



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)

半年度报告

2016

目录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

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其真实、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	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
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、报告期内在全国中小企业股份转让系统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	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
会计师事务所	—

二、联系人

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

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	2016-01-07
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（股）	12,000,000
控股股东	徐建昌
实际控制人	徐建昌
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	1

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	10,924,840.22	10,868,456.46	0.52%
毛利率%	38.67%	32.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-467,298.79	-832,994.91	43.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,631,166.32	-1,505,723.40	8.33%
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）	-3.27%	-6.63%	-
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）	-11.40%	-11.98%	-
基本每股收益	-0.04	-0.07	-42.86%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	17,372,535.76	19,323,713.15	-10.10%
负债总计	4,297,505.42	4,781,384.42	-10.12%
归属于挂牌公司股东的净资产	13,075,030.34	14,542,328.73	-10.09%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.21	-9.92%
资产负债率%	24.74%	24.74%	-
流动比率	3.43	3.48	-
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	-5,278,781.55	-3,654,257.90	-
应收账款周转率	3.58	5.15	-
存货周转率	7.75	3.53	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.10%	-25.07%	-
营业收入增长率%	0.52%	-11.01%	-
净利润增长率%	-43.90%	-58.07%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司是处于 I65 软件和信息技术服务业的软件开发、系统集成和技术服务提供商，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、拥有涉密信息系统集成乙级资质、计算机信息系统集成三级资质、浙江省安防技术防范行业三级资质、计算机信息网络安全服务三级资质、商用密码产品销售许可证，拥有发明专利 1 项，实用新型专利 1 项以及智慧社区数据开放平台系统等三十余项软件著作权。公司 95% 以上员工拥有大专及以上学历，拥有一支由高级工程师、高级项目经理、系统分析员、高级程序员及专业资质认证工程师等高级人才组成的核心技术团队，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、智慧城市、智慧社区、智慧法治、大数据、信息安全六大系列的软件产品、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。主要通过招投标竞标、科研项目合作开发方式获取订单。其中，招投标为目前公司获取订单的主要方式。软件产品、软件开发及服务及系统集成为公司主要的收入来源。

报告期内，公司商业模式、主营业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式、主营业务、主要产品及服务与上一年度保持一致，未发生重大变化。

二、经营情况

报告期内，公司成功中标的百万元以上项目：“宁波市人民检察院网络建设”项目，中标金额 201.75 万元；“宁波广播电视集团非编工作站采购项目”，中标金额 138.9 万元；中标“宁波市公务员（县局级干部）考核信息平台项目”，中标金额 134.8 万元；中标“宁波市智慧邮政综合服务监管平台（一期）项目”，中标金额 130.74 万元。完成浙江省政务服务网宁波平台权力运行信息管理系统建设项目、完成海曙区、北仑区、镇海区、江东区、鄞州区、奉化市、慈溪市政府统一行政权力运行系统以及浙江政务服务网宁海县、保税区、北仑区、公安局的集成对接开发及服务。公司上半年主要研发的项目及产品有：通用综合办公自动化系统、网站内容管理系统、电子公文传输系统的升级换代以及智慧城市、信息安全、大数据、政务办公领域的应用产品：智慧公安、智慧邮政、平台安全报警系统、平台健康监控系统、数据开放平台、数据智能分析系统、数据预警分析平台、可视化智能布线管理系统、信息化资源管理系统、检务通管理系统等。

报告期内公司确认营业收入 10,924,840.22 元, 同比增长 0.52%, 净利润-467,298.79 元, 同比亏损减少了 43.91%。截止 2016 年 6 月 30 日, 公司净资产 13,075,030.34 元, 总资产 17,372,535.76 元, 资产负债率 24.74%。报告期内经营活动产生的现金流净额为 -5,278,781.55 元, 与去年同期下降 44.46%, 原因为: 1、随着收入相对的增加, 费用也随之增加; 2、回款与 2015 年同期相比也相对有所减少。

报告期内, 公司管理费用高于上年同期, 主要是为了更好的发展和拓展公司的业务, 为员工提供了更好的办公用品及福利; 公司的财务费用大幅度减少, 主要原因为公司上半年没有各项大型利息支出。

报告期内, 公司流动资产、总资产、净资产与同期相比增加, 主要原因是公司上半年完成了较多的销售, 应收账款大幅增加, 与上年同期相比, 公司购买交易性金融资产数额大幅增加, 公司的理财意识在不断增强。报告期内, 公司应收账款、其他应收款和存货与期初相比大幅增加, 主要原因是公司购入引进先进的技术设备从而提高了业务水平。

