

公司代码：603528

公司简称：多伦科技

# 南京多伦科技股份有限公司 2016 年半年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人章安强、主管会计工作负责人林春华及会计机构负责人（会计主管人员）李毅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中如有涉及未来计划、业绩预测等前瞻性描述，均不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	6
第四节	董事会报告.....	9
第五节	重要事项.....	18
第六节	股份变动及股东情况.....	22
第七节	优先股相关情况.....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	26
第九节	公司债券相关情况.....	27
第十节	财务报告.....	28
第十一节	备查文件目录.....	107

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司	指	南京多伦科技股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
多伦企业	指	南京多伦企业管理有限公司
金伦投资	指	南京金伦投资中心（有限合伙）
嘉伦投资	指	南京嘉伦投资中心（有限合伙）

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	南京多伦科技股份有限公司
公司的中文简称	多伦科技
公司的外文名称	Nanjing Doron Technology Corporation Ltd.
公司的外文名称缩写	Doron
公司的法定代表人	章安强

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林春华	钱晓娟
联系地址	南京市江宁区天印大道1555号	南京市江宁区天印大道1555号
电话	025-52168888	025-52168888
传真	025-52168888-989	025-52168888-989
电子信箱	dorontech@163.com	dorontech@163.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	南京市江宁区天印大道1555号
公司注册地址的邮政编码	211112
公司办公地址	南京市江宁区天印大道1555号
公司办公地址的邮政编码	211112
公司网址	www.doron.com.cn
电子信箱	dorontech@163.com
报告期内变更情况查询索引	

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、证券时报、中国证券报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	多伦科技	603528	

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月14日
注册登记地点	南京市工商行政管理局
企业法人营业执照注册号	91320100608951170W
报告期内注册变更情况查询索引	公司首次公开发行股票上市后,公司注册资本由上市前的15,500万元变更为上市后的20,668万元,公司及时办理了工商变更登记手续,并取得了南京市工商行政管理

	<p>局换发的营业执照，具体变更内容及完成变更情况详见公司分别于2016年6月1日及2016年6月15日披露在《上海证券报》、《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》及上海证券交易所（<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>）上的《关于修订《公司章程》及办理工商变更登记的公告》（公告编号：2016-015）、《关于完成工商变更登记的公告》（公告编号：2016-016）。</p>
--	---

## 七、 其他有关资料

无

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	423,275,819.53	386,258,693.81	9.58
归属于上市公司股东的净利润	171,467,798.29	169,654,674.39	1.07
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	171,379,076.52	169,753,945.88	0.96
经营活动产生的现金流量净额	23,753,652.23	112,122,734.92	-78.81
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,226,833,515.83	635,574,717.54	93.03
总资产	1,835,330,089.31	1,394,792,521.29	31.58

##### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.9956	1.09	-8.66
稀释每股收益(元/股)	0.9956	1.09	-8.66
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.9951	1.10	-9.54
加权平均净资产收益率(%)	19.91%	36.71%	减少16.8个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	19.90%	36.73%	减少16.83个百分 点

公司主要会计数据和财务指标的说明

- 1、归属于上市公司股东的净资产比上年度末增加 93.03%，主要系本报告期公司 IPO 收到募集资金所致。
- 2、总资产比上年度末增加 31.58%，主要系本报告期公司 IPO 收到募集资金所致。
- 3、报告期内，公司发行股份 5,168 万股，增加股本 5,618 万元，增加资本公积 36,811.10 万元，因此净资产增加，并根据发行后的股本加权计算了每股收益及净资产收益率。

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 三、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
----------	----	---------

非流动资产处置损益	-127,776.48	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
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	300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		

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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,633.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-800.00	
所得税影响额	-56,068.55	
合计	88,721.77	

#### 四、 其他

无

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，公司董事会本着对全体股东负责的精神，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规，认真履职，勤勉尽责的开展工作，公司管理层在董事会的领导下，团结一致，积极推动公司各项工作开展。在公司治理、市场开拓、新品研发、人力资源管理、信息化建设等方面取得了较好成绩，进一步增强了公司的核心竞争力，推动了公司稳步、健康的发展，上半年公司业绩持续增长。

报告期内，公司获得了 IT 服务管理体系认证、电子与智能化工程专业承包二级资质证书，被评为南京江宁高新技术产业园纳税大户。公司研发的基于北斗高精度定位驾驶技能培训云平台被评为国家火炬计划产业化示范项目、RET-2000 计算机路考系统被评为南京名牌产品。

公司不仅重视新产品研发，也非常重视知识产权的保护，取得 RDS-5000 型道路驾驶技能计算机考试系统等软件产品证书共三项、基于视频定位和数字建模相结合技术的路考评判方法等发明专利和实用新型专利共三项、多伦学车驾校管理云平台等计算机软件著作权共六项。

报告期内，主要经营业绩：公司实现营业收入 42,327.58 万元，比上年同期增加 9.58%；归属于上市公司股东的净利润 17,146.78 万元，比上年同期增长 1.07%。

报告期内，公司重点从如下几个方面着手，使公司业务稳步增长，继续保持良好的发展态势。

#### 1、公司完成公开发行股票事项

2016年4月8日经中国证券监督管理委员会《关于核准南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]707号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）5,168 万股，发行价格为每股9.45元，募集资金总额为人民币48,837.6万元，公司于2016年5月3日在上海证券交易所上市，股票代码：603528。公司成功上市，标志着公司正式迈入资本市场，为公司可持续高速发展提供了良好的平台。

#### 2、加大研发投入、积极探索行业前沿技术

为继续保持行业优势地位，持续提升产品竞争力，公司不断加大科研经费投入，积极探索行业前沿技术的创新。

报告期内，公司积极开展人工智能驾考新技术研究，基于机器视觉的驾驶人注意力分配识别、基于机器视觉的道路环境目标识别、基于激光雷达的目标探测技术等，通过创新性研究取得了阶段性成果，为行业新一轮发展奠定了坚实基础。

