和应用先进性。公司产品应用范围广、实用性强，在宁波市电子政务领域起到了领先和带头作用。公司尤其重视技术创新，每年投入 500 万左右进行研发，公司目前在申请发明专利 1 项，实用新型 1 项，已拥有自主软件著作权 31 项。公司通过了双软认证，CMMI3 级、ISO2000:9001 资质认证。

研发优势：

公司拥有多年的软件研发经验，拥有一支由系统分析员、高级程序员、高级工程师、高级项目经理、专业资质认证工程师等高级人才组成的研发队伍队伍，研发团队人员多数从事电子政府、公共服务管理平台行业软件开发 3-10 年。公司尤其重视对研发人员的再培养，建立了完善有效的研发和创新体系。2014 年，公司被评为宁波市企业工程技术中心。为加强公司的科技创新能力，公司长期以来积极与高校及科研机构合作，与浙江大学宁波理工学院、浙江万里学院、宁波大学科学技术学院、浙江纺织服装职业技术学院、宁波城市职业技术学院等院校建立了密切的合作关系。在利用科研院校技术支持的同时，积极将科学技术成果转化为生产力，使公司产学研结合的科技创新的模式越发成熟与完善。

质量优势：

公司严格遵循 ISO9001:2000 质量管理体系，在售前、售中和售后环节中，充分理解客户的真正需求，编写各阶段技术文档，尤其在产品测试环节进行仔细严格的测试流程，确保产品的质量达到用户的使用要求。同时，公司 2011 年通过了 CMMI3 国际认证标准，产品开发按照国际标准进行软件能力成熟度模型集成进行控制。此外，公司运用自身十多年来致力研发的信息管理平台，提升企业的业务流程管理水平及质量控制，实现客户、项目的全寿命管理。

品牌优势：

公司通过近二十年的积累与沉淀，在宁波及周边区域市场的电子政务、校园信息化及系统集成领域取得了良好的信誉与口碑。公司到目前为止已经形成 25 项产品登记，31 项软件著作权，1 项实用新型，其中“电子公文传输系统”基本覆盖宁波大市区政务系统，“电子公文传输系统”产品荣获地方科技进步奖，公司是宁波市非离岸服务外包的龙头企业，历年荣获区服务外包前三强。目前，在浙江省及宁波周边区域 500 多家政府机关及企业事业单位均是公司产品及项目解决方案客户。

渠道优势：

公司 1998 年成立，一直专著电子政务领域，与政府、事业单位、高校建立了长期

友好的合作关系，在宁波及周边的高端客户优势更是远胜于区域内的其它企业，成为宁波及周边电子政务及系统集成国产化推进中最大的受益者。公司通过加强渠道建设、寻求合作方等方式积极拓展优质企业客户。公司积极准备筹建杭州分公司（办事处），也积极寻找宁波地区外优质的合作伙伴做为代理商。

3、竞争劣势

目前公司融资渠道单一，资金实力较弱。公司自设立以来，一直靠自身积累滚动发展资产规模偏小。虽然公司近两年通过股东增资获得了一些资金，在营销网络建设和市场开拓上获得了一定的成效，但与全国和省会城市龙头企业和部分竞争对手相比，公司的经营规模和渠道营销规模尚存在一定的差距。新三板挂牌后，公司已积极着手开拓融资渠道。

公司高端人才的储备不足，公司一方面会建立内部人才培养和提拔机制，通过内部培养来满足公司对高端人才的需求，另一方面会加大从公司外部引进人才的力度，以迅速满足公司对高端人才的需求。

(五)持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，具有良好的独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。

公司的战略布局稳健清晰，资产负债结构合理，财务状况良好，内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，市场开拓能力强，具有良好的持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

二、未来展望（自愿披露）

(一)行业发展趋势

公司自 1998 年成立以来，一直专注于电子政务领域，主要从事系统集成、软件开发及服务及软硬件产品销售。信息产业是国家先导、支柱与战略性新兴产业，软件是信息产业的核心，“十二五”规划把软件产业定位于国家战略性新兴产业，是国民经济和社会信息化的重要基础。为了鼓励和促进软件行业发展，国务院及有关部门先后颁布了一系列优惠政策，从财政、税收、投融资、研究开发、进出口、人才、知识产权保护、市场管理等方面为软件产业发展提供强有力的政策支持，为软件行业的发展建立了良好政策环境。这些政策的颁布和实施，将促进软件企业尽快走上产业化、规模化的发展道路。

目前我国经济依然处于快速增长阶段，随着国民经济和社会信息化水平的提高，各行业对软件行业产品和服务的需求依然保持稳定增长。根据工业和信息化部统计数据，2015 年我国软件和信息技术服务业共完成软件业务收入 4.3 万亿元，同比增长 16.60%，增速低于 2014 年 4.5 个百分点，从子行业来看，信息技术服务、数据处理和运营服务增长更为快速。软件行业总体增长迅速，呈稳定增长态势。

近年来，我国电子政务的发展与政府推动电子政务发展的决心与行动密不可分，国家相继出台纲领性文件，大力发展政务信息化。《“十二·五”国家政务信息化工程建设规划》的出台，是“十二·五”期间安排国家投资建设重大政务信息化工程的重要依据。国家电子政务“十二·五”规划指出，在“十二·五”期间，中央和省级政务部门主要业务信息化覆盖率超过 85%，市、县平均分别达到 70%、50%以上。由此可见，电子政务行业需求增长迅速。

“十二·五”期间将是我国电子政务关键时期，在此期间公司将立足于浙江，辐射全国。公司对电子政务领域的信息化建设十分了解，拥有丰富的行业经验，公司与客户

长期建立了良好的合作关系，客户粘性较强。公司尤其重视技术创新和产品革新，积极整合优质产品线、着眼于具有核心竞争力的新产品研发，并进行合理的规划及实施，随着后续新产品的推出，借助公司良好的客户基础和品牌优势，公司的经营业绩将保持稳定增长。

(二) 公司发展战略

公司未来2-3年将积极进行传统电子政务领域向电子政务信息安全领域进军的转型升级，致力成为电子政务信息安全领域专家。

技术及产品研发方向紧扣信息安全，通过把握云计算、大数据和移动应用的技术发展趋势，在智慧政务、智慧社区、智慧法治、智慧旅游等主要产品线上继续深耕拓展。

在市场拓展方面，除继续在本地政府、事业单位及高校挖掘潜力扩大市场份额外，将向市外、省外拓展业务，实现业绩爆发式增长。

同时，公司积极抓住资本市场机遇和互联网机遇，寻求与公司在技术或市场方面能形成互补的企业并购机会。

(三) 经营计划或目标

2016 年公司力求稳健高速发展，抓住机遇，积极拓展市场，力争经营业绩实现较快速的增长，为股东创造价值。

在人才方面，2016 年公司将重点关注高级人才的引进；

研发方面，积极进行产品创新及升级，进一步整合完善产品线，从产品规划、研发和交付能力提升等方面取得全面进步；

在市场拓展方面，要建立分支机构，将向市外、省外拓展业务，扩大销售网络的覆盖面；

资本运营方面，将择机根据市场情况适时进行定增融资，扩大产业规模；

经营管理方面，公司要进一步优化完善流程，提升效率；公司将适时启动管理咨询，并实施管理信息化系统。

该经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

无

三、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场单一风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“市场单一风险”。

应对措施：针对该风险，未来除巩固现有市场外，公司正在积极向杭州、舟山、金华等周边城市拓展业务。另一方面，积极寻求合作方，通过合作模式创新等寻找新的业务增长点。

2、业绩季节性波动风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“业绩季节性波动风险”。

应对措施：公司计划采取两大手段降低业绩季节性波动风险，一方面，积极拓展采

购和结算季节性较小的行业客户。另一方面，随着公司业务的调整，运维类、咨询类业务的增加，公司季节性风险会出现一定程度的降低。

3、人才引进与流失风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“人才引进与流失风险”。

应对措施：针对该风险，公司加大高级人才引进力度，并通过建立的有限合伙企业平台做好股权激励制度，以吸引并留住人才。同时，公司与高校人才培养力度，为公司储备大量后备人才。另外，公司已经建立了内部保密制度，与公司核心技术人员以及因业务关系可能知悉技术秘密的相关人员签订《保密协议》。

4、技术更新风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“技术更新风险”。

应对措施：针对该风险，公司经过多年的发展，已经形成了自主学习的企业文化，技术人员和营销人员能够通过自我学习不断提升自身能力，同时公司也会为员工提供各类内外部培训的机会。同时，公司还将积极加强与外界产学研合作，跟踪客户需求和行业发展趋势，不断研究满足客户需求的解决方案和产品。

5、公司治理风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“公司治理风险”。

应对措施：针对以上风险，公司将管理层在公司治理和规范运作方面进行培训，督促股东、董事、监事和高级管理人员严格按照相关制度履行职责，进一步完善内部控制体系。

6、实际控制人控制不当风险

风险详情见本报告内“第一节 声明与提示 重要风险提示表”之“实际控制人控制不当风险”。

应对措施：针对该风险，公司将不断完善公司各种制度，严格按照制度和公司章程的规定规范经营，减少实际控制人因个人原因在公司经营决策、人事、财务等方面给公司带来的不利影响。

(二)报告期内新增的风险因素

无。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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：-	

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	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节、二、(一)
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	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	第五节、二、(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节、二、(三)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 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

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末 余额	是否无偿 占用	是否履行必 要决策程序
郭辉	资金	1,995,700.00	0.00	是	否
总计	-	1,995,700.00	0.00	-	-

占用原因、归还及整改情况：

公司报告期初为提高年终奖金发放的保密度，减少不必要的人员流动，公司采取由总经理按照公司绩效考核办法预提奖金总额并按照每个考核对象绩效评估情况予以发放，并由考核对象签收确认，导致期初总经理（15%股权）代为发放年终奖金，此资金已在 15 年 3 月年终奖金发放完毕后还清，报告期末无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的事项。