三、风险与价值

1、市场单一风险

公司业务主要集中宁波地区, 服务客户主要为宁波地区政府机构、企业事业单位等。

针对该风险, 公司的应对措施为: 除巩固现有宁波市场外, 公司正在积极向省内乃至全国拓展业务, 如内蒙古、杭州、舟山等城市拓展业务。另一方面, 积极寻求合作方, 比如中软国际、北京拓尔思、福建南威、江苏欧索等, 通过项目合作模式等寻找新的业务增长点。

2、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。

应对措施: 公司计划采取以下手段降低业绩季节性波动风险:

(1) 积极拓展采购和结算季节性较小的行业客户。

(2) 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) 销售人员积极与客户沟通, 对于有意向在上半年组织招投标、下采购订单的客户, 及时引导及服务, 不因人为原因延误、推迟, 减少销售的季节性波动。

(4) 在保证资金收益率的同时, 保有充足的流动资金, 避免由于收入利润的季节性出现资金短缺情况, 造成资金周转困难, 延误商机。

3、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。

应对措施: 针对该风险, 公司加大高级人才引进力度, 拓宽招聘渠道; 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; 增加公司相关福利待遇、

加强企业文化建设；同时，公司加大与高校人才的培养力度，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

公司所处软件信息服务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掌握各类软件产品研发框架技术并掌握相关集成和服务技术。由于信息技术更新变化较快，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。

应对措施：针对该风险，公司设立了研发中心，建设了研发工作标准与规范，要求研发人员不断学习当前最新的软件技术、框架，掌握互联网技术发展趋势；公司经过多年的发展，已经形成了自主学习的企业文化氛围，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；公司也会为员工提供各类内外部培训的机会。同时，公司还积极加强与外界产学研合作，邀请高校专家定期到企业进行技术指导，邀请政府信息化建设专家到企业莅临指导，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、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。。

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“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度及公司章程的规定进行规范经营，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。

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	是	二、(一)
是否存在股票发行事项	否	-
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	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	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	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	二、(三)
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) 利润分配与公积金转增股本情况

单位：元或股

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
2016-6-2	0.83	0.00	0.00

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2016 年 5 月 13 日召开股东大会审议通过了 2015 年年度权益分派方案：以公司现有总股本 12,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 0.833333 元人民币现金。本次权益分派权益登记日为：2016 年 6 月 1 日，除权除息日为：2016 年 6 月 2 日。本公司此次委托中国结算北京分公司代派的现金红利于 2016 年 6 月 2 日通过股东托管证券公司（或其他托管机构）直接划入其资金账户。

(二) 承诺事项的履行情况

<p>承诺的履行情况：</p> <p>1、承诺人：全体董监高。</p> <p> 承诺事项：避免同业竞争承诺函</p> <p> 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”。</p> <p> 履行情况：报告期内遵守承诺，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。</p> <p>2、承诺人：全体董监高。</p> <p> 承诺事项：关于规范关联交易的承诺函</p> <p> 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”。</p> <p> 履行情况：报告期内公司严格按照上述承诺函内容执行，也没有发生关联交易。</p>

(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	844,665.92	4.86%	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	-	844,665.92	4.86%	-

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	0	0.00%	0	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%
	董事、监事、高管	-	-	0	-	-
	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	12,000,000	100.00%	0	12,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,104,000	34.20%	0	4,104,000	34.20%
	董事、监事、高管	6,804,000	56.70%	0	6,804,000	56.70%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		12,000,000	-	0	12,000,000	-
普通股股东人数		8				

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	徐建昌	4,104,000	0	4,104,000	34.20%	4,104,000	0
2	宁波金网投资管理中心（有限合伙）	3,699,600	0	3,699,600	30.83%	3,699,600	0
3	郭辉	1,800,000	0	1,800,000	15.00%	1,800,000	0
4	郑天健	960,000	0	960,000	8.00%	960,000	0
5	裴高翔	660,000	0	660,000	5.50%	660,000	0
6	胡明光	320,400	0	320,400	2.67%	320,400	0
7	龚桦枫	240,000	0	240,000	2.00%	240,000	0
8	夏丽琼	216,000	0	216,000	1.80%	216,000	0
合计		12,000,000	0	12,000,000	100.00%	12,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