公司持续研发“机动车驾驶人技能考试综合管理平台”，以高目标定位设计、综合性项目规划以及大数据智能分析为支撑，实现了考试工作的流程规范化、评判标准化、预警智能化的建设目标，确保机动车驾驶人考试工作更加高效、公开、公平、公正。

公司致力于“多伦学车”云平台研发与投入，创新“智慧驾培+互联网”服务模式，提供了学员、教练员、驾校、行业主管部门一站式的 SaaS 云上解决方案，对规范化教学、提升驾校品牌、行业资源优化配置提出了全新的服务与管理理念。同时为行业趋势分析、差异化教学研究、驾驶行为分析、安全驾驶研究等不同研究领域提供真实有效的大数据支撑。结合全系列线下自动化教学设备和交通安全体验设备，改变了现有传统人工教学模式，提升了用户体验，对驾培行业良性、健康发展具有里程碑式的意义。

在智慧交通领域，借鉴国内外智能交通管理系统的成功经验，总结公司在城市交通管理领域的研究成果，全力打造五大核心业务平台和三个基础业务应用系统。新系统基于云架构，以交通大数据平台为基础，在提高交警执法能力和水平、保证道路畅通安全、规范道路行车秩序、防范和减少道路交通事故等方面将发挥重要的作用。

#### 3、抓住行业改革契机，整合营销网络，积极开拓市场

随着公安部、交通运输部关于驾驶人培训考试制度改革的推进,市场格局发生了巨大的变化,考场社会化步伐明显加快,吸引大量的社会资本进入驾培行业,释放了巨大市场需求。公司探索新型营销模式,不断深耕存量市场,积极拓展增量市场,实现线上、线下业务的交互式发展。截止目前,公司在全国已成立 8 个大区域办事处,将各项服务前置市场一线,进一步完善了市场营销网络布局。

在驾考产品方面,积极推广公司最新推出的新型一体化智能考试设备,凭借新款考试设备集成度高、稳定性好、安装维护便捷等特点,进一步提升市场竞争力,加快产品更新换代速度,放大了存量市场,进一步提高了市场占有率。依托传统业务已遍布全国 30 个省、直辖市、自治区 400 多个城市的先发优势,积极延伸产业链,大力推广公司最新推出的“机动车驾驶人技能考试综合管理平台”、“交通安全教育基地”等产品,先后在江西、河南、新疆、陕西等地取得销售突破,为新产品、新业务的全面推广起到了良好的示范效应。

在智慧交通领域,依托专业的研发团队,深度参与区域性市场个性化方案设计,加强重点示范工程建设,从业务模式上,由单纯的智能交通设备供应商逐步向智慧交通综合解决方案供应商转型。

在驾驶培训领域,互联网 O2O 学车市场前途广泛,就“多伦学车”互联网综合应用云平台上半年试点情况来看,取得了良好的口碑。B 端用户对新模式的接受程度也越来越高,“多伦学车”凭借独特的商业模式和线下产品技术优势,有望在未来的市场竞争中取得领先。

#### 4、加强高端人才引进,提升公司核心竞争力

报告期内,公司根据未来发展战略,对组织架构进行了调整,将研发中心升级为智慧产业研究院,并启动了高端研究型和应用创新型人才的引进计划,优化研发人才结构,为实现公司快速发展提供了人才保障。

公司注重人才的培养与激励,进一步完善激励措施,充分调动了全体员工的积极性。同时,公司还不定期组织员工拓展训练、跨部门联谊等丰富多彩的文化生活,提升了团队凝聚力,创造了和谐的工作氛围。

#### 5、募集资金投资项目进展情况

报告期内,公司募集资金投资项目进展顺利,截至 2016 年 6 月 30 日,募集资金投入总额合计 11,591.22 万元,其中:机动车驾考、培训系统及城市智能交通系统改扩建项目已投入 2,883.69 万元,研发中心建设项目已投入 4,152.80 万元,营销服务网络扩建项目已投入 4,554.73 万元。

“机动车驾考、培训系统及城市智能交通系统改扩建项目”总投资 19,496.40 万元,该等项目建成后,将增强公司研发整体实力、承接新一代产品的研发和制造能力,提高生产产能及综合效益,满足下游行业日益增长的需求。

### (一) 主营业务分析

#### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	423,275,819.53	386,258,693.81	9.58
营业成本	150,884,162.48	129,930,986.78	16.13
销售费用	27,320,312.44	29,118,199.74	-6.17
管理费用	45,931,808.73	31,108,507.29	47.65
财务费用	-4,958,869.68	-3,539,373.80	-40.11
经营活动产生的现金流量净额	23,753,652.23	112,122,734.92	-78.81
投资活动产生的现金流量净额	-28,864,510.58	-19,307,427.19	-49.50

筹资活动产生的现金流量净额	425,380,374.45	-94,167,500.00	551.73
研发支出	17,193,657.19	10,779,120.35	59.51

营业收入变动原因说明:主要系报告期内验收项目合同金额增加所致。

营业成本变动原因说明:主要系营业收入增加相应的营业成本增加,及报告期内部分产品毛利率降低所致。

销售费用变动原因说明:主要系报告期内广告宣传费减少所致。

管理费用变动原因说明:主要系报告期加大研发投入相应的研发费用增加,人员增加职工薪酬增加及咨询服务费增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系报告期内定期存款增加,利息收入相应增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内固定资产、无形资产投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系报告期内发行股份,吸收投资收到的现金增加所致。

研发支出变动原因说明:主要系公司加大研发投入所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

公司利润构成或利润来源未发生重大变动。

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内,经中国证券监督管理委员会《关于核准南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2016]707号)核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)股票5,168万股,每股面值人民币1.00元,每股发行价人民币9.45元,募集资金总额48,837.60万元,扣除发行费用6,858.50万元后,实际募集资金净额为41,979.10万元。天衡会计师事务所(特殊普通合伙)已于2016年4月27日对本次发行的募集资金到位情况进行了审验,并出具了天衡验字(2016)00075号《验资报告》。