(二) 已披露的承诺事项

1、避免同业竞争承诺函

为避免今后出现同业竞争情形，公司实际控制人、持股比例 5%以上的股东，公司董事、监事和高级管理人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。内容详见 2015 年 12 月 30 日于全国股份转让系统制定信息披露平台上披露的公司《公开转让说明书》“第三节 公司治理”之“五、同业竞争情况”之“(二) 避免同业竞争承诺函”。

2、关于规范关联交易的承诺函

鉴于公司年终奖金发放方式存在财务处理不规范之处，公司根据最新制定的《关联交易决策制度》等予以整改，并由董事、监事、高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺函》内容详见 2015 年 12 月 30 日于全国股份转让系统制定信息披露平台上披露的公司《公开转让说明书》“第四节 公司财务”之“七、关联方、关联方关系及关联交易”之“(二)报告期内的关联交易”。代发年终奖金事宜也在 15 年年初处理完成,截止报告期末未发生资金代垫情况更无占用情况。

报告期内公司严格按照上述承诺函内容执行,除了正常的经营需要未发生股东占用资金情况,公司实际控制人、持股比例 5%以上的股东,公司董事、监事和高级管理人员也均未发生同业竞争行为。

(三)被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
房产	抵押	883,195.28	4.57%	公司为了业务需要以自有房屋作为抵押物向宁波银行股份有限公司天源支行申请授信，抵押期限 2012.8.31-2018.8.6，最高额抵押借款额度为 208 万元。
累计值		883,195.28	4.57%	

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

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	6,010,000	100.00%	-6,010,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,911,800	65.09%	-3,911,800	0	0.00%
	董事、监事、高管	5,902,000	98.20%	-5,902,000	-	-
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件 股份	有限售股份总数	0	0.00%	12,000,000	12,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	4,104,000	4,104,000	34.20%
	董事、监事、高管	-	-	6,804,000	6,804,000	56.70%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
普通股总股本		6,010,000	-	5,990,000	12,000,000	-
普通股股东人数		8				

(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	徐建昌	3,911,800	192,200	4,104,000	34.20%	4,104,000	0
2	宁波金网投资管理中心(有限合伙)	0	3,699,600	3,699,600	30.83%	3,699,600	0
3	郭辉	900,000	900,000	1,800,000	15.00%	1,800,000	0
4	郑天健	480,000	480,000	960,000	8.00%	960,000	0
5	裴高翔	330,000	330,000	660,000	5.50%	660,000	0
6	胡明光	160,200	160,200	320,400	2.67%	320,400	0
7	龚桦枫	120,000	120,000	240,000	2.00%	240,000	0
8	周利丹	108,000	-108,000	0	0.00%	0	0
9	夏丽琼	0	216,000	216,000	1.80%	216,000	0
合计		6,010,000	5,990,000	12,000,000	100.00%	12,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

截至 2015 年 12 月 31 日，徐建昌先生持有宁波金网投资管理中心（有限合伙）2.64%股权，为宁波金网投资管理中心（有限合伙）执行事务合伙人；除此以外，其他股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
----	------	------	------

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

计入权益的优先股数量	0	-	0
计入负债的优先股数量	0	-	0
优先股总计	-	-	-

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东为徐建昌先生。

徐建昌，男，1965 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1988 年 7 月至 2000 年 2 月任宁波高等专科学校教师；2000 年 2 月至 2009 年 5 月任宁波市信息中心总经济师；2009 年 5 月至 2015 年 7 月任浙江纺织服装职业技术学院教师；1998 年 8 月至 2015 年 7 月任宁波金网信息产业有限公司董事长。2015 年 7 月 25 日，经股份公司创立大会、第一届董事会第一次临时会议选举为董事长。现同时兼任宁波金网投资管理中心(有限合伙)执行事务合伙人。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为徐建昌先生。基本情况详见“控股股东情况”。

四、股份代持情况

报告期内，公司不存在股份代持情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

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	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途（具体用途）	募集资金用途是否变更
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-

四、利润分配情况

15 年分配预案

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
-	0.833333	0	0

14 年已分配

单位：股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2015-5-26	9.151414		

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	在公司是否领取薪水
徐建昌	董事长	男	52	本科	2015.7.30-2018.7.29	否
郭辉	董事、总经理	男	41	本科	2015.7.30-2018.7.29	是
裴高翔	董事、副总经理	男	38	本科	2015.7.30-2018.7.29	是
龚桦枫	董事、副总经理	男	40	本科	2015.7.30-2018.7.29	是
单仕英	董事、财务总监	女	58	初中	2015.7.30-2018.7.29	是
董明	监事会主席、软件事业部经理	男	34	本科	2015.7.30-2018.7.29	是
胡盈盈	职工代表监事	女	33	硕士	2015.7.30-2018.7.29	是
张哲林	监事	男	36	中专	2015.7.30-2018.7.29	是
王昌华	总经理助理	男	47	大专	2015.7.30-2018.7.29	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人无关联关系。

(二)持股情况

单位:股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
徐建昌	董事长	3,911,800	192,200	4,104,000	34.20%	0
郭辉	董事、总经理	900,000	900,000	1,800,000	15.00%	0
裴高翔	董事、副总经理	330,000	330,000	660,000	5.50%	0
龚桦枫	董事、副总经理	120,000	120,000	240,000	2.00%	0
单仕英	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
董明	监事会主席、软件事业部经理	0	0	0	0.00%	0
胡盈盈	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
张哲林	监事	0	0	0	0.00%	0
王昌华	总经理助理	0	0	0	0.00%	0
合计		5,261,800	1,542,200	6,804,000	56.70%	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			是
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
龚桦枫	副总经理、监事	新任	董事、副总经理	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动
单仕英	监事、财务经理	新任	董事、财务总监	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动
王昌华	-	新任	总经理助理	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动
董明	-	新任	监事	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动
张哲林	-	新任	监事	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动
胡盈盈	-	新任	监事	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动
郑天健	董事	离任	-	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动
胡明光	董事	离任	-	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动
罗利达	监事	离任	-	公司整体变更为股份公司时人员正常调整变动

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

报告期内新任的董事、监事、高级管理人员职业内容详见 2015 年 12 月 30 日于全国股份转让系统制定信息披露平台上披露的公司《公开转让说明书》“第一节公司基本情况”之“五、公司董事、监事、高级管理人员基本情况”。自挂牌起至期末，公司未发生董事、监事、高级管理人员变动。

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	7
财务人员	2	3
研发人员	58	66
销售人员	6	6
采购人员	1	2
后勤人员	5	6
员工总计	78	90

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	6
本科	42	48
专科	25	29
专科以下	6	7
员工总计	78	90

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：

1、人员变动

报告期末，公司在册员工 90 人，较报告期初增加 12 人，其中研发人员增加 8 人，主要原因为公司自主开发软件业务发展较快，在完善现有产品线的同时，积极布局具有战略意义的新产品开发，研发人员需求增加。

2、人才引进与招聘

公司重视人才引进。主要通过猎头顾问、各类专业招聘网站、员工内部推荐、校园招聘等方式引进选拔专业技术人才，并提供匹配的职位和福利待遇。

3、员工培训

公司建立了完善的员工培训体系，培训内容包括企业文化、公司制度、项目管理、专业技术等方面。培训方式主要包括新员工入职培训、研发部门技术培训、研发人员委外培训、内部技术交流与分享、管理人员能力培训等。

4、薪酬政策

公司重视薪酬体系的建设，员工薪酬包括基本薪资、全勤奖、通讯补贴、绩效薪资和员工福利等。公司在股改前建立了员工激励持股平台——宁波金网投资管理中心（有限合伙），通过吸收中层管理人员、骨干核心员工入伙的方式间接持有公司股份，以激发员工的创造性，增强员工归属感，让员工分享企业发展的成果。

5、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二)核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	-	-	-	-

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

报告期内，公司的核心技术人员是裴高翔 1 人，基本情况详见《公开转让说明书》“第二节公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源要素”之“（六）公司人员结构及核心技术人员介绍”。截至报告期末，公司核心技术人员基本情况未发生重大变化。

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	是
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	否

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

有限公司阶段，有限公司已初步建立了公司治理机制，在实际运作过程中，有限公司基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增减注册资本、股权变更、经营范围变更、整体变更等重大事项召开股东会议进行决议。但公司治理尚不完善，“三会”决策流程尚未完全制度化。

股份公司成立后，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规的要求，公司逐步健全了股东大会、董事会、监事会制度，建立了比较科学和规范的法人治理结构。制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》，并制定了相关内部控制制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会会议的召集程序、决议程序、表决内容均符合法律法规和《公司章程》以及议事规则的规定，运作较为规范；公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

本年度内建立的各项公司治理制度主要包括：

- 1、《股东大会议事规则》
- 2、《董事会议事规则》
- 3、《监事会议事规则》
- 4、《对外担保管理制度》
- 5、《对外投资管理制度》
- 6、《关联交易决策制度》
- 7、《投资者关系管理制度》
- 8、《信息披露事务管理制度》
- 9、《防范控股股东及其关联方资金占用管理制度》

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

公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内发生的重大决策事项，均严格按照《公司法》、《公司章程》、各项议事规则和内部制度等履行规定程序，并按规定在全国中小企业股份转让系统公告。

报告期内，公司无对外投资、融资、关联交易、担保事项。

截止报告期末，公司重大决策事项均依法履行规定程序，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

4、公司章程的修改情况

2015 年 7 月 25 日，宁波金网信息产业股份有限公司召开创立大会暨第一次股东大会，审议通过了《宁波金网信息产业股份有限公司章程》，并遵照《公司法》、《公司章程》的相关规定建立了股东大会、董事会、监事会和经理层“三会一层”的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《总经理工作细则》及相关内部控制制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制，逐步建立健全了法人治理结构。