截至 2016 年 6 月 30 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；龚桦枫先生持有宁波金网投资管理中心（有限合伙）18.95%股权；胡明光先生持有宁波金网投资管理中心（有限合伙）4.2%股权；夏丽琼女士持有宁波金网投资管理中心（有限合伙）4.74%股权；除此以外，其他股东之间不存在关联关系。

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。

报告期内控股股东未发生变动。

(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”。

报告期内实际控制人未发生变动。

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
徐建昌	董事长	男	51	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、常务副总经理	男	40	本科	2015.7.30-2018.7.29	是
单仕英	董事、财务经理	女	58	初中	2015.7.30-2018.7.29	是
张春红	财务总监	女	33	本科	2016.4.20-2018.7.29	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
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

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
徐建昌	董事长	4,104,000	0	4,104,000	34.20%	0
郭辉	董事、总经理	1,800,000	0	1,800,000	15.00%	0
裴高翔	董事、副总经理	660,000	0	660,000	5.50%	0
龚桦枫	董事、常务副总经理	240,000	0	240,000	2.00%	0
单仕英	董事、财务经理	0	0	0	0.00%	0
张春红	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
合计		6,804,000	0	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

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

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	董事、副总经理	新任	董事、常务副总经理	优化人力资源结构
单仕英	董事、财务总监	离任	董事、财务经理	优化人力资源结构
张春红	财务经理	新任	财务总监	优化人力资源结构

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	1	1
截止报告期末的 员工人数	90	101

核心员工变动情况：

-

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	五、1	2,767,692.13	6,442,268.68
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	五、2	4,500,000.00	7,029,491.81
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	五、3	4,536,463.19	1,574,230.38
预付款项	五、4	359,617.63	384,198.00
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	五、5	1,236,842.84	578,729.39
买入返售金融资产	-	-	-
存货	五、6	1,210,707.24	518,569.74
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	117,715.32	99,824.44

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

流动资产合计	-	14,729,038.35	16,627,312.44
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	2,038,856.73	2,129,855.93
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	366,670.00	410,668.00
递延所得税资产	五、10	237,970.68	155,876.78
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	2,643,497.41	2,696,400.71
资产总计	-	17,372,535.76	19,323,713.15
流动负债：	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	五、11	2,913,950.17	1,916,410.02
预收款项	五、12	31,079.50	130,155.50
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	752,560.30	2,176,448.30
应交税费	五、14	180,622.25	404,460.40
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	五、15	419,293.20	153,910.20
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

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	-	4,297,505.42	4,781,384.42
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	4,297,505.42	4,781,384.42
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	五、16	12,000,000.00	12,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	五、17	396,501.15	396,501.15
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	五、18	206,111.69	206,111.69
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	五、19	472,417.50	1,939,715.89
归属于母公司所有者权益合计	-	13,075,030.34	14,542,328.73
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	13,075,030.34	14,542,328.73
负债和所有者权益总计	-	17,372,535.76	19,323,713.15

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	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	10,924,840.22	10,868,456.46
其中：营业收入	五、20	10,924,840.22	10,868,456.46
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	13,259,567.16	13,054,805.65
其中：营业成本	五、20	6,699,939.30	7,360,197.57
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	57,358.49	132,044.22
销售费用	五、22	329,972.95	389,922.38
管理费用	五、23	5,993,557.79	5,091,430.44
财务费用	五、24	-13,430.91	-5,052.11
资产减值损失	五、25	192,169.54	86,263.15
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）	五、26	99,372.87	31,371.79
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）	-	-2,235,354.07	-2,154,977.40
加：营业外收入	五、27	1,695,473.86	1,178,101.94
其中：非流动资产处置利得	-	-	2,548.28
减：营业外支出	五、28	9,512.48	145,904.10
其中：非流动资产处置损失	-	-	131,946.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-549,392.69	-1,122,779.56
减：所得税费用	五、29	-82,093.90	-289,784.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-467,298.79	-832,994.91

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

号填列)			
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	-	-467,298.79	-832,994.91
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	-	-467,298.79	-832,994.91
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-467,298.79	-832,994.91
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	-	-0.04	-0.07
（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	-	8,842,178.20	5,426,197.83
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	-	325,473.82	253,824.66
收到其他与经营活动有关的现金	五、30	2,293,002.97	2,926,628.71
经营活动现金流入小计	-	11,460,654.99	8,606,651.20
购买商品、接受劳务支付的现金	-	7,306,569.07	4,374,069.67
客户贷款及垫款净增加额	-	-	-
存放中央银行和同业款项净增加额	-	-	-
支付原保险合同赔付款项的现金	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	5,323,055.60	4,997,698.19
支付的各项税费	-	903,042.60	736,623.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、30	3,206,769.27	2,152,517.60