### (3) 经营计划进展说明

报告期内,围绕公司2016年预算的整体经营目标,各项经营计划有序稳步进行,并取得了预期的效果。

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增	营业成本 比上年增	毛利率比 上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
驾考行业	411,421,269.79	141,714,083.34	65.55	8.59	12.97	减少 1.34 个百分点
智能交通行业	11,854,549.74	9,170,079.14	22.65	60.60	104.44	减少 16.59 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
科目一、二驾驶考试系统	179,258,664.41	65,892,960.75	63.24	-2.72	3.10	减少 2.07 个百分点
科目三驾驶考试系统	188,821,337.75	52,256,201.98	72.33	21.65	21.45	增加 0.04 个百分点
城市智能交通类产品	11,854,549.74	9,170,079.14	22.65	60.60	104.44	减少 16.59 个百分点
驾驶模拟器	5,256,954.07	3,478,524.50	33.83	225.29	207.24	增加 3.89 个百分点
计时培训系统	11,877,264.90	6,132,578.26	48.37	-36.80	-9.22	减少 15.69 个百分点
安全教育系统	2,905,982.89	1,097,911.32	62.22			
驾驶人考训服务	15,178,515.01	10,139,901.61	33.20	27.19	31.83	减少 2.35 个百分点
其他(技术服务费及配件销售等)	8,122,550.76	2,716,004.92	66.56	15.23	-7.21	增加 8.09 个百分点

主营业务分行业和分产品情况的说明  
无

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年增减 (%)
境内	423,275,819.53	9.58
境外	0	

主营业务分地区情况的说明  
无

### (三) 核心竞争力分析

公司的核心竞争力具体详见招股说明书的描述。报告期内，公司的核心竞争力未发生重要变化。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司没有新增对外股权投资。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

## 3、募集资金使用情况

## (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2016 年	首次发行	41,979.10	1,948.00	11,591.22	30,387.88	
合计	/	41,979.10				/
募集资金总体使用情况说明			公司于 2016 年 5 月 3 日在上交所挂牌上市，募集资金总额人民币 48,837.60 万元，扣除发行费用人民币 6,858.50 万元，实际募集资金净额为人民币 41,979.10 万元。2016 年 6 月 27 日天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具《南京多伦科技股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金专项审核报告》，天衡专字（2016）01092 号，截至 2016 年 5 月 31 日自筹资金预先投入募投项目金额 11,426.43 万元，公司于 2016 年 7 月 13 日召开的第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换已投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金 11,426.43 万元置换已投入募投项目的自筹资金。			

## (2) 募集资金承诺项目情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	是否变更项目	募集资金拟投入金额	募集资金本报告期投入金额	募集资金累计实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益	未达到计划进度和收益说明	变更原因及募集资金变更程序说明
机动车驾考、培训	否	19,496.40	325.47	2,883.69	是	14.79%					

系统及城市智能交通系统改扩建项目												
研发中心建设项目	否	4,333.50	741.26	4,152.80	是	95.83%						
营销服务网络扩建项目	否	8,958.80	881.27	4,554.73	是	50.84%						
基于北斗卫星技术智能交通系统、智能驾驶培训和考试系统研究示范基地建设项目	否	9,190.40	0	0	是	0%						
合计	/	41,979.10	1,948.00	11,591.22	/	/		/	/	/	/	/
募集资金承诺项目使用情况说明	公司募投项目拟投入 41,979.10 万元，实际募集资金净额为人民币 41,979.10 万元，报告期内实际使用募集资金 1948 万元，已累计使用募集资金 11,591.22 万元。报告期内除“基于北斗卫星技术智能交通系统、智能驾驶培训和考试系统研究示范基地建设项目”正处于规划准备阶段，其余募投项目正在积极推进中。											

## (3) 募集资金变更项目情况

□适用 √不适用

## (4) 其他

无

## 4、主要子公司、参股公司分析

子公司情况

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
南京多伦仿真技术有限公司	江苏南京	江苏南京	模拟驾驶系统生成销售	100%	-	设立
沧州市华通机动车驾驶人综合服务有限公司	河北沧州	河北沧州	驾考培训服务	100%	-	设立
上海荣安多伦电子设备有限公司	上海市	上海市	驾培技术软硬件销售	60%	-	设立
南京多伦软件技术有限公司	江苏南京	江苏南京	计算机软件开发和销售	100%	-	设立

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

**1、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况**

公司于 2016 年 3 月 16 日召开了 2015 年度股东大会，会议审议通过《关于公司 2015 年度利润分配方案的议案》，董事会提议公司不进行现金分配 2015 年度利润。

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**2、其他披露事项****(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明**

□适用 √不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**(三) 其他披露事项**

无

## 第五节 重要事项

### 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

### 二、破产重整相关事项

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

□适用 √不适用

**六、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

**2 担保情况**

□适用 √不适用

**3 其他重大合同或交易**

无

**七、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

**(一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项**

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺								
收购报告								

书或权益变动报告书中所作承诺								
与重大资产重组相关的承诺								
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	多伦企业	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书“第五节发行人基本情况”之“八、发行人有关股本情况”之“(五)本次发行前各股东所持股份的流通限制和自愿锁定股份的承诺”。	自公司上市之日起 36 个月内	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	章安强和多伦企业	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书“第七节同业竞争与关联交易”之“二、同业竞争”。	长期	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	解决关联交易	章安强和多伦企业	具体内容详见上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 《南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票招股说明书“第五节发行人基本情况”之“十、主要股东及作为股东的董事、监事、高级管理人员的重要承诺”。	长期	是	是		
与再融资相关的承诺								
与股权激励相关的承诺								
其他承诺								

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

经 2015 年度股东大会审议通过，公司续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度财务审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

## 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司治理符合《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所股票上市规则》、《企业内部控制基本规范》等有关法律法规、规范性文件的要求，通过建立健全公司内部控制体系，不断完善公司法人治理结构，提升公司治理质量，促进公司的规范运作，不存在重大问题或失误。