(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	2	审议通过《关于选举徐建昌为公司第一届董事会董事长、选举郭辉为第一届董事会副董事长的公司议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于授权公司董事长全权办理整体变更设立股份有限公司的议案》、《关于制定相关制度的议案》、《关于授权董事长全权办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关于购买理财产品的议案》等。
监事会	1	审议通过《选举董明先生为监事会主席》。
股东会	1	审议通过《关于宁波金网信息产业有限公司整体变更设立股份有限公司的议案》、《关于制定宁波金网信息产业股份有限公司章程的议案》、《关于股份有限公司筹办情况及有关设立费用的议案》、《关于宁波金网信息产业有限公司全部资产、债权、债务承继的议案》、《关于选举公司第一届董事会成员的议案》、《关于选举公司第一届监事会非职工代表监事的议案》、《关于授权公司董事会全权办理整体变更设立股份有限公司的议案》、《关于制定相关制度的议案》、《关于公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》、《关于授权董事会全权办理公司在全国中小企业股份转让系统挂牌相关事宜的议案》、《关于公司股票挂牌采取协议转让方式的议案》等。

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，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《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

报告期内，公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。

报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司通过全国股转系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司同时建立了电话、电子邮件等途径，确保公司与潜在投资者之间畅通的沟通渠道。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主要业务集中在电子政务系统领域。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。公司拥有独立完整的研发、采购、生产和销售体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。具备独立面向市场自主经营的能力。

2、资产独立性

公司拥有独立完整的资产，具备与公司经营相关的固定资产及软件著作权、软件产品登记证书等无形资产，相关财产均有权利凭证，且均为公司合法拥有或使用。公司的资产独立于控股股东及其他关联方的资产，资产产权界定清晰。截至本公开转让说明书签署之日，公司资产不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业违规担保的情形。

3、人员独立性

公司依据《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规及规范性文件，建立独立的劳动、人事及工资管理体系，公司拥有独立的研发、销售和管理人员，公司人事管理部门负责制定并执行劳动、人事、工资等相关制度。

公司董事会、监事会和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人超越股东大会、董事会干预人事任免决定的情形。公司的总经理、副总经理、总经理助理、财务负责人等高级管理人员均与公司签订了劳动合同并在公司领取报酬，未

在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪。公司财务人员专职于本公司工作并领取薪酬，未在其他单位兼职。

4、财务独立性

公司具有独立的财务部门和独立的财务核算体系，制订有规范、独立的财务会计制度，能够依法独立做出财务决策；公司财务人员独立；公司独立进行税务登记，公司持有有效的国税与地税《税务登记证》，依法独立纳税；公司财务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与其股东或关联企业共用银行账户的情形。公司能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及其控制的企业干预公司资金使用的情况。

5、机构独立性

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘任总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员，在公司内部设立了从事公司业务相应的办公机构、职能部门。公司内部经营管理机构健全，并能够根据公司的内部管理规则独立行使经营管理职权，不存在与控股股东、实际控制人控制的其他企业间机构混同的情形。

综上所述，公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

(三)对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后总结等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

(四)年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年度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	立信中联审字（2016）D-0308 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	天津东疆保税港区亚洲路 6975 号金融贸易中心南区 1 栋 1 门 5017 室-11
审计报告日期	2016-4-20
注册会计师姓名	俞德昌、陈春波
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： <p style="text-align: center;">审 计 报 告</p> <p style="text-align: right;">立信中联审字（2016）D-0308 号</p> 宁波金网信息产业股份有限公司全体股东： 我们审计了后附的宁波金网信息产业股份有限公司（以下简称金网信息公司）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的资产负债表，2015 年度的利润表、现金流量表和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金网信息公司管理层的责任，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，金网信息公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金网信息公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师：俞德昌 中国注册会计师：陈春波 中国天津市 二〇一六年四月二十日	

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	五、1	6,442,268.68	10,558,465.30
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2	7,029,491.81	1,558,798.31
衍生金融资产	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、3	1,574,230.38	612,207.70
预付款项	五、4	384,198.00	518,223.54
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	五、5	578,729.39	2,355,438.90
存货	五、6	518,569.74	3,498,739.25
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	五、7	99,824.44	500,699.19
流动资产合计	-	16,627,312.44	19,602,572.19
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	五、8	2,129,855.93	1,437,209.12
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	五、9	410,668.00	97,716.58
递延所得税资产	五、10	155,876.78	130,180.17
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,696,400.71	1,665,105.87

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

资产总计	-	19,323,713.15	21,267,678.06
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
应付短期融资款	-	-	-
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	五、11	1,916,410.02	2,958,960.48
预收款项	五、12	130,155.50	4,196,115.30
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、13	2,176,448.30	589,265.70
应交税费	五、14	404,460.40	94,573.52
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五、15	153,910.20	689,267.00
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	4,781,384.42	8,528,182.00
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	-	-	-
负债总计	-	4,781,384.42	8,528,182.00
所有者权益：	-		

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

股本	五、16	12,000,000.00	6,010,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、17	396,501.15	9,595.20
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、18	206,111.69	-
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、19	1,939,715.89	6,719,900.86
归属于母公司所有者权益合计	-	14,542,328.73	12,739,496.06
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	14,542,328.73	12,739,496.06
负债和所有者权益总计	-	19,323,713.15	21,267,678.06

法定代表人：郭辉

主管会计工作负责人：张春红

会计机构负责人：张春红

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	-	27,786,569.18	25,237,273.75
其中：营业收入	五、20	27,786,569.18	25,237,273.75
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	27,930,048.10	24,996,614.86
其中：营业成本	五、20	13,421,760.76	12,541,933.47
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	-	-	-
营业税金及附加	五、21	271,018.33	335,145.12
销售费用	五、22	770,160.84	744,665.76
管理费用	五、23	13,487,787.71	11,415,342.01
财务费用	五、24	-8,253.13	-8,277.95
资产减值损失	五、25	-12,426.41	-32,193.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

投资收益（损失以“-”号填列）	五、26	60,863.60	58,798.31
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）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-82,615.32	299,457.20
加：营业外收入	五、27	1,533,913.52	799,630.48
其中：非流动资产处置利得	-	2,548.28	-
减：营业外支出	五、28	164,162.14	88,266.12
其中：非流动资产处置损失	-	131,946.34	55,418.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,287,136.06	1,010,821.56
减：所得税费用	五、29	-25,696.61	-65,880.36
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,312,832.67	1,076,701.92
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	-	1,312,832.67	1,076,701.92
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属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	-	-	-

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

部分			
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,312,832.67	1,076,701.92
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,312,832.67	1,076,701.92
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	-	0.11	0.18
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：郭辉

主管会计工作负责人：张春红

会计机构负责人：张春红

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	25,964,348.41	31,236,323.48
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	-	544,389.15	581,124.48
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	2,994,301.32	2,241,623.74
经营活动现金流入小计	-	29,503,038.88	34,059,071.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,143,924.86	15,502,907.33
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	-	8,087,763.16	9,962,896.62
支付的各项税费	-	895,717.80	1,719,732.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	5,017,204.85	4,159,784.44

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

经营活动现金流出小计	-	27,144,610.67	31,345,321.38
经营活动产生的现金流量净额	-	2,358,428.21	2,713,750.32
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	3,388,094.34	1,000,100.00
取得投资收益收到的现金	-	2,075.76	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	19,569.23	-
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	-	3,409,739.33	1,000,100.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,574,364.16	224,613.22
投资支付的现金	-	8,800,000.00	2,500,100.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	10,374,364.16	2,724,713.22
投资活动产生的现金流量净额	-	-6,964,624.83	-1,724,613.22
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	5,990,000.00	-
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	-	-	-
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	-	5,990,000.00	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	5,500,000.00	-
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	-	5,500,000.00	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	490,000.00	0.00
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	-	-4,116,196.62	989,137.10
加：期初现金及现金等价物余额	-	10,558,465.30	9,569,328.20
六、期末现金及现金等价物余额	-	6,442,268.68	10,558,465.30

法定代表人：郭辉

主管会计工作负责人：张春红

会计机构负责人：张春红

(四) 股东权益变动表

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	6,010,000.00	-	-	-	9,595.20	-	-	-	-	-	6,719,900.86	-	12,739,496.06
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	6,010,000.00	-	-	-	9,595.20	-	-	-	-	-	6,719,900.86	-	12,739,496.06
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	5,990,000.00	-	-	-	386,905.95	-	-	-	206,111.69	-	-4,780,184.97	-	1,802,832.67
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,312,832.67	-	1,312,832.67
(二) 所有者投入和减少资本	5,990,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,990,000.00
1. 股东投入的普通股	5,990,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,990,000.00
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	-	-	-	-	-	-	-	-	878,101.78	-	-6,378,101.78	-	-5,500,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	878,101.78	-	-878,101.78	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,500,000.00	-	-5,500,000.00

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	386,905.95	-	-	-	-671,990.09	-	285,084.14	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-9,595.20	-	-	-	-	-	-	-	-9,595.20
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-671,990.09	-	-	-	-671,990.09
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	396,501.15	-	-	-	-	-	285,084.14	-	681,585.29
(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	12,000,000.00	-	-	-	396,501.15	-	-	-	206,111.69	-	1,939,715.89	-	14,542,328.73

项目	上期												
	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	6,010,000.00	-	-	-	9,595.20	-	-	-	-	-	5,643,198.94	-	11,662,794.14
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	6,010,000.00	-	-	-	9,595.20	-	-	-	-	-	5,643,198.94	-	11,662,794.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,076,701.92	-	1,076,701.92

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,076,701.92	-	1,076,701.92
(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. 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	6,010,000.00	-	-	-	9,595.20	-	-	-	-	-	6,719,900.86	-	12,739,496.06