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

经营活动现金流出小计	-	16,739,436.54	12,260,909.10
经营活动产生的现金流量净额	-	-5,278,781.55	-3,654,257.90
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	25,156,113.78	2,390,170.10
取得投资收益收到的现金	-	99,372.87	0.00
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	-	25,255,486.65	2,409,739.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	51,282.05	1,022,331.41
投资支付的现金	-	22,600,000.00	800,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	22,651,282.05	1,822,331.41
投资活动产生的现金流量净额	-	2,604,204.60	587,407.92
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	-	999,999.60	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	-	-	-

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

的现金			
筹资活动现金流出小计	-	999,999.60	5,500,000.00
筹资活动产生的现金流量净额	-	-999,999.60	490,000.00
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	五、31	-3,674,576.55	-2,576,849.98
加：期初现金及现金等价物余额	五、31	6,442,268.68	10,558,465.30
六、期末现金及现金等价物余额	五、31	2,767,692.13	7,981,615.32

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

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	否
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	否
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

2016年1-6月，公司经营业绩为亏损，主要原因：由于公司从事电子政务的领域行业，所处软件和信息技术服务业尤其是在电子政务这一细分领域受一定季节性影响，政府招投标虽然通常在年初进行，项目建设在年中和下半年，但验收大多在年底进行。故有较强的周期性特征。

二、报表项目注释

宁波金网信息产业股份有限公司

2016年6月财务报表附注

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%

宁波金网信息产业股份有限公司
2016 年半年度报告

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。

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%

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

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。

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%

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

股东名称	出资额（万元）	持股比例
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%

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

股东名称	出资额（元）	持股比例
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%

股东名称	出资额（元）	持股比例
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%

宁波金网信息产业股份有限公司
2016 年半年度报告

股东名称	出资额（元）	持股比例
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、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）

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

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）

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

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

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 8 月 10 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 2016 年 6 月 30 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 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年 1-6 月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
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，按照投资合同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

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
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：

宁波金网信息产业股份有限公司
2016 年半年度报告

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	4,993.67	4,125.67
银行存款	2,762,698.46	6,438,143.01
合 计	2,767,692.13	6,442,268.68

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	4,500,000.00	7,029,491.81
其中：权益工具投资		
其他	4,500,000.00	7,029,491.81
合 计	4,500,000.00	7,029,491.81

(2) 明细情况

项 目	期末余额		
	成 本	红利再投资	账面价值
智能活期理财 1 号	500,000.00		500,000.00
净值型理财 5 号(周 开放)	1,400,000.00		1,400,000.00
月开放净值型理财 1 号	1,000,000.00		1,000,000.00
2016 平衡型 259 号 (季末特别理财)	1,600,000.00		1,600,000.00
合 计	4,500,000.00		4,500,000.00

项 目	期初余额		
	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

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	0.00	0.00	0.00	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	4,784,998.10	100.00	248,534.91	5.19
账龄组合	4,784,998.10	100.00	248,534.91	5.19
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	4,784,998.10	100.00	248,534.91	5.19

续：

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	1,663,333.30	100.00	89,102.92	5.36

(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	4,694,098.10	5.00	234,704.91
1 至 2 年	43,500.00	10.00	4,350.00
2 至 3 年	47,400.00	20.00	9,480.00
合 计	4,784,998.10		248,534.91

(3) 本报告期核销的应收账款

单位名称	账面余额	账 龄	核销理由
宁波市旅游局	2,100.00	1 年以内	无法收回
合 计	2,100.00		

(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 (%)
宁波广播电视集团	非关联方	1,118,106.00	一年以内	23.37
北京惠讯时代企业科技有限公司	非关联方	942,516.80	一年以内	19.70
宁波市人民检察院	非关联方	605,250.00	一年以内	12.65
南威软件股份有限公司	非关联方	506,600.00	一年以内	10.59
宁波市邮政局 (宁波市邮政管理局)	非关联方	344,416.00	一年以内	7.20
合 计		3,516,888.80		73.51

(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
-----	------	------

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	356,817.43	99.22	381,397.80	99.27
1 至 2 年	2,800.20	0.78	2,800.20	0.73
2 至 3 年				
合 计	359,617.63	100.00	384,198.00	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 (%)
杭州力航科技有限公司	非关联方	180,750.00	1 年以内	50.26
上海特速网络科技有限公司	非关联方	162,000.00	1 年以内	45.05
宁波鸿船信息工程有限公司	非关联方	5,000.00	1 年以内	1.39
杭州京东惠景贸易有限公司	非关联方	2,202.00	1 年以内	0.61
上海圆迈贸易有限公司	非关联方	699.00	1 年以内	0.19
合 计		350,651.00		97.50