## 十二、其他重大事项的说明

(一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

(二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	155,000,000	100%						155,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	155,000,000	100%						155,000,000	75%
其中：境内非国有法人持股	149,497,500	96.45%						149,497,500	72.34%
境内自然人持股	5,502,500	3.55%						5,502,500	2.66%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			51,680,000				51,680,000	51,680,000	25%
1、人民币普通股			51,680,000				51,680,000	51,680,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	155,000,000	100%	51,680,000				51,680,000	206,680,000	100%

##### 2、股份变动情况说明

公司于 2016 年 5 月 3 日在上海证券交易所挂牌上市，发行人民币普通股 5,168 万股，发行后总股本为 20,668 万股。

##### 3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

无

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
南京多伦企业管理有限公司	130,897,500	0	0	130,897,500	首发上市	2019年5月3日
华夏君悦(天津)股权投资基金合伙企业	5,281,481	0	0	5,281,481	首发上市	2017年5月3日
南京嘉伦投资中心(有限合伙)	4,650,000	0	0	4,650,000	首发上市	2019年5月3日
南京金伦投资中心(有限合伙)	4,650,000	0	0	4,650,000	首发上市	2019年5月3日
深圳市鼎恒瑞洋投资企业(有限合伙)	4,018,519	0	0	4,018,519	首发上市	2017年5月3日
赵会来	1,550,000	0	0	1,550,000	首发上市	2017年5月3日
张秋南	620,000	0	0	620,000	首发上市	2019年5月3日
林春华	465,000	0	0	465,000	首发上市	2019年5月3日
钱嵎山	465,000	0	0	465,000	首发上市	2019年5月3日
苏峰	465,000	0	0	465,000	首发上市	2019年5月3日
陈宁生	387,500	0	0	387,500	首发上市	2019年5月3日
罗斌	387,500	0	0	387,500	首发上市	2019年5月3日
宋智	387,500	0	0	387,500	首发上市	2019年5月3日
韦叶文	387,500	0	0	387,500	首发上市	2019年5月3日
张铁民	387,500	0	0	387,500	首发上市	2019年5月3日
合计	155,000,000	0	0	155,000,000	/	/

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	39,032
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质押或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
南京多伦企业管理有限公司	0	130,897,500	63.33%	130,897,500	无	-	境内非国有法人
华夏君悦(天津)股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	5,281,481	2.56%	5,281,481	无	-	境内非国有法人
南京嘉伦投资中心(有限合伙)	0	4,650,000	2.25%	4,650,000	无	-	境内非国有法人
南京金伦投资中心(有限合伙)	0	4,650,000	2.25%	4,650,000	无	-	境内非国有法人
深圳市鼎恒瑞沣投资企业(有限合伙)	0	4,018,519	1.94%	4,018,519	无	-	境内非国有法人
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,752,410	1,752,410	0.85%	0	未知	-	未知
赵会来	0	1,550,000	0.75%	1,550,000	无	-	境内自然人
中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	679,812	679,812	0.33%	0	未知	-	未知
张秋南	0	620,000	0.3%	620,000	无	-	境内自然人
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	580,133	580,133	0.28%	0	未知	-	未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	1,752,410			人民币普通股	1,752,410		

中国农业银行股份有限公司—汇添富社会责任混合型证券投资基金	679,812	人民币普通股	679,812
安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	580,133	人民币普通股	580,133
华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	532,414	人民币普通股	532,414
中国工商银行股份有限公司—汇添富移动互联股票型证券投资基金	503,112	人民币普通股	503,112
中国工商银行股份有限公司—汇添富外延增长主题股票型证券投资基金	500,112	人民币普通股	500,112
国信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	482,798	人民币普通股	482,798
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	453,425	人民币普通股	453,425
中信建投证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	423,659	人民币普通股	423,659
中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	370,271	人民币普通股	370,271
上述股东关联关系或一致行动的说明	未发现前十名无限售条件股东存在关联关系或一致行动情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	南京多伦企业管理有限公司	130,897,500	2019年5月3日	0	首发上市限售
2	华夏君悦（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,281,481	2017年5月3日	0	首发上市限售
3	南京嘉伦投资中心（有限合伙）	4,650,000	2019年5月3日	0	首发上市限售
4	南京金伦投资中心（有限合伙）	4,650,000	2019年5月3日	0	首发上市限售
5	深圳市市鼎恒瑞沣投资企业（有限合伙）	4,018,519	2017年5月3日	0	首发上市限售
6	赵会来	1,550,000	2017年5月3日	0	首发上市限售
7	张秋南	620,000	2019年5月3日	0	首发上市限售

8	林春华	465,000	2019年 5月3日	0	首发上市限售
9	钱崑山	465,000	2019年 5月3日	0	首发上市限售
10	苏峰	465,000	2019年 5月3日	0	首发上市限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		南京金伦投资中心(有限合伙)和南京嘉伦投资中心(有限合伙)执行事务合伙人均为南京多伦企业管理有限公司。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

□适用 √不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

□适用 √不适用

**第七节 优先股相关情况**

□适用 √不适用

**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**

□适用 √不适用

**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

□适用 √不适用

**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李心合	独立董事	离任	个人原因离职

**三、其他说明**

无

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		981,055,866.00	563,818,298.50
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		507,487.00	
应收账款		303,836,227.33	256,702,696.03
预付款项		12,698,769.61	9,668,238.57
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		14,066,241.25	14,072,281.90
买入返售金融资产			
存货		315,584,440.91	358,242,172.30
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		1,499,363.05	1,504,862.14
流动资产合计		1,629,248,395.15	1,204,008,549.44
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		5,183,234.67	5,183,234.67
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		132,211,223.09	126,443,413.11
在建工程		14,793,189.76	4,731,307.01
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		30,809,668.52	30,712,356.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,834,482.22	4,347,684.28
递延所得税资产		14,535,260.90	13,001,189.66
其他非流动资产		3,714,635.00	6,364,787.00
非流动资产合计		206,081,694.16	190,783,971.85
资产总计		1,835,330,089.31	1,394,792,521.29
<b>流动负债：</b>			
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		3,519,120.00	7,098,273.00
应付账款		119,529,767.90	95,390,147.82
预收款项		415,337,961.80	576,488,586.78
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		22,012,914.22	22,998,738.77
应交税费		25,184,139.34	35,364,376.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,577,392.64	3,591,948.66
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		589,161,295.90	740,932,071.87
<b>非流动负债：</b>			
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		11,687,890.66	10,550,017.88
递延收益		6,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,687,890.66	16,550,017.88
负债合计		606,849,186.56	757,482,089.75