法定代表人：郭辉

主管会计工作负责人：张春红

会计机构负责人：张春红

宁波金网信息产业股份有限公司

2015 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司名称：宁波金网信息产业股份有限公司

注册地址：浙江省宁波市海曙区布政巷 16 号（科创大厦）10 楼

注册资本：人民币 1200 万元

法人营业执照号：330200000039722

法定代表人：郭辉

公司类型：股份有限公司（非上市）

营业期限：1998 年 08 月 07 日至长期

(二) 公司历史沿革

1、公司设立

宁波金网信息产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系宁波金网信息产业有限公司，系由宁波市信息中心、宁波中宁投资有限公司出资设立的有限责任公司，注册资本 50 万元，其中宁波市信息中心占 90.00%；宁波中宁投资有限公司占 10.00%。

1998 年 7 月 30 日宁波四明会计师事务所出具甬四会验[1998]175 号验资报告对上述出资做了审验。

公司设立时股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
宁波市信息中心	45.00	90.00%
宁波中宁投资有限公司	5.00	10.00%
合计	50.00	100.00%

2、第一次变更（第一次股权转让）

2001 年 10 月 18 日，公司召开股东会，同意宁波市信息中心将持有的公司 25%股权转让给公司员工，宁波中宁投资有限公司将持有的公司 10%股权转让给公司员工。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
宁波市信息中心	32.50	65.00%
徐建昌	4.50	9.00%
林培龙	3.50	7.00%
吕伯元	1.75	3.50%
郭辉	1.15	2.30%
袁宸	0.90	1.80%
单仕英	0.20	0.40%
谢波	0.20	0.40%
孔丽莉	0.20	0.40%
罗利达	0.20	0.40%
裴高翔	0.45	0.90%
徐岚宏	0.45	0.90%
蒋腾达	0.45	0.90%
裘炳迪	0.45	0.90%
杨军	0.45	0.90%
叶正祥	0.30	0.60%
郑儿	0.40	0.80%
陈捷	0.40	0.80%
蒋丽娜	0.20	0.40%
陈钢琴	0.25	0.50%
朱伟慧	0.30	0.60%
吴越	0.25	0.50%
赵红彬	0.25	0.50%
李佳	0.30	0.60%
合计	50.00	100.00%

3、第二次变更（第一次增资）

2001 年 10 月 25 日，公司召开股东会，同意增资 50 万元，由各股东按原有出资比例以货币投资。增资后，公司注册资本变更为人民币 100 万元，信息中心出资 65 万元，占 65.00%，员工股东出资 35 万元，占 35.00%。全部用货币出资。

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
宁波市信息中心	65.00	65.00%
徐建昌	9.00	9.00%
林培龙	7.00	7.00%
吕伯元	3.50	3.50%
郭辉	2.30	2.30%
袁宸	1.80	1.80%
单仕英	0.40	0.40%
谢波	0.40	0.40%
孔丽莉	0.40	0.40%
罗利达	0.40	0.40%
裴高翔	0.90	0.90%
徐岚宏	0.90	0.90%
蒋腾达	0.90	0.90%
裘炳迪	0.90	0.90%
杨军	0.90	0.90%
叶正祥	0.60	0.60%
郑儿	0.80	0.80%
陈捷	0.80	0.80%
蒋丽娜	0.40	0.40%
陈钢琴	0.50	0.50%
朱伟慧	0.60	0.60%
吴越	0.50	0.50%
赵红彬	0.50	0.50%
李佳	0.60	0.60%
合计	100.00	100.00%

2001 年 10 月 26 日宁波国信联合会计师事务所出具甬国会验字[2001]073 号验资报告对上述出资做了审验。

4、第三次变更（第二次股权转让）

2003 年 1 月 5 日，公司召开股东会，同意徐建昌、林培龙、吕伯元分别将持有的公司 9.00%、7.00%、3.50%股权转让给宁波市信息中心。

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	持股比例
宁波市信息中心	84.50	84.50%
郭辉	2.30	2.30%
袁宸	1.80	1.80%
单仕英	0.40	0.40%
谢波	0.40	0.40%
孔丽莉	0.40	0.40%
罗利达	0.40	0.40%
裴高翔	0.90	0.90%
徐岚宏	0.90	0.90%
蒋腾达	0.90	0.90%
裘炳迪	0.90	0.90%
杨军	0.90	0.90%
叶正祥	0.60	0.60%
郑儿	0.80	0.80%
陈捷	0.80	0.80%
蒋丽娜	0.40	0.40%
陈钢琴	0.50	0.50%
朱伟慧	0.60	0.60%
吴越	0.50	0.50%
赵红彬	0.50	0.50%
李佳	0.60	0.60%
合 计	100.00	100.00%

5、第四次变更（第三次股权转让）

2006年5月16日，公司召开股东会，同意宁波市信息中心将持有的公司2.67%股权转让给胡明光、袁宸将持有的公司1.8%股权转让给周利丹、裴高翔将持有的公司0.9%股权转让给郑天健、徐岚宏将持有的公司0.9%股权转让给郑天健、单仕英将持有的公司0.2667%股权转让给郑天健、吴越将持有的公司0.5%股权转让给郑天健、罗利达将持有的公司0.4%股权转让给郑天健、谢波将持有的公司0.2667%股权转让给郑天健、蒋腾达将持有的公司0.9%股权转让给宋志勇、裘炳迪将持有的公司0.9%股权转让给宋志勇、孔丽莉将持有的公司0.2667%的股权转让给宋志勇、蒋丽娜将持有的公司0.2667%股权转让给宋志勇、陈钢琴将持有的公司0.3333%股权转让给宋志勇、赵红彬将持有的公司0.5%股权转让给宋志勇、叶正祥将持有的公司0.6%股权转让给徐一清、杨军将持有的公司0.6%股权转让给徐一清、朱伟慧将持有的公司0.4%股权转让给徐一清、李佳将持

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

有的公司 0.4%股权转让给徐一清、郑儿将持有的公司 0.5333%股权转让给郭辉、陈捷将持有的公司 0.5333%股权转让给郭辉。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例
宁波市信息中心	818,300.00	81.83%
郭辉	33,666.00	3.3666%
郑天健	32,334.00	3.2334%
宋志勇	31,667.00	3.1667%
胡明光	26,700.00	2.67%
徐一清	20,000.00	2.00%
周利丹	18,000.00	1.80%
杨军	3,000.00	0.30%
郑儿	2,667.00	0.2667%
陈捷	2,667.00	0.2667%
朱伟慧	2,000.00	0.20%
李佳	2,000.00	0.20%
陈钢琴	1,667.00	0.1667%
单仕英	1,333.00	0.1333%
孔丽莉	1,333.00	0.1333%
谢波	1,333.00	0.1333%
蒋丽娜	1,333.00	0.1333%
合计	1,000,000.00	100.00%

6、第五次变更（第二次增资）

2006年5月16日，公司召开股东会，同意增资200万元，由各股东按原有出资比例增资，其中宁波市信息中心以房屋出资161万元、货币出资2.66万元，员工股东以货币出资36.34万元。增资后，公司注册资本变更为人民币300万元，信息中心出资245.49万元，占81.83%，其中货币出资84.49万元，实物出资161万元；员工股东出资54.51万元，占18.17%，全部用货币出资。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例
宁波市信息中心	2,454,900.00	81.83%
郭辉	100,998.00	3.3666%
郑天健	97,002.00	3.2334%
宋志勇	95,001.00	3.1667%
胡明光	80,100.00	2.67%
徐一清	60,000.00	2.00%
周利丹	54,000.00	1.80%
杨军	9,000.00	0.30%
郑儿	8,000.00	0.2667%
陈捷	8,000.00	0.2667%
朱伟慧	6,000.00	0.20%
李佳	6,000.00	0.20%
陈钢琴	5,000.00	0.1667%
单仕英	4,000.00	0.1333%
孔丽莉	3,999.00	0.1333%
谢波	4,000.00	0.1333%
蒋丽娜	4,000.00	0.1333%
合计	3,000,000.00	100.00%

2006年5月29日宁波德威会计师事务所有限公司出具德威验字[2006]205号验资报告对上述出资做了审验。

7、第六次变更（第四次股权转让）

2009年1月9日，公司召开股东会，同意宁波市信息中心将持有的公司58.42%股权转让给徐建昌、宁波市信息中心将持有的公司12.64%股权转让给郭辉、宁波市信息中心将持有的公司8%股权转让给徐一清、宁波市信息中心将持有的公司2.77%股权转让给郑天健、杨军将持有的公司0.3%股权转让给徐建昌、郑儿将持有的公司0.2667%股权转让给徐建昌、陈捷将持有的公司0.2667%股权转让给徐建昌、李佳将持有的公司0.2%股权转让给徐建昌、陈钢琴将持有的公司0.1667%股权转让给徐建昌、单仕英将持有的公司0.1333%股权转让给徐建昌、孔丽莉将持有的公司0.1333%股权转让给徐建昌、蒋丽娜将持有的公司0.1333%股权转让给徐建昌、谢波将持有的公司0.1333%股权转让给徐建昌。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例
徐建昌	1,804,599.00	60.1533%
郭辉	480,300.00	16.01%
徐一清	300,000.00	10.00%
郑天健	180,000.00	6.00%
宋志勇	95,001.00	3.1667%
胡明光	80,100.00	2.67%
周利丹	54,000.00	1.80%
朱伟慧	6,000.00	0.20%
合 计	3,000,000.00	100.00%

8、第七次变更（第五次股权转让）

2010年8月24日，公司召开股东会，同意宋志勇将持有的公司3.1667%股权转让给郭辉。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例
徐建昌	1,804,599.00	60.1533%
郭辉	575,301.00	19.1767%
徐一清	300,000.00	10.00%
郑天健	180,000.00	6.00%
胡明光	80,100.00	2.67%
周利丹	54,000.00	1.80%
朱伟慧	6,000.00	0.20%
合 计	3,000,000.00	100.00%