(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 (%)
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	1,372,992.46	100.00	136,149.62	9.92
账龄组合	1,372,992.46	100.00	136,149.62	9.92
单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	1,372,992.46	100.00	136,149.62	9.92

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	0.00	0.00	0.00	0.00
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	0.00	0.00	0.00	0.00
合 计	684,241.46	100.00	105,512.07	15.42

(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
------	------	----------	------

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

组合名称	期末余额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	1,074,992.46	5.00	53,749.62
1 至 2 年	132,000.00	10.00	13,200.00
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	1,372,992.46		136,149.62

(3) 本报告期无实际核销的其他应收款

(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	114,186.00	1 年以内	24.53
		222,656.00	1 至 2 年	
宁波市政府采购中心	非关联方	300,000.00	1 年以内	21.85
宁波市公安局机场分局	非关联方	116,824.00	1 年以内	8.51
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	7.28
浙江国际招(投)标公司宁波分公司	非关联方	75,000.00	1 年以内	5.46
			5 年以上	
合 计		928,666.00		37.63

(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	869,343.09	0.00	869,343.09
发出商品	341,364.15	0.00	341,364.15
合 计	1,210,707.24	0.00	1,210,707.24

续:

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	406,529.82	0.00	406,529.82
发出商品	112,039.92	0.00	112,039.92
合 计	518,569.74	0.00	518,569.74

7、其他流动资产

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

单位名称	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	0.00	0.00
待摊费用	117,715.32	99,824.44
合计	117,715.32	99,824.44

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	174,227.16	1,832,665.24	256,469.68	3,873,362.08
本期增加金额		51,282.05			51,282.05
1) 购置		51,282.05			51,282.05
2) 在建工程转入					
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末余额	1,610,000.00	225,509.21	1,832,665.24	256,469.68	3,924,644.13
累计折旧					
期初余额	726,804.72	127,852.11	835,743.63	53,105.69	1,743,506.15
本期增加金额	38,529.36	13,074.17	60,941.74	29,735.98	142,281.25
1) 计提	38,529.36	13,074.17	60,941.74	29,735.98	142,281.25
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末余额	765,334.08	140,926.28	896,685.37	82,841.67	1,885,787.40
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	844,665.92	84,582.93	935,979.87	173,628.01	2,038,856.73
期初账面价值	883,195.28	46,375.05	996,921.61	203,363.99	2,129,855.93
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	844,665.92	84,582.93	935,979.87	173,628.01	2,038,856.73

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

项 目	房屋及建筑物	电脑设备	运输工具	办公设备	合 计
期初账面价值	883,195.28	46,375.05	996,921.61	203,363.99	2,129,855.93

- (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	765,334.08	844,665.92

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
科创装修费	440,000.00	410,668.00		43,998.00		366,670.00
合 计	440,000.00	410,668.00		43,998.00		366,670.00

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	384,684.53	57,702.68
可弥补亏损	1,201,786.68	180,268.00
合 计	1,586,471.21	237,970.68

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	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

11、应付账款

(1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
1年以内	2,820,950.17	1,265,410.02
1-2年	93,000.00	651,000.00
2-3年		

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

3年以上		
合 计	2,913,950.17	1,916,410.02

(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	占应付账款总额的比例 (%)
杭州逸致科技有限公司	非关联方	573,037.43	1 年以内	19.67
上海特速网络科技有限公司	非关联方	488,632.48	1 年以内	16.77
杭州力航科技有限公司	非关联方	355,384.62	1 年以内	12.20
浙江大华科技有限公司	非关联方	264,957.26	1 年以内	9.09
宁波友达网络科技有限公司	非关联方	191,282.05	1 年以内	6.56
合 计		1,873,293.84		64.29

12、预收款项

(1) 分类情况

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	31,079.50	130,155.50
1-2 年		
2-3 年		
3 年以上		
合 计	31,079.50	130,155.50

(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	2,138,554.80	3,662,299.80	5,090,188.40	710,666.20
离职后福利-设定提存计划	37,893.50	236,867.80	232,867.20	41,894.10
合 计	2,176,448.30	3,899,167.60	5,323,055.60	752,560.30