<b>所有者权益</b>			
股本		206,680,000.00	155,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		372,081,098.91	3,970,098.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		80,744,133.17	80,744,133.17
一般风险准备			
未分配利润		567,328,283.75	395,860,485.46
归属于母公司所有者权益合计		1,226,833,515.83	635,574,717.54
少数股东权益		1,647,386.92	1,735,714.00
所有者权益合计		1,228,480,902.75	637,310,431.54
负债和所有者权益总计		1,835,330,089.31	1,394,792,521.29

法定代表人：章安强

主管会计工作负责人：林春华

会计机构负责人：李毅

**母公司资产负债表**

2016年6月30日

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		919,627,841.00	500,536,218.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		507,487.00	
应收账款		315,665,073.49	270,152,371.76
预付款项		11,774,727.27	8,212,745.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款		13,767,184.40	13,616,044.18
存货		306,093,916.85	354,842,944.46
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		272,585.68	311,645.76
流动资产合计		1,567,708,815.69	1,147,671,970.32
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		5,183,234.67	5,183,234.67
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		71,594,620.83	71,594,620.83
投资性房地产			
固定资产		112,326,898.38	108,022,911.06
在建工程		14,779,082.96	4,717,200.21

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		30,809,668.52	30,712,356.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		168,848.24	225,131.00
递延所得税资产		14,133,670.57	12,358,572.85
其他非流动资产		3,714,635.00	6,364,787.00
非流动资产合计		252,710,659.17	239,178,813.74
资产总计		1,820,419,474.86	1,386,850,784.06
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		3,519,120.00	7,098,273.00
应付账款		113,470,758.35	93,780,730.20
预收款项		401,792,958.33	564,860,771.70
应付职工薪酬		20,915,375.22	21,934,291.48
应交税费		25,390,058.00	35,042,766.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		2,804,640.19	3,404,157.56
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		567,892,910.09	726,120,990.77
<b>非流动负债：</b>			
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		11,687,890.66	10,550,017.88
递延收益		6,000,000.00	6,000,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		17,687,890.66	16,550,017.88
负债合计		585,580,800.75	742,671,008.65
<b>所有者权益：</b>			
股本		206,680,000.00	155,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		371,984,443.70	3,873,443.70
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		80,744,133.17	80,744,133.17
未分配利润		575,430,097.24	404,562,198.54
所有者权益合计		1,234,838,674.11	644,179,775.41
负债和所有者权益总计		1,820,419,474.86	1,386,850,784.06

法定代表人：章安强

主管会计工作负责人：林春华 会计机构负责人：李毅

## 合并利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		423,275,819.53	386,258,693.81
其中：营业收入		423,275,819.53	386,258,693.81
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		236,577,919.87	203,417,926.38
其中：营业成本		150,884,162.48	129,930,986.78
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		5,316,421.10	6,170,779.61
销售费用		27,320,312.44	29,118,199.74
管理费用		45,931,808.73	31,108,507.29
财务费用		-4,958,869.68	-3,539,373.80
资产减值损失		12,084,084.80	10,628,826.76
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		186,697,899.66	182,840,767.43
加：营业外收入		16,625,053.17	17,789,426.76
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		224,291.52	139,201.58
其中：非流动资产处置损失		127,776.48	88,424.30
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		203,098,661.31	200,490,992.61
减：所得税费用		31,719,190.10	30,880,410.32

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		171,379,471.21	169,610,582.29
归属于母公司所有者的净利润		171,467,798.29	169,654,674.39
少数股东损益		-88,327.08	-44,092.10
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		171,379,471.21	169,610,582.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		171,467,798.29	169,654,674.39
归属于少数股东的综合收益总额		-88,327.08	-44,092.10
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		1.00	1.09
（二）稀释每股收益（元/股）		1.00	1.09

法定代表人：章安强

主管会计工作负责人：林春华 会计机构负责人：李毅

### 母公司利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		404,926,645.55	374,266,064.93
减：营业成本		138,311,637.73	121,885,409.52
营业税金及附加		4,627,336.64	5,488,302.63
销售费用		27,120,365.24	28,800,104.41
管理费用		41,236,518.55	27,822,743.59
财务费用		-4,296,902.67	-3,019,970.13
资产减值损失		11,845,259.58	10,413,443.33
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）			4,230,000.00

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		186,082,430.48	187,106,031.58
加：营业外收入		16,197,204.26	17,772,330.26
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		224,291.52	108,001.58
其中：非流动资产处置损失		127,776.48	88,424.30
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		202,055,343.22	204,770,360.26
减：所得税费用		31,187,444.52	30,674,208.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		170,867,898.70	174,096,152.08
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		170,867,898.70	174,096,152.08
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：章安强

主管会计工作负责人：林春华 会计机构负责人：李毅

## 合并现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		250,151,388.30	337,645,114.91
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		16,255,171.33	17,753,973.16
收到其他与经营活动有关的现金		5,718,568.60	3,876,287.87
经营活动现金流入小计		272,125,128.23	359,275,375.94
购买商品、接受劳务支付的现金		68,274,437.39	85,129,874.70
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		59,724,846.77	49,382,943.67
支付的各项税费		87,651,356.72	82,179,451.49
支付其他与经营活动有关的现金		32,720,835.12	30,460,371.16
经营活动现金流出小计		248,371,476.00	247,152,641.02
经营活动产生的现金流量净额		23,753,652.23	112,122,734.92
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,936.37
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			1,936.37
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,864,510.58	19,186,171.73
投资支付的现金			123,191.83
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		28,864,510.58	19,309,363.56
投资活动产生的现金流量净额		-28,864,510.58	-19,307,427.19
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		436,376,000.00	
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		436,376,000.00	
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			94,167,500.00