9、第八次变更（第六次股权转让）

2011年2月15日，公司召开股东会，同意徐建昌将持有的公司4%股权转让给郑天健、徐建昌将持有的公司3%股权转让给裴高翔、徐建昌将持有的公司2%股权转让给龚桦枫、徐建昌将持有的公司1%股权转让给董明、郭辉将持有的公司1%股权转让给隋念。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例
徐建昌	1,504,599.00	50.1533%
郭辉	545,301.00	18.1767%
徐一清	300,000.00	10.00%
郑天健	300,000.00	10.00%
裴高翔	90,000.00	3.00%
胡明光	80,100.00	2.67%
龚桦枫	60,000.00	2.00%
周利丹	54,000.00	1.80%
董明	30,000.00	1.00%
隋念	30,000.00	1.00%
朱伟慧	6,000.00	0.20%
合 计	3,000,000.00	100.00%

10、第九次变更（第七次股权转让）

2011年8月16日，公司召开股东会，同意朱伟慧将持有的公司0.2%股权转让给徐建昌、董明将持有的公司1%股权转让给徐建昌、隋念将持有的公司1%股权转让给徐建昌。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例
徐建昌	1,570,599.00	52.3533%
郭辉	545,301.00	18.1767%
徐一清	300,000.00	10.00%
郑天健	300,000.00	10.00%
裴高翔	90,000.00	3.00%
胡明光	80,100.00	2.67%
龚桦枫	60,000.00	2.00%
周利丹	54,000.00	1.80%
合 计	3,000,000.00	100.00%

11、第十次变更（第三次增资）

2011年8月16日，公司召开股东会，同意增资701万元，其中300万元在2011年9月1日之前缴足，剩余401万元在2013年8月31日之前缴足。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（元）	实际出资额（元）	持股比例
徐建昌	5,708,703.00	3,421,800.00	57.03%
郭辉	1,501,500.00	900,000.00	15.00%
徐一清	800,800.00	480,000.00	8.00%
郑天健	800,800.00	480,000.00	8.00%
裴高翔	550,550.00	330,000.00	5.50%
胡明光	267,267.00	160,200.00	2.67%
龚桦枫	200,200.00	120,000.00	2.00%
周利丹	180,180.00	108,000.00	1.80%
合计	10,010,000.00	6,000,000.00	100.00%

2011 年 9 月 1 日宁波国信联合事务所（普通合伙）出具甬国会验字[2011]053 号验资报告对上述出资做了审验。

12、第十一次变更（第四次增资）

2013 年 7 月 6 日，公司召开股东会，同意增资 1000 万元，其中原注册资本中未到位的 1 万元由徐建昌以货币出资，400 万元变更为以知识产权（无形资产）—计算机软件著作权出资，本次增资的 1000 万元以知识产权（无形资产）——计算机软件著作权出资。全体股东以知识产权（无形资产）——计算机软件著作权移动协同办公系统 V1.0 出资，该项知识产权经上海维德资产评估有限公司于 2013 年 7 月 1 日出具的维德评报字[2013]241 号评估报告评估，评估价值 1400 万元，徐建昌拥有该知识产权的 56.9993%，即 797.9903 万元、郭辉拥有该知识产权的 15.0107%，即 210.15 万元、郑天健拥有该知识产权的 8.0057%，即 112.08 万元、徐一清拥有该知识产权的 8.0057%，即 112.08 万元、裴高翔拥有该知识产权的 5.5039%，即 77.055 万元、龚桦枫拥有该知识产权的 2.0014%，即 28.02 万元、胡明光拥有该知识产权的 2.6719%，即 37.4067 万元、周利丹拥有该知识产权的 1.8013%，即 25.218 万元。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	其中货币出资额（元）	持股比例
徐建昌	11,411,703.00	3,431,800.00	57.03%
郭辉	3,001,500.00	900,000.00	15.00%
徐一清	1,600,800.00	480,000.00	8.00%
郑天健	1,600,800.00	480,000.00	8.00%
裴高翔	1,100,550.00	330,000.00	5.50%
胡明光	534,267.00	160,200.00	2.67%
龚桦枫	400,200.00	120,000.00	2.00%
周利丹	360,180.00	108,000.00	1.80%
合计	20,010,000.00	6,010,000.00	100.00%

2013年7月16日上海盈智会计师事务所出具盈智验字[2013]第0184号验资报告对上述出资做了审验。

13、第十二次变更（第八次股权转让）

2014年11月7日，公司召开股东会，同意徐一清将持有的公司8%股权转让给徐建昌。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	其中货币出资额（元）	持股比例
徐建昌	13,012,503.00	3,911,800.00	65.03%
郭辉	3,001,500.00	900,000.00	15.00%
郑天健	1,600,800.00	480,000.00	8.00%
裴高翔	1,100,550.00	330,000.00	5.50%
胡明光	534,267.00	160,200.00	2.67%
龚桦枫	400,200.00	120,000.00	2.00%
周利丹	360,180.00	108,000.00	1.80%
合计	20,010,000.00	6,010,000.00	100.00%

14、第十三次变更（第一次减资）

2015年4月22日，公司召开股东会，减少注册资本人民币1400万元，以知识产权（无形资产）——计算机软件著作权移动协同办公系统V1.0减资，各股东按原无形资产的出资金额进行减资，其中：徐建昌减资9,100,703.00元、郭辉减资2,101,500.00元、郑天健减资1,120,800.00元、裴高翔减资770,550.00元、胡明光减资374,067.00元。

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

元、龚桦枫减资 280,200.00 元、周利丹减资 252,180.00 元。变更后的注册资本（实收资本）为人民币 601 万元。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	其中货币出资额（元）	持股比例
徐建昌	3,911,800.00	3,911,800.00	65.08%
郭辉	900,000.00	900,000.00	14.97%
郑天健	480,000.00	480,000.00	7.99%
裴高翔	330,000.00	330,000.00	5.49%
胡明光	160,200.00	160,200.00	2.67%
龚桦枫	120,000.00	120,000.00	2.00%
周利丹	108,000.00	108,000.00	1.80%
合计	6,010,000.00	6,010,000.00	100.00%

2015 年 6 月 9 日立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所出具立信中联验字[2015]VIII-0001 号验资报告对上述出资做了审验。

15、第十四次变更（第九次股权转让）

2015 年 6 月 11 日，公司召开股东会，同意徐建昌将持有的公司 30.83%股权转让给宁波金网投资管理中心（有限合伙），同意周利丹将持有的公司 1.80%股权转让给夏丽琼。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	其中货币出资额（元）	持股比例
徐建昌	2,058,917.00	2,058,917.00	34.25%
郭辉	900,000.00	900,000.00	14.97%
郑天健	480,000.00	480,000.00	7.99%
裴高翔	330,000.00	330,000.00	5.49%
胡明光	160,200.00	160,200.00	2.67%
龚桦枫	120,000.00	120,000.00	2.00%
夏丽琼	108,000.00	108,000.00	1.80%
宁波金网投资管理中心 （有限合伙）	1,852,883.00	1,852,883.00	30.83%
合计	6,010,000.00	6,010,000.00	100.00%

16、第十五次变更（第四次增资）

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

2015 年 6 月 18 日，公司召开股东会，同意增资 599 万元，其中徐建昌出资 2,045,083.00 元，郭辉出资 900,000.00 元，郑天健出资 480,000.00 元，裴高翔出资 330,000.00 元，胡明光出资 160,200.00 元，龚桦枫出资 120,000.00 元，夏丽琼出资 108,000.00 元，宁波金网投资管理中心(有限合伙)出资 1,846,717.00 元，均由现金出资，变更后的注册资本为人民币 12,000,000.00 元。

变更后公司股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	其中货币出资额（元）	持股比例
徐建昌	4,104,000.00	4,104,000.00	34.20%
郭辉	1,800,000.00	1,800,000.00	15.00%
郑天健	960,000.00	960,000.00	8.00%
裴高翔	660,000.00	660,000.00	5.50%
胡明光	320,400.00	320,400.00	2.67%
龚桦枫	240,000.00	240,000.00	2.00%
夏丽琼	216,000.00	216,000.00	1.80%
宁波金网投资管理中心（有限合伙）	3,699,600.00	3,699,600.00	30.83%
合计	12,000,000.00	12,000,000.00	100.00%

2015 年 6 月 19 日立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所出具立信中联验字[2015]VIII-0002 号验资报告对上述出资做了审验。

17、第十六次变更（更名）

根据 2015 年 7 月 15 日宁波金网信息产业有限公司股东会决议、拟设立股份有限公司的章程规定，以 2015 年 6 月 30 日为基准日，将宁波金网信息产业有限公司整体变更为宁波金网信息产业股份有限公司；由全体股东以其拥有的本公司截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的净资产人民币 12,396,501.15 元（其中：实收资本 12,000,000.00 元，资本公积 9,595.20 元，盈余公积 671,990.09 元，未分配利润-285,084.14 元）按 1:0.9680 的比例折合公司股份 12,000,000 股，每股面值 1 元，总计股本为人民币 12,000,000.00 元，超过折股部分的净资产 396,501.15 元计入资本公积。此次整体变更业经立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并于 2015 年 7 月 27 日出具立信中联验字（2015）D-0019 号验资报告，公司已于 2015 年 7 月 30 日就上述事项办妥工商变更手续。

（三）行业性质

本公司属软件和信息技术服务业。

（四）经营范围

计算机网络设备的安装；计算机系统集成和应用软件开发；计算机房装修，计算机网络综合布线；计算机技术咨询、技术服务；计算机及配件、软件、安全技术防范产品的批发、零售；安全技术防范系统工程、智能化系统工程的设计、安装、维护及服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

（五）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2016 年 4 月 20 日批准报出。

二、财务报表编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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”）编制财务报表。

2、持续经营

本公司拥有充足的营运资金，能自本财务报告批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，继续以持续经营为基础编制本公司截至 2015 年 12 月 31 日止的财务报表。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