(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
-----	------	------	------	------

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

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	2,109,597.00	2,989,620.68	4,414,849.28	684,368.40
职工福利费		369,553.72	369,553.72	
社会保险费	28,957.80	182,129.40	184,789.40	26297.80
其中：医疗保险费	27,275.80	165,186.70	168574.90	23887.60
生育保险费	1,681.00	10,510.70	10,317.10	1874.60
工伤保险费	1.00	6,432.00	5,897.40	535.60
住房公积金		120,996.00	120,996.00	
工会经费和职工教育经费				
合 计	2,138,554.80	3,662,299.80	5,090,188.40	710,666.20

(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	34,264.60	210,968.30	207,095.60	38,137.30
失业保险费	3,628.90	25,899.50	25,771.60	3,756.80
合 计	37,893.50	236,867.80	232,867.20	41,894.10

14、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	145,910.56	318,580.23
营业税		13,545.00
企业所得税		
代扣代缴个人所得税	10,685.54	6,507.58
城市维护建设税	11,156.84	32,156.60
印花税	508.26	1,265.87
教育费附加	7,969.17	22,969.00
其他税费	4,391.88	9,436.12
合 计	180,622.25	404,460.40

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	416,793.20	151,410.20
1至2年	2,500.00	2,500.00
2至3年	0.00	0.00
3年以上	0.00	0.00
合 计	419,293.20	153,910.20

(2) 报告期末余额无账龄超过1年的重要其他应付款。

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

(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

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占其他应付款总额的比例(%)
宁波江北华力电脑有限公司	非关联方	353,311.00	1年以内	84.26
杭州冰之眼信息技术有限公司	非关联方	23,650.00	1年以内	5.64
合计		376,961.00		89.90

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	4,104,000.00	34.20			4,104,000.00	34.20
郭辉	1,800,000.00	15.00			1,800,000.00	15.00
郑天健	960,000.00	8.00			960,000.00	8.00
斐高翔	660,000.00	5.50			660,000.00	5.50
胡明光	320,400.00	2.67			320,400.00	2.67
龚桦枫	240,000.00	2.00			240,000.00	2.00
夏丽琼	216,000.00	1.80			216,000.00	1.80
宁波金网投资管理中心(有限合伙)	3,699,600.00	30.83			3,699,600.00	30.83
合计	12,000,000.00	100.00			12,000,000.00	100.00

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				
合计	396,501.15			396,501.15

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	206,111.69			206,111.69
合计	206,111.69			206,111.69

19、未分配利润

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

项 目	期末余额	期初余额
本期期初余额	1,939,715.89	6,719,900.86
本期增加额	-467,298.79	1,312,832.67
其中：本期净利润转入	-467,298.79	1,312,832.67
本期减少额	999,999.60	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	999,999.60	5,500,000.00
折股		-285,084.14
本期期末余额	472,417.50	1,939,715.89

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	10,924,840.22	10,868,456.046
其他业务收入	0.00	0.00
合 计	10,924,840.22	10,868,456.046

续

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务成本	6,699,939.30	7,360,197.57
其他业务成本	0.00	0.00
合 计	6,699,939.30	7,360,197.57

(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	232,433.33	218,741.97	645,100.03	490,327.01
软件产品销售	929,042.76	23,931.62	1,277,729.94	55,547.01
软件开发及技术服务	2,845,966.13	801,184.74	2,362,852.77	1,785,673.10
系统集成	6,917,398.00	5,656,080.97	6,582,773.72	5,028,650.45
合 计	10,924,840.22	6,699,939.30	10,868,456.46	7,360,197.57

21、营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税		70,612.80
城市维护建设税	33,459.13	35,835.00
教育费附加	14,339.63	15,357.85
地方教育费附加	9,559.73	10,238.57

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计	57,358.49	132,044.22

22、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
运费		1,700.00
办公费	39,952.65	150,312.60
差旅费	60,597.80	44,869.50
业务招待费	121,581.47	89,227.70
工资薪酬	85,302.00	100,460.00
社会保险费及住房公积金	22,539.03	3,352.58
租赁费	0	0.00
合 计	329,972.95	389,922.38