其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			470,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,995,625.55	
筹资活动现金流出小计		10,995,625.55	94,167,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		425,380,374.45	-94,167,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		420,269,516.10	-1,352,192.27
加：期初现金及现金等价物余额		556,639,930.81	430,323,046.44
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		976,909,446.91	428,970,854.17

法定代表人：章安强

主管会计工作负责人：林春华 会计机构负责人：李毅

## 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		230,946,336.17	322,768,961.91
收到的税费返还		16,169,622.42	17,753,973.16
收到其他与经营活动有关的现金		4,429,290.04	3,336,383.74
经营活动现金流入小计		251,545,248.63	343,859,318.81
购买商品、接受劳务支付的现金		61,953,302.47	81,368,015.20
支付给职工以及为职工支付的现金		52,072,532.81	43,450,340.63
支付的各项税费		85,956,828.27	81,232,872.55
支付其他与经营活动有关的现金		31,419,177.61	29,711,216.04
经营活动现金流出小计		231,401,841.16	235,762,444.42
经营活动产生的现金流量净额		20,143,407.47	108,096,874.39
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			4,230,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			968.80
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			4,230,968.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,400,211.14	16,237,459.44
投资支付的现金			123,191.83
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		23,400,211.14	16,360,651.27
投资活动产生的现金流量净额		-23,400,211.14	-12,129,682.47
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		436,376,000.00	
取得借款收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		436,376,000.00	
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			93,697,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金		10,995,625.55	
筹资活动现金流出小计		10,995,625.55	93,697,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		425,380,374.45	-93,697,500.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		422,123,570.78	2,269,691.92
加：期初现金及现金等价物余额		493,357,851.13	368,117,232.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		915,481,421.91	370,386,924.45

法定代表人：章安强

主管会计工作负责人：林春华 会计机构负责人：李毅

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	155,000,000.00				3,970,098.91				80,744,133.17		395,860,485.46	1,735,714.00	637,310,431.54
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	155,000,000.00				3,970,098.91				80,744,133.17		395,860,485.46	1,735,714.00	637,310,431.54
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	51,680,000.00				368,111,000.00						171,467,798.29	-88,327.08	591,170,471.21
(一) 综合收益总额											171,467,798.29	-88,327.08	171,379,471.21
(二) 所有者投入和减少资本	51,680,000.00				368,111,000.00								419,791,000.00
1. 股东投入的普通股	51,680,000.00				368,111,000.00								419,791,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
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、本期期末余额	206,680,000.00				372,081,098.91				80,744,133.17		567,328,283.75	1,647,386.92	1,228,480,902.75

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	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	155,000,000.00				3,873,443.70				50,104,450.57		215,237,746.64	2,252,411.45	426,468,052.36
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	155,000,000.00				3,873,443.70				50,104,450.57		215,237,746.64	2,252,411.45	426,468,052.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					96,655.21						75,957,174.39	-733,939.14	75,319,890.46
(一) 综合收益总额											169,654,674.39	-44,092.10	169,610,582.29
(二) 所有者投入和减少资本					96,655.21							-219,847.04	-123,191.83
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				96,655.21							-219,847.04	-123,191.83
(三) 利润分配										-93,697,500.00	-470,000.00	-94,167,500.00
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										-93,697,500.00	-470,000.00	-94,167,500.00
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、本期期末余额	155,000,000.00			3,970,098.91				50,104,450.57		291,194,921.03	1,518,472.31	501,787,942.82

法定代表人：章安强

主管会计工作负责人：林春华 会计机构负责人：李毅

母公司所有者权益变动表  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	155,000,000.00				3,873,443.70				80,744,133.17	404,562,198.54	644,179,775.41
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	155,000,000.00				3,873,443.70				80,744,133.17	404,562,198.54	644,179,775.41
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	51,680,000.00				368,111,000.00					170,867,898.70	590,658,898.70
(一)综合收益总额										170,867,898.70	170,867,898.70
(二)所有者投入和减少资本	51,680,000.00				368,111,000.00						419,791,000.00
1. 股东投入的普通股	51,680,000.00				368,111,000.00						419,791,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
四、本期期末余额	206,680,000.00				371,984,443.70			80,744,133.17	575,430,097.24	1,234,838,674.11

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	155,000,000.00				3,873,443.70				50,104,450.57	222,502,555.19	431,480,449.46
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	155,000,000.00				3,873,443.70				50,104,450.57	222,502,555.19	431,480,449.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										80,398,652.08	80,398,652.08
(一) 综合收益总额										174,096,152.08	174,096,152.08
(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										-93,697,500.00	-93,697,500.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-93,697,500.00	-93,697,500.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	155,000,000.00				3,873,443.70			50,104,450.57	302,901,207.27	511,879,101.54

法定代表人：章安强

主管会计工作负责人：林春华 会计机构负责人：李毅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

本公司（原名：南京多伦精密系统有限公司）成立于 1995 年 12 月 25 日，后经历增资和数次股权转让，于 2011 年 12 月根据股东大会决议，从有限公司整体变更为股份有限公司，股本为人民币 10,000 万元。全体股东以截至 2011 年 8 月 31 日经审计的净资产扣除向股东分红后剩余的净资产人民币 133,716,024.34 元，按 1.33716:1 的比例折算为总股本 10,000 万股，每股面值 1 元。其中，南京多伦企业管理有限公司 8,445 万股，占比 84.45%；华夏君悦（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）340.7407 万股，占比 3.41%；南京金伦投资中心（有限合伙）300 万股，占比 3%；南京嘉伦投资中心（有限合伙）300 万股，占比 3%；深圳市鼎恒瑞沣投资企业（有限合伙）259.2593 万股，占比 2.59%；赵会来等 10 位自然人 355 万股，占比 3.55%。