（二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

本公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

（六）金融工具

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。

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，计入当期损益。

（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。

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。

5、 金融资产和金融负债的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。

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。

对于已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接记入其他综合收益。

对于以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

- ①债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但尚未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

(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。

(七) 应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

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	金额 20 万元以上(含)且占应收款项账面余额 10%以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 信用风险特征组合的确定依据：具有类似信用风险特征。

(2) 根据信用风险特征组合确定的计提方法：

组 合	依 据	坏账计提方法
账龄组合	账龄分析法	按账龄计提坏账准备

(3) 账龄分析法计提坏账准备

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1—2 年	10	10
2—3 年	20	20

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
3—4 年	30	30
4—5 年	50	50
5 年以上	100	100

3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与特定性质及特定对象款项和以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八） 存货

1、 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品、库存商品、发出商品、在提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2、 发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价，专为单个项目采购的库存商品按个别计价法核算。

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。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（九）长期股权投资

1、 投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投

资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

2、投资性房地产初始计量

(1) 外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

(4) 与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号——固定资产》和《企业会计准则第 6 号——无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

5、投资性房地产减值准备

采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，其减值准备的确认标准和计提方法同固定资产。

(十一) 固定资产

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。

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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75
电脑设备	3-5	5	19.00-31.67
运输工具	4-10	5	9.50-23.75
办公设备	3-5	5	19.00-31.67

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十二) 借款费用

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。

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、 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。

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。

(十三) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益；

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

无形资产减值损失确认后，减值无形资产的折耗或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该无形资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的无形资产账面价值（扣除预计净残值）。

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十五）职工薪酬

1、短期薪酬

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、辞退福利

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、离职后福利

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。

（十六）收入

1、一般原则

（1）销售商品收入：在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，收入的金额能可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认营业收入的实现。

（2）提供劳务收入：在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

（3）让渡资产使用权收入：让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、具体原则

（1）软件开发及技术服务收入

A、定制软件开发收入

提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，

并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供定制软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

B、技术服务收入

服务合同中约定按固定金额、固定期限收取服务费用的，按合同约定的每月服务费用确认收入或在合同约定的服务期限内采用直线法确认；服务合同中约定按照提供的劳务量收取服务费用的，按照实际提供的劳务量确认服务费收入。

(2) 系统集成收入

系统集成收入若包含软件产品、硬件商品销售收入的情况下，能分开核算的，分别按照上述销售商品收入的确认原则分别进行核算；不能分开核算的，则统一归属为系统集成收入一并核算。

系统集成收入确认具体政策：系统集成项目及相关软件产品、硬件商品在客户收货并验收合格后确认收入。客户分阶段验收的，按照已验收阶段计算完工百分比确认收入。

(十七) 政府补助

1、分类

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2、会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（十九）租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

3、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

4、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；

出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。

采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产时，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

（二十一）重要会计政策和会计估计变更

1、会计政策变更

报告期内，本公司未发生会计政策变更。

2、关于会计估计变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

3、关于重要前期差错更正

报告期内，本公司未发生重要前期差错更正

四、税项

1、主要税种和税率列示如下：

税 种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用税率计算销项税额，扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	17%、6%
营业税	应税收入	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

2、税收优惠

（1）根据财政部、国家税务总局 2011 年 10 月 13 日发布的财税[2011]110 号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，公司销售自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退。

（2）根据《关于在北京等 8 省市开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2012〕71 号）、《交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点过渡政策的规定》（财税〔2011〕111 号）以及《宁波市国家税务局关于营业

税改征增值税试点过渡优惠政策具体操作事项的通知》(甬国税函[2012]255 号)的规定, 经宁波市科技局备案登记后, 提供技术开发免征增值税。

(3) 按照《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2008]172 号)和《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2008]362 号)有关规定, 公司于 2014 年申请认定高新技术企业(《关于公布宁波市 2014 年第一批高新技术企业名单的通知》(甬高企认领[2015]2 号)), 公司被列入公示企业名单。公司按 15%的税率计缴企业所得税。

五、财务报表重要项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	4, 125. 67	32, 495. 67
银行存款	6, 438, 143. 01	10, 525, 969. 63
合 计	6, 442, 268. 68	10, 558, 465. 30

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

(1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	7, 029, 491. 81	1, 558, 798. 31
其中: 权益工具投资		
其他	7, 029, 491. 81	1, 558, 798. 31
合 计	7, 029, 491. 81	1, 558, 798. 31

(2) 明细情况

项 目	期末余额		
	成 本	红利再投资	账面价值
工银货币基金	7, 000, 000. 00	29, 491. 81	7, 029, 491. 81

续:

项 目	期初余额		
	成 本	红利再投资	账面价值
工银货币基金	1, 500, 000. 00	58, 798. 31	1, 558, 798. 31

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,663,333.30	100.00	89,102.92	5.36
账龄组合	1,663,333.30	100.00	89,102.92	5.36
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	1,663,333.30	100.00	89,102.92	5.36

续：

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	692,031.44	100.00	79,823.74	11.53
账龄组合	692,031.44	100.00	79,823.74	11.53
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	692,031.44	100.00	79,823.74	

(2) 各类应收账款的坏账准备

组合中采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,592,158.30	5.00	79,607.92
1 至 2 年	47,400.00	10.00	4,740.00
2 至 3 年	23,775.00	20.00	4,755.00
合 计	1,663,333.30		89,102.92

(3) 本报告期实际核销的应收账款

单位名称	账面余额	账 龄	核销理由
宁波市疾控中心	16,000.00	5 年以上	无法收回
镇海港埠公司	8,800.00	5 年以上	无法收回
其他零星	10,550.44	5 年以上	无法收回
合 计	35,350.44		

(4) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)
------	--------	------	-----	----------------

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)
南威软件股份有限公司	非关联方	574,000.00	1 年以内	34.51
成都卫士通信息安全技术有限公司	非关联方	372,009.00	1 年以内	22.37
浙江纺织服装职业技术学院	非关联方	134,845.30	1 年以内	8.11
宁波弘泰水利信息科技有限公司	非关联方	100,000.00	1 年以内	6.01
宁波广播电视集团	非关联方	86,495.00	1 年以内	5.20
合 计		1,267,349.30		76.20

(5) 报告期末本公司无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东及其他关联方款项。

4、预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	381,397.80	99.27	408,402.72	78.81
1 至 2 年	2,800.20	0.73	109,820.82	21.19
2 至 3 年				
合 计	384,198.00	100.00	518,223.54	100.00

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	与本公司 关系	期末余额	账 龄	占预付款项总 额的比例 (%)
戴尔 (中国) 有限公司	非关联方	211,751.24	1 年以内	55.12
宁波海曙友达网络科技有限公司 (宁波友达网络科技有限公司)	非关联方	94,490.00	1 年以内	24.59
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	非关联方	48,333.33	1 年以内	12.58
信亦宏达网络存储技术 (北京) 有限公司	非关联方	10,897.44	1 年以内	2.84
杭州世平信息科技有限公司	非关联方	10,170.94	1 年以内	2.65
合 计		375,642.95		97.78

(3) 报告期末本公司无预付持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东及其他关联方款项。

5、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

种 类	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	684,241.46	100.00	105,512.07	15.42
账龄组合	684,241.46	100.00	105,512.07	15.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	684,241.46	100.00	105,512.07	15.42

种 类	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	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				
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,635,907.00	100.00	280,468.10	10.64
账龄组合	2,635,907.00	100.00	280,468.10	10.64
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	2,635,907.00	100.00	280,468.10	10.64

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	310,241.46	5.00	15,512.07
1 至 2 年	208,000.00	10.00	20,800.00
2 至 3 年	106,000.00	20.00	21,200.00
3 至 4 年	10,000.00	30.00	3,000.00
4 至 5 年	10,000.00	50.00	5,000.00
5 年以上	40,000.00	100.00	40,000.00
合 计	684,241.46		105,512.07

(3) 本报告期实际核销的其他应收款

单位名称	账面余额	账 龄	核销理由
宁波市信息中心	117,900.00	5 年以上	无法收回
合 计	117,900.00		

(4) 其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例 (%)
宁波市财政国库收付中心其他资金专户	非关联方	35,456.00	1 年以内	34.12
		198,000.00	1 至 2 年	
宁波市公安局机场分局	非关联方	116,824.00	1 年以内	17.07
北京惠讯时代企业科技有限公司	非关联方	100,000.00	2 至 3 年	14.61

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占其他应收款 总额的比例(%)
宁波市海曙广聚资产经营有限公司	非关联方	66,111.46	1 年以内	9.66
宁波市政府采购中心	非关联方	10,000.00	3-4 年	7.31
		40,000.00	5 年以上	
合 计		566,391.46		82.77

(5) 报告期末本公司无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东及其他关联方款项。

6、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	406,529.82		406,529.82
发出商品	112,039.92		112,039.92
合 计	518,569.74		518,569.74

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	1,066,798.03		1,066,798.03
发出商品	2,431,941.22		2,431,941.22
合 计	3,498,739.25		3,498,739.25

7、其他流动资产

单位名称	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额		435,265.40
待摊费用	99,824.44	65,433.79
合 计	99,824.44	500,699.19

8、固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	电脑设备	运输工具	办公设备	合 计
账面原值					
期初余额	1,610,000.00	2,516,356.36	1,176,315.00	415,672.38	5,718,343.74
本期增加金额		6,752.14	996,769.24	130,842.78	1,134,364.16
1) 购置		6,752.14	996,769.24	130,842.78	1,134,364.16
2) 在建工程转入					