23、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发费用	3,282,279.38	2,557,782.16
工资薪酬	853,348.20	993,441.20
福利费	469,553.72	185,153.15
社会保险费及住房公积金	79,931.72	70,530.58
通讯费	44,742.07	72,110.19
折旧费	138,516.31	120,681.11
审计费	105,660.37	21,844.66
会务费	22,310.00	83,920.00
业务招待费	78,097.00	195,245.56
办公费	311,658.77	182,762.00
差旅费	45,681.80	52,720.70
汽车费用	89,650.63	83,819.44
摊销	210,129.17	224,672.90
税金	101,549.89	103,942.21
水电费	19,868.01	63,470.80
培训费	16,110.38	0.00
咨询费	118,464.37	76,037.74
其他	6,006.00	3,296.04
合 计	5,993,557.79	5,091,430.44

24、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0.00	0.00

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	15,926.19	6,833.71
手续费支出	2,495.28	1,781.60
合 计	-13,430.91	-5,052.11

25、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	192,169.54	86,263.15
合 计	192,169.54	86,263.15

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	99,372.87	31,371.79
合 计	99,372.87	31,371.79

(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	0	2,548.28
其中：固定资产处置收益	0	2,548.28
政府补助	1,370,000.00	921,729.00
即征即退税款	325,473.82	253,824.66
其 他	0.04	0.00
合 计	1,695,473.86	1,178,101.94

(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
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
2015年度信息化发展专项资金	170,000.00		与收益相关
2015年企业上市（新三板）补助	1,000,000.00		与收益相关
2016年度软件发展专项资金上规模补助	200,000.00		与收益相关

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额	说明
合 计	1,370,000.00	921,729.00	

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
其中：固定资产处置损失		131,946.34
水利基金	8,962.48	13,204.95
税收滞纳金		450.00
其 他	550.00	302.81
合 计	9,512.48	145,904.10

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	0.00	0.00
递延所得税费用	-82,093.90	-289,784.65
合 计	-82,093.90	-289,784.65

(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	-549,392.69	-1,122,779.56
按适用税率计算的所得税费用	-82,408.90	-168,416.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	315.00	70,465.94
研发费用加计扣除的影响		-191,833.66
所得税费用	-82,093.90	-289,784.65

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	1,370,000.00	921,729.00
财务费用-利息收入	15,926.19	6,833.71
往来款	895,476.78	1,995,700.00
其他	11,600.00	2,366.00
合 计	2,293,002.97	2,926,628.71

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
销售费用支出	246,691.02	291,509.80
管理费用支出	1,925,669.49	1,258,327.00
财务费用-手续费支出	2,495.28	1,781.60
营业外支出	550.00	752.81
往来款	946,800.00	500,000.00
其他	84,563.48	100,146.39
合 计	3,206,769.27	2,152,517.60

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	-467,298.79	-832,994.91
加：资产减值准备	192,169.54	86,263.15
固定资产折旧、投资性房地产折旧及摊销	142,281.25	126,264.67
无形资产摊销	0.00	0.00
长期待摊费用摊销	43,998.00	26,759.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	0.00	129,398.06
固定资产报废损失	0.00	0.00
财务费用	0.00	0.00
投资损失	-99,372.87	-31,371.79
递延所得税资产减少	-82,093.90	-289,784.65
递延所得税负债增加	0.00	0.00
存货的减少	-692,137.50	2,829,365.37
经营性应收项目的减少	-3,832,448.28	-708,429.70
经营性应付项目的增加	-483,879.00	-4,989,727.38
经营活动产生的现金流量净额	-5,278,781.55	-3,654,257.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,767,692.13	7,981,615.32
减：现金的期初余额	6,442,268.68	10,558,465.30
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-3,674,576.55	-2,576,849.98

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

项 目	本期发生额	上期发生额
现金	2,767,692.13	7,981,615.32
其中：库存现金	4,993.67	20,521.67
可随时用于支付的银行存款	2,762,698.46	7,961,093.65
可随时用于支付的其他货币资金	0.00	0.00
现金等价物	0.00	0.00
其中：三个月内到期的债券投资	0.00	0.00
期末现金及现金等价物余额	2,767,692.13	7,981,615.32

32、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	844,665.92	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 10,431,532.93 元。

本公司与银行已签署期限为一年以上的借款授信合同也尚未使用。

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

本公司本报告期未发生应收、应付关联方款项情况。

八、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截至 2016 年 06 月 30 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	844,665.92	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。

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

当期非经常性损益明细表

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
非流动资产处置损益	0	-129,398.06
计入当期损益的政府补助	1,370,000.00	921,729.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-549.96	-752.81
所得税影响额	-205,582.51	-118,849.64
合 计	1,163,867.53	672,728.49