2012 年 12 月，根据股东大会决议，公司以资本公积 3,000 万元和未分配利润 2,500 万元转增股本 5,500 万元，公司相应向全体股东按原持股比例发行股份 5,500 万股。其中，南京多伦企业管理有限公司 13,089.75 万股，占比 84.45%；华夏君悦（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）528.1481 万股，占比 3.41%；南京金伦投资中心（有限合伙）465 万股，占比 3%；南京嘉伦投资中心（有限合伙）465 万股，占比 3%；深圳市鼎恒瑞沣投资企业（有限合伙）401.8519 万股，占比 2.59%；赵会来等 10 位自然人 550.25 万股，占比 3.55%。

2016 年 6 月，根据公司股东大会决议，经 2016 年 4 月 8 日中国证券监督管理委员会《关于核准南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]707 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,168 万股，每股面值人民币 1.00 元。变更后的注册资本人民币 20,668 万元、累计股本 20,668 万元。其中，南京多伦企业管理有限公司 13,089.75 万股，占比 63.33%；华夏君悦（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）528.1481 万股，占比 2.56%；南京金伦投资中心（有限合伙）465 万股，占比 2.25%；南京嘉伦投资中心（有限合伙）465 万股，占比 2.25%；深圳市鼎恒瑞沣投资企业（有限合伙）401.8519 万股，占比 1.94%；赵会来等 10 位自然人 550.25 万股，占比 2.66%；境内上市社会公众普通股 5,168 万股，占比 25%。

本公司法定代表人：章安强。注册地址：南京市江宁区天印大道 1555 号。公司经营范围：机动车驾驶员信息化培训和考试系统、驾驶模拟视景仿真系统、交通信号控制系统及交通设施、城市智能化交通综合管理平台、综合通讯系统、城市智能化安防视频监控系统及其它电子信息工程的设计、开发、生产、销售、施工、安装、服务及信息化应用与系统集成；机械设备、电子设备租赁；自营和代理各类商品和技术的进出口业务。

#### 2. 合并财务报表范围

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报告范围内子公司如下：

子公司名称
南京多伦仿真技术有限公司
沧州市华通机动车驾驶人综合服务有限公司
上海荣安多伦电子设备有限公司
南京多伦软件技术有限公司

## 四、财务报表的编制基础

### 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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会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。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围包括本公司及本公司的子公司。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵销。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵销。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取

决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融资产

①金融资产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、贷款及应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

②金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值确认。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

### ③金融资产的后续计量

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

贷款及应收款项和持有至到期投资，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认、减值以及摊销形成的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算的利息，计入当期损益。可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

对于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成本法计量。

### ④金融资产减值

本公司在期末对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，确认减值损失，计提减值准备。

A、以摊余成本计量的金融资产的减值准备，按该金融资产预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提，计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，对单项金额不重大的金融资产，单独或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产，无论单项金额重大与否，仍将包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单独确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

对以摊余成本计量的金融资产确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

### B、可供出售金融资产减值：

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产的公允价值发生非暂时性下跌时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

对可供出售债务工具投资确认资产减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

### ⑤金融资产终止确认

当收取某项金融资产的现金流量的合同权利终止或将所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，本公司终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，本公司将下列两项金额的差额计入当期损益：

A、所转移金融资产的账面价值；

B、因转移而收到的对价，与原直接计入股东权益的公允价值变动累计额之和。

(2) 金融负债

①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负债和其他金融负债。

②金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

③金融负债的后续计量

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，计入当期损益。

B、其他金融负债，采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，本公司终止确认该金融负债或其一部分。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考计量日市场参与者在主要市场或最有利市场中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

## 11. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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	期末余额前十名的客户且非纳入合并财务报表范围关联方的客户应收款项
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，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:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
确定组合的依据	
组合一：集团内客户	本公司合并范围内客户具有类似的风险特征
组合二：按账龄组合	集团外客户相同账龄的应收款项具有类似的风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合一：集团内客户	个别认定法
组合二：按账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用 □不适用

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
----	-------------	--------------

1 年以内（含 1 年）	5%	5%
1—2 年	10%	10%
2—3 年	30%	30%
3—4 年	50%	50%
4—5 年	80%	80%
5 年以上	100%	100%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的

适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	已有迹象表明回收困难
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、产成品、周转材料、在产品等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料发出时采用加权平均法计价，智能交通和其他类产品发出时采用加权平均法，项目类产品发出时采用个别计价法。

### (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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

### (4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

### (5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

## 14. 长期股权投资

### (1) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

## (2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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；初始投资成本与达到合并前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，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

## (3) 后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，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，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，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确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(3) 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，处置时，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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 15. 投资性房地产

不适用

## 16. 固定资产

### (1). 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，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) 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). 折旧方法**

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	10-20	10%	4.5%-9%
机器设备	直线法	10	10%	9%
电子设备	直线法	3-5	10%	18%-30%
运输设备	直线法	3-5	10%	18%-30%
其他	直线法	3-10	10%	9%-30%

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

不适用

**17. 在建工程**

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

**18. 借款费用**

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

**(3) 借款费用资本化金额的计算方法**

①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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款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。

②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所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内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。

**19. 生物资产**

不适用

**20. 油气资产**

不适用

**21. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

(1) 本公司无形资产按照成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

- A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22. 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减

去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 23. 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。

性 质	受益期
沧州科目三考场设施改造	7 年

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

##### ①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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

##### ②设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

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

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25. 预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司在产品质保期内具有免费维护的义务，期末预计质量保证金根据个别报表最近 12 个月营业收入 1.5%的标准估计保留余额。

## 26. 股份支付

(1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

**(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理**

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

**27. 优先股、永续债等其他金融工具**

不适用

**28. 收入****(1) 销售商品收入**

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认销售商品收入。

本公司销售的产品主要包括科目一、科目二、科目三驾驶考试系统、城市智能交通类产品、驾驶模拟器、计时培训系统、安全教育系统等。其中：

① 驾驶模拟器、计时培训系统、安全教育系统以及科目一、科目二、科目三交通驾驶考试系统类产品以安装、调试完毕，客户验收合格并且符合其他收入确认条件时确认销售收入的实现；