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项 目	房屋及建筑物	电脑设备	运输工具	办公设备	合 计
本期减少金额		2,348,881.34	340,419.00	290,045.48	2,979,345.82
1) 处置或报废		2,348,881.34	340,419.00	290,045.48	2,979,345.82
期末余额	1,610,000.00	174,227.16	1,832,665.24	256,469.68	3,873,362.08
累计折旧					
期初余额	650,037.84	2,313,628.33	1,022,902.55	294,565.90	4,281,134.62
本期增加金额	76,766.88	45,661.14	136,239.13	34,082.91	292,750.06
1) 计提	76,766.88	45,661.14	136,239.13	34,082.91	292,750.06
本期减少金额		2,231,437.36	323,398.05	275,543.12	2,830,378.53
1) 处置或报废		2,231,437.36	323,398.05	275,543.12	2,830,378.53
期末余额	726,804.72	127,852.11	835,743.63	53,105.69	1,743,506.15
减值准备					
期初余额					
本期增加金额					
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末余额					
账面价值					
期末账面价值	883,195.28	46,375.05	996,921.61	203,363.99	2,129,855.93
期初账面价值	959,962.16	202,728.03	153,412.45	121,106.48	1,437,209.12
1) 计提					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	883,195.28	46,375.05	996,921.61	203,363.99	2,129,855.93
期初账面价值	959,962.16	202,728.03	153,412.45	121,106.48	1,437,209.12

- (2) 报告期末无暂时闲置的固定资产情况。
- (3) 报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。
- (4) 报告期末无通过经营租赁租出的固定资产。
- (5) 报告期末无持有待售的固定资产情况。
- (6) 报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。
- (7) 截止期末余额被抵押的固定资产

类 别	账面原价	累计折旧	账面价值
房屋及建筑物	1,610,000.00	726,804.72	883,195.28

9、长期待摊费用

项目	原始发生额	期初金额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
公司装修费	80,800.00	49,377.80		49,377.80		
公司厕所改造	30,500.00	19,061.00		19,061.00		
公司装修费	34,000.00	29,277.78		29,277.78		
科创装修费	440,000.00		440,000.00	29,332.00		410,668.00
合计	585,300.00	97,716.58	440,000.00	127,048.58		410,668.00

10、递延所得税资产

项目	期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	194,614.99	29,192.25
可弥补亏损	844,563.53	126,684.53
合计	1,039,178.52	155,876.78

项目	期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	360,291.84	54,043.78
可弥补亏损	507,575.91	76,136.39
合计	867,867.75	130,180.17

11、应付账款

(1) 分类情况

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	1,265,410.02	2,802,782.46
1-2 年	651,000.00	12,000.06
2-3 年		5,510.00
3 年以上		138,667.96
合计	1,916,410.02	2,958,960.48

(2) 报告期末本公司无应付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方款项。

(3) 报告期末应付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
上海阿法迪智能标签系统技术有限公司	非关联方	651,000.00	1-2 年	33.97

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

浙江名都科技有限公司	非关联方	238,803.42	1 年以内	12.46
宁波友达网络科技有限公司	非关联方	165,190.60	1 年以内	8.62
戴尔（中国）有限公司	非关联方	134,936.75	1 年以内	7.04
宁波南桥 2015-0100 宁波特检院	非关联方	128,205.13	1 年以内	6.69
合计		1,318,135.90		68.78

(4) 报告期末账龄超过 1 年的重要应付账款

单位名称	期末余额	未结转原因
上海阿法迪智能标签系统技术有限公司	651,000.00	项目尚未完工

12、预收款项

(1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	130,155.50	3,957,995.30
1-2 年		57,612.00
2-3 年		
3 年以上		180,508.00
合 计	130,155.50	4,196,115.30

(2) 报告期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 报告期末本公司无预收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方款项。

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	558,498.00	9,265,937.06	7,685,880.26	2,138,554.80
离职后福利-设定提存计划	30,767.70	409,008.70	401,882.90	37,893.50
合 计	589,265.70	9,674,945.76	8,087,763.16	2,176,448.30

(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、奖金、津贴和补贴	535,105.00	8,132,669.20	6,558,177.20	2,109,597.00
职工福利费		590,797.11	590,797.11	
社会保险费	23,393.00	325,267.75	319,702.95	28,957.80
其中：医疗保险费	20,968.27	292,596.58	286,289.05	27,275.80
生育保险费	1,296.21	18,376.79	17,992.00	1,681.00

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	1,128.52	14,294.38	15,421.90	1.00
住房公积金		217,203.00	217,203.00	
工会经费和职工教育经费				
合 计	558,498.00	9,265,937.06	7,685,880.26	2,138,554.80

(3) 设定提存计划列示

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	26,947.01	372,733.99	365,416.40	34,264.60
失业保险费	3,820.69	36,274.71	36,466.50	3,628.90
合 计	30,767.70	409,008.70	401,882.90	37,893.50

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	318,580.23	
营业税	13,545.00	47,652.00
企业所得税		1,693.15
代扣代缴个人所得税	6,507.58	6,312.87
城市维护建设税	32,156.60	19,110.64
印花税	1,265.87	793.43
教育费附加	22,969.00	13,650.45
其他税费	9,436.12	5,360.98
合 计	404,460.40	94,573.52

15、其他应付款

(1) 按账龄列示

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	151,410.20	623,767.00
1 至 2 年	2,500.00	65,500.00
2 至 3 年		
3 年以上		
合 计	153,910.20	689,267.00

(2) 报告期末余额无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

(3) 报告期末本公司无应付持本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东及其他关联方款项。

(4) 报告期末其他应付款金额较大情况

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

单位名称	与本公司关系	期末余额	账 龄	占应收账款总 额的比例 (%)
湖南创博龙智信息科技股份有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	32.49%
浙江易桥软件开发有限公司	非关联方	50,000.00	1 年以内	32.49%
合 计		100,000.00		64.98%

16、股本

投资者名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	投资金额	比例 (%)			投资金额	比例 (%)
徐建昌	3,911,800.00	65.08	4,104,000.00	3,911,800.00	4,104,000.00	34.20
郭辉	900,000.00	14.97	1,800,000.00	900,000.00	1,800,000.00	15.00
郑天健	480,000.00	7.99	960,000.00	480,000.00	960,000.00	8.00
斐高翔	330,000.00	5.49	660,000.00	330,000.00	660,000.00	5.50
胡明光	160,200.00	2.67	320,400.00	160,200.00	320,400.00	2.67
龚桦枫	120,000.00	2.00	240,000.00	120,000.00	240,000.00	2.00
夏丽琼			216,000.00		216,000.00	1.80
宁波金网投 资管理中心 (有限合伙)			3,699,600.00		3,699,600.00	30.83
周利丹	108,000.00	1.80		108,000.00		
合 计	6,010,000.00	100.00	12,000,000.00	6,010,000.00	12,000,000.00	100.00

2015 年 6 月 11 日，公司股东会同意徐建昌将持有的公司 30.83%股权转让给宁波金网投资管理中心（有限合伙），同意周利丹将持有的公司 1.80%股权转让给夏丽琼。

2015 年 6 月 18 日，公司股东会同意各股东以现金出资方式增加实收资本，增资后实收资本由 6,010,000.00 元增加为 12,000,000.00 元，立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）浙江分所出具的立信中联验字[2015]VIII-0002 号验资报告对上述增资做了审验。

根据 2015 年 7 月 15 日公司股东会决议、拟设立股份有限公司的章程规定，以 2015 年 6 月 30 日为基准日，将宁波金网信息产业有限公司整体变更为宁波金网信息产业股份有限公司，由全体股东以其拥有的本公司截至 2015 年 6 月 30 日止经审计的净资产人民币 12,396,501.15 元（其中实收资本 1,200 万元，资本公积 9,595.20 元，盈余公积 671,990.09 元，未分配利润-285,084.14 元）按 1.0330:1 的比例折合公司股份 12,000,000 股，每股面值 1 元，总计股本为人民币 12,000,000.00 元，超过折股部分的净资产 396,501.15 元计入资本公积。此次整体变更业经立信中联会计师事务所（特殊普

通合伙) 审验，并于 2015 年 7 月 27 日出具立信中联验字（2015）D-0019 号验资报告，公司已于 2015 年 7 月 30 日就上述事项办妥工商变更手续。

17、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价		396,501.15		396,501.15
其他资本公积	9,595.20		9,595.20	
合 计	9,595.20	396,501.15	9,595.20	396,501.15

本期增减原因详见附注五、16 之说明。

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		878,101.78	671,990.09	206,111.69
合 计		878,101.78	671,990.09	206,111.69

本期增减原因详见附注五、16 之说明。

19、未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
本期期初余额	6,719,900.86	5,643,198.94
本期增加额	1,312,832.67	1,076,701.92
其中：本期净利润转入	1,312,832.67	1,076,701.92
本期减少额	6,093,017.64	
其中：本期提取盈余公积数	878,101.78	
本期分配现金股利数	5,500,000.00	
折股	-285,084.14	
本期期末余额	1,939,715.89	6,719,900.86

20、营业收入、营业成本

（1）营业收入、营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	27,786,569.18	25,237,273.75
其他业务收入		
合 计	27,786,569.18	25,237,273.75

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	13,421,760.76	12,541,933.47
其他业务成本		
合 计	13,421,760.76	12,541,933.47

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件商品销售	1,938,716.32	1,904,033.31	3,384,895.08	2,849,818.52
软件产品销售	4,759,747.10	66,239.32	4,072,891.51	32,529.91
软件开发及技术服务	8,155,810.78	2,674,917.89	7,190,967.92	3,395,702.81
系统集成	12,932,294.98	8,776,570.24	10,588,519.24	6,263,882.23
合 计	27,786,569.18	13,421,760.76	25,237,273.75	12,541,933.47

21、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	87,339.00	180,788.04
城市维护建设税	107,146.28	90,041.61
教育费附加	76,533.05	64,315.47
合 计	271,018.33	335,145.12

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费	1,700.00	16,290.00
办公费	182,215.20	265,283.78
差旅费	110,837.97	72,378.24
业务招待费	201,922.70	231,967.90
工资薪酬	226,189.33	130,476.00
社会保险费及住房公积金	45,441.64	28,269.84
租赁费	1,854.00	
合 计	770,160.84	744,665.76