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

项 目	2016年1-6月	2015年1-6月
归属于公司普通股股东（所有者）的净利润	-3.27%	-6.63%
扣除非经常性损益后归属于公司股东（所有者）的净利润	-11.40%	-11.98%
基本每股收益	-0.04	-0.07

(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 (2016-6-30)	期初余额 (年初或上年同期)	变动比率(%)	变动原因
货币资金	2,767,692.13	6,442,268.68	-57.04	注1
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	4,500,000.00	7,029,491.81	-35.98	注2
应收账款	4,536,463.19	1,574,230.38	188.17	注3
其他应收款	1,236,842.84	578,729.39	113.72	注4
存货	1,210,707.24	518,569.74	133.47	注5
应付账款	2,913,950.17	1,916,410.02	52.05	注6
应付职工薪酬	752,560.30	2,176,448.30	-65.42	注7
未分配利润	472,417.50	1,939,715.89	-75.65	注8
营业外收入	1,695,473.86	1,178,101.94	43.92	注9
营业外支出	9,512.48	145,904.10	-93.48	注10
营业税金及附加	57,358.49	132,044.22	-56.56%	注11
销售费用	329,972.95	389,922.38	-15.37%	注12
管理费用	5,993,557.79	5,091,430.44	17.72%	注13
财务费用	-13,430.91	-5,052.11	165.85%	注14
资产减值损失	192,169.54	86,263.15	122.77%	注15

宁波金网信息产业股份有限公司
2016年半年度报告

投资收益	99,372.87	31,371.79	216.76%	注 16
所得税费用	-82,093.90	-289,784.65	-71.67%	注 17
净利润	-467,298.79	-832,994.91	-43.90%	注 18

注 1: 货币资金期末余额较年初下降 57.04%，主要系公司业务有明显的周期性，上半年资金回款项目少，新项目又均需垫支，加上人员工资支出，导致货币资金较年初下降明显。

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年初下降 35.98%，主要系公司上半年货币资金匮乏，赎回了年初的理财，导致金融资产下降明显。

注 3: 应收账款期末余额较年初增长 188.17%，主要系公司上半年广播电视集团等项目竣工后，客户资金紧张暂时无法支付形成应收账款，导致期末应收账款余额增长明显。

注 4: 其他应收款期末余额较年初增长 113.72%，主要系公司年初有较多的投标项目缴纳投标保证金，导致期末余额较年初增长明显。

注 5: 存货期末余额较年初增长 133.72%，主要系公司上半年有较多项目未完工，使得存货期末余额较大未结转，故导致期末存货较年初增长明显。

注 6: 应付账款期末余额较年初增长 52.05%，主要系公司购进项目款项未达到支付标准尚未支付，而 15 年年底资金充裕都予以支付，导致应付账款期末余额较年初增长明显。

注 7: 应付职工薪酬期末余额较年初下降 65.42%，主要系期初余额为年终奖金计提较多。

注 8: 未分配利润期末余额较年初下降 75.65%，主要系本期分配股利 100 万左右。

注 9: 营业外收入较去年同期增长 43.92%，主要系公司上新三板后有较多的政府补助在上半年下达，故导致营业外收入较去年同期增长明显。

注 10: 营业外支出本期发生额较去年同期下降明显，主要系去年同期处置固定资产较多。

注 11: 营业税金及附加较去年同期下降 56.56%，主要系受到国家营改增政策的影响。

注 12: 销售费用较去年同期下降 15.37%，主要系公司因地制宜合理的开展产品销售，降低了销售费用。

注 13: 管理费用较去年同期增长 17.72%，主要系 1. 公司规范管理，增加管理人员导致管理费用增加；2. 公司每两年旅行一次，增加了员工福利导致管理费用增长明显。

注 14: 财务费用较去年同期下降 165.85%，主要系加强货币资金的管理，提高了资金收益率使得财务费用的利息收入增长。

注 15: 资产减值损失较去年同期增长 122.77%, 主要系期末应收账款余额较去年同期增长明显, 计提较多的坏账损失, 导致资产减值损失增长明显。

注 16: 投资收益较去年同期增长 216.76%, 主要系公司增加流动资金的财务管理, 强化对外投资, 增加理财收益所致。

注 17: 所得税费用较去年同期增长 71.67%, 主要系本期利润总额较上期亏损减少所致。

注 18: 净利润较去年同期亏损减少 43.90%, 主要原因系 1. 今年销售收入较去年略微增长; 2. 公司加强了对成本、费用的预算和控制, 使得项目的毛利有所增长所致。

宁波金网信息产业股份有限公司

2016年8月12日