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	5,665,609.10	4,530,395.63
工资薪酬	3,120,366.60	3,314,325.00
福利费	462,842.11	741,790.57
社会保险费及住房公积金	152,777.01	161,895.79
通讯费	162,394.07	196,614.30
折旧费	284,528.51	245,903.33
审计费	211,742.08	36,544.04
会务费	107,720.00	124,740.00
业务招待费	392,790.56	367,249.00
办公费	544,043.41	487,270.09
差旅费	155,534.68	123,987.07
汽车费用	190,177.98	208,622.98
摊销费用	784,858.93	428,127.82
税金	134,341.46	139,375.40
水电费	58,461.47	133,536.90
培训费	3,680.00	37,280.00
咨询费	1,013,914.22	132,655.00
其他	42,005.52	5,029.09
合 计	13,487,787.71	11,415,342.01

24、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	11,625.23	11,350.25
手续费支出	3,372.10	3,072.30
合 计	-8,253.13	-8,277.95

25、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-12,426.41	-32,193.55
合 计	-12,426.41	-32,193.55

26、投资收益

(1) 投资收益明细情况

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
持有交易性金融资产期间取得的投资收益	60,863.60	58,798.31
合 计	60,863.60	58,798.31

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

27、营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益合计	2,548.28	
其中：固定资产处置收益	2,548.28	
政府补助	978,729.00	218,506.00
即征即退税款	544,389.15	581,124.48
其 他	8,247.09	
合 计	1,533,913.52	799,630.48

(2) 与收益相关的政府补助明细

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
2013 年度工业发展专项扶持资金信息化专项补贴		150,000.00	与收益相关
2013 年海曙区外经贸相关奖励（补助）		40,000.00	与收益相关
2013 年度中小微企业招用高校毕业生社保补贴		28,506.00	与收益相关
2012 年度宁波市软件产业发展专项资金第二批补助			与收益相关
宁波市鼓励军民融合产业发展专项资金			与收益相关
2013 年度智慧城市和软件产业补助			与收益相关
2014 年第二批科技项目补助经费	200,000.00		与收益相关
2015 年宁波市第一批科技项目经费	200,000.00		与收益相关
小微企业新招用高校毕业生社会保险补贴项目	101,729.00		与收益相关
本期发生额宁波市软件产业发展专项资金软件研发	400,000.00		与收益相关
市领军和拔尖人才培养工程补助项目	20,000.00		与收益相关
海曙区上期发生额工业发展专项补助资金-信息化专项资金	7,000.00		与收益相关
外贸扶持政策兑现	50,000.00		与收益相关
合 计	978,729.00	218,506.00	

28、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损失合计	131,946.34	55,418.78
其中：固定资产处置损失	131,946.34	55,418.78
水利基金	30,081.35	25,438.50
税收滞纳金	1,831.63	1,908.84
其 他	302.82	5,500.00
合 计	164,162.14	88,266.12

29、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		
递延所得税费用	-25,696.61	-65,880.36
合 计	-25,696.61	-65,880.36

(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	1,287,136.06	1,010,821.56
按适用税率计算的所得税费用	193,070.41	151,623.23
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	122,087.76	122,276.09
研发费用加计扣除的影响	-340,854.78	-339,779.66
所得税费用	-25,696.61	-65,880.34

30、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	978,729.00	218,506.00
财务费用-利息收入	11,625.23	11,350.25
往来款	1,995,700.00	1,925,768.00
其他	8,247.09	85,999.49
合 计	2,994,301.32	2,241,623.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	498,529.87	585,919.92
管理费用支出	3,781,156.82	2,329,388.40
财务费用-手续费支出	3,372.10	3,072.30
营业外支出	2,134.45	7,408.84
往来款	500,000.00	840,950.00
其他	232,011.61	393,044.98
合 计	5,017,204.85	4,159,784.44

31、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	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	1,312,832.67	1,076,701.92
加：资产减值准备	-12,426.41	-32,193.55
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	292,750.06	290,486.38
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	127,048.58	43,094.54
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	129,398.06	55,418.78
固定资产报废损失		
财务费用		
投资损失	-60,863.60	-58,798.31
递延所得税资产减少	-25,696.61	-65,880.36
递延所得税负债增加		
存货的减少	2,980,169.51	-411,423.44
经营性应收项目的减少	1,479,913.53	2,113,822.17
经营性应付项目的增加	-3,864,697.58	-297,477.81
经营活动产生的现金流量净额	2,358,428.21	2,713,750.32
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	6,442,268.68	10,558,465.30
减：现金的期初余额	10,558,465.30	9,569,328.20
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-4,116,196.62	989,137.10

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
现金	6,442,268.68	10,558,465.30
其中：库存现金	4,125.67	32,495.67
可随时用于支付的银行存款	6,438,143.01	10,525,969.63
可随时用于支付的其他货币资金		
现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
期末现金及现金等价物余额	6,442,268.68	10,558,465.30

31、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	资产原值	资产净值	受限制的原因
固定资产	1,610,000.00	883,195.28	房产抵押

六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收及其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要为利率风险。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款主要为短期借款，且截至期末余额，本公司已无短期借款，因此本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

2、信用风险

期末余额,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:

资产负债表中已确认的金融资产的账面金额;对于以公允价值计量的金融工具而言,账面价值反映了其风险敞口,但并非最大风险敞口,其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险,本公司控制信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况,计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外,本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

期末余额本公司流动负债低于流动资产人民币 11,845,928.02 元。

本公司与银行已签署授信合同尚未使用的期限为一年以上的借款额度为人民币 1,450,000.00 元。

综上所述,本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司的股东为自然人。

(二) 本公司的子公司有关信息

本公司无子企业。

(三) 本公司的合营企业、联营企业有关信息

本公司无合营和联营企业。

(四) 关联交易情况

本公司本报告期未发生关联方交易情况。

(五) 应收、应付关联方款项情况

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款					
	郭辉			1,995,700.00	99,785.00
	合计			1,995,700.00	99,785.00

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日公司抵押资产明细如下

抵押物名称	资产所属科目	抵押物账面原价	抵押物账面净值	抵押期限	抵押权人	借款余额(万元)	最高额抵押借款额度(万元)
本公司房产	固定资产	1,610,000.00	883,195.28	2012.8.31-2018.8.6	宁波银行股份有限公司天源支行	0.00	208.00

2、或有事项

截至本报告日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至报告日，本公司无需披露重要的非调整事项。

2、利润分配情况

公司于 2016 年 4 月 20 日召开第一届董事会第四次会议决议，有关利润分配方案决议如下，公司拟以 2015 年末总股本 12,000,000.00 股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金股利 0.833333 元（含税），分配金额为 999,999.60 元。

十、其他重要事项

截止本报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	本年度	上年度
(一) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	-129,398.06	-55,418.78
(二) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
(三) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外；	978,729.00	218,506.00
(四) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；		
(五) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
(六) 非货币性资产交换损益；		
(七) 委托他人投资或管理资产的损益；		
(八) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；		
(九) 债务重组损益；		
(十) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；		
(十一) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；		
(十二) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；		
(十三) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；		
(十四) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；		
(十五) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；		
(十六) 对外委托贷款取得的损益；		
(十七) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；		
(十八) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；		
(十九) 受托经营取得的托管费收入；		
(二十) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	6,112.65	-7,408.84
(二十一) 其他符合非经常性损益定义的损益项目；		
(二十二) 少数股东损益的影响数；		
当期非经常性损益小计	855,443.59	155,678.38
(二十三) 所得税的影响数。	-128,636.71	-24,013.09
合 计	726,806.88	131,665.29

注：所得税影响数系当期非经常性损益扣除罚款等无法税前列支款项。

(二) 加权平均净资产收益率

宁波金网信息产业股份有限公司
2015 年度报告

项 目	本年度	上年度
归属于公司普通股股东（所有者）的净利润	9.6242%	8.8246%
扣除非经常性损益后归属于公司股东（所有者）的净利润	4.2961%	7.7455%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

财务报表数据变动幅度达 30%（含 30%）以上，且占公司报表日资产总额 5%（含 5%）或报告期利润总额 10%（含 10%）以上项目分析：

报表项目	期末余额 (或本年度)	期初余额 (或上年度)	变动比率 (%)	变动原因
货币资金	6,442,268.68	10,558,465.30	-38.98	注 1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	7,029,491.81	1,558,798.31	36.38	注 2
应收账款	1,574,230.38	612,207.70	157.14	注 3
固定资产	2,129,855.93	1,437,209.12	48.19	注 4
应付账款	1,916,410.02	2,958,960.48	-35.23	注 5
应付职工薪酬	2,176,448.30	589,265.70	269.35	注 6
股本	12,000,000.00	6,010,000.00	99.67	注 7
营业外收入	1,533,913.52	799,630.48	91.83	注 8
营业外支出	164,162.14	88,266.12	85.99	注 9

注 1：货币资金期末余额较上期下降 38.98%，主要系购入较多金融资产、固定资产和支付货款。

注 2：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期末余额较上期上升 36.38%，主要系购入工银瑞信货币投资。

注 3：应收账款期末余额较多系本期新客户南威软件股份有限公司等款项尚未结清。

注 4：固定资产期末余额较多系本期购入运输设备一辆。

注 5：应付账款期末余额较少系公司本期项目完工较多，支付上期尚未结算的货款金额较大。

注 6：应付职工薪酬期末余额较多系本期年终奖金计提较多。

注 7：股本期末余额较多系股东会决议本期增资 599 万。

注 8：营业外收入本期发生额较大主要系本期软件开发行业补助金额较大。

注 9：营业外支出本期发生额较大系本期处置固定资产较多。

宁波金网信息产业股份有限公司

2016 年 4 月 20 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：

公司董事会办公室