② 城市智能交通类产品，区分两种情况分别处理：对合同约定同时提供安装服务的，以客户验收合格并且符合其他收入确认条件时确认销售收入的实现；对合同约定不提供安装服务的，以实际交货并且符合其他收入确认条件时确认销售收入的实现。

**(2) 提供劳务收入**

①在交易的完工进度能够可靠地确定，收入的金额、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

确定完工进度可以选用下列方法：已完工作的测量，已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，已经发生的成本占估计总成本的比例。

②在提供劳务交易结果不能够可靠估计时，分别下列情况处理：

A、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

B、已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司的提供的劳务主要为驾驶人考训服务，驾驶人完成考训学时并收到考训费的同时确认销售收入的实现。

**(3) 让渡资产使用权收入**

在收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入时，确认让渡资产使用权收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递延。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

(1) 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

租入资产

经营租赁租入资产的租金费用在租赁期内按直线法确认为相关资产成本或费用。或有租金在实际发生时计入当期损益。

租出资产

经营租赁租出资产所产生的租金收入在租赁期内按直线法确认为收入。经营租赁租出资产发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

**(2)、融资租赁的会计处理方法****租入资产**

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**租出资产**

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

**32. 其他重要的会计政策和会计估计**

无

**33. 重要会计政策和会计估计的变更****(1)、重要会计政策变更**

适用 不适用

**(2)、重要会计估计变更**

适用 不适用

**34. 其他**

无

**六、税项****1. 主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	17%，11%，6%
消费税		

营业税	按应税营业收入计征	5%，3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额	15%，25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
南京多伦科技股份有限公司	15%
南京多伦仿真技术有限公司	25%
沧州市华通机动车驾驶人综合服务有限公司	25%
上海荣安多伦电子设备有限公司	25%
南京多伦软件技术有限公司	25%

## 2. 税收优惠

公司报告期为高新技术企业（证书有效期至 2017 年 9 月），减按 15% 缴纳企业所得税。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	182,789.49	110,198.32
银行存款	976,726,657.42	556,529,732.49
其他货币资金	4,146,419.09	7,178,367.69
合计	981,055,866.00	563,818,298.50
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金 4,066,324.40 元、保函保证金 80,094.69 元外，无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或存在潜在回收风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	507,487.00	
商业承兑票据		
合计	507,487.00	

## (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	2,800,819.00	
商业承兑票据		
合计	2,800,819.00	

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

其他说明

无

## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	361,124,194.57	100%	57,287,967.24	15.59%	303,836,227.33	304,096,797.87	100%	47,394,101.84	15.59%	256,702,696.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

合计	361,124,194.57	/	57,287,967.24	/	303,836,227.33	304,096,797.87	/	47,394,101.84	/	256,702,696.03
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	202,454,886.52	10,122,744.33	5%
1 至 2 年	82,402,834.83	8,240,283.48	10%
2 至 3 年	36,046,052.99	10,813,815.90	30%
3 年以上			
3 至 4 年	17,649,217.42	8,824,608.71	50%
4 至 5 年	16,423,439.95	13,138,751.96	80%
5 年以上	6,147,762.86	6,147,762.86	100%
合计	361,124,194.57	57,287,967.24	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 10,425,244.82 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	531,379.42

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
哈尔滨蓝天驾校	货款	200,000.00	欠款时间较长, 预计无法收回	经办人提出申请, 经分管副总、财务总监、总经理共同审批	否
哈尔滨市公安局交警支队	货款	198,000.00	欠款时间较长, 预计无法收回	经办人提出申请, 经分管副总、财务总监、总经理共同审批	否
其他零星欠款 10 户合计	货款	133,379.42	欠款时间较长, 预计无法收回	经办人提出申请, 经分管副总、财务总监、总经理共同审批	否
合计	/	531,379.42	/	/	/

应收账款核销说明:

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

往来单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应收账款总额比例	坏账准备
唐山市路通驾考服务有限公司	客户	7,166,935.00	1 年以内	2.33%	483,863.55
		1,255,168.00	1-2 年		
荆州市晶崑机动车驾驶员考训有限公司	客户	600,000.00	1 年以内	2.00%	692,900.00
		6,629,000.00	1-2 年		
唐山市国土资源局	客户	6,181,911.61	1 年以内	1.71%	309,095.58
武陟县客货车驾驶人考试基地管理中心	客户	225,000.00	1 年以内	1.55%	546,750.00
		5,355,000.00	1-2 年		
北京交管局	客户	2,320,625.00	2-3 年	1.41%	2,925,768.70
		2,786,976.50	4-5 年		
合计		32,520,616.11		9.01%	4,958,377.83

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

无

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	11,447,800.10	90.15%	8,691,411.78	89.90%
1 至 2 年	1,250,969.51	9.85%	976,826.79	10.10%
合计	12,698,769.61	100%	9,668,238.57	100%

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

账龄超过 1 年以上的预付款未及时结算的主要原因为工程款尚未结算。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

客户名称	2016 年 6 月 30 日	占预付款项总额的比例
江苏龙海建工集团有限公司	2,163,180.00	17.03%
北京优帆科技有限公司	1,398,000.00	11.01%
河北建义德汽车贸易有限公司	800,000.00	6.30%
联系(上海)电子科技有限公司	558,023.76	4.39%
丹阳市下琴禾惠苗木专业合作社	458,000.00	3.61%
合计	5,377,203.76	42.34%

其他说明

无

## 7、应收利息

适用 不适用

## 8、应收股利

适用 不适用

## 9、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	17,745,706.61	100%	3,679,465.36	20.73%	14,066,241.25	17,824,394.73	100%	3,752,112.83	21.05%	14,072,281.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	17,745,706.61	/	3,679,465.36	/	14,066,241.25	17,824,394.73	/	3,752,112.83	/	14,072,281.90

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	8,241,021.49	412,051.09	5%
1 至 2 年	2,621,702.52	262,170.25	10%
2 至 3 年	3,848,025.00	1,154,407.50	30%
3 年以上			
3 至 4 年	2,091,703.35	1,045,851.68	50%
4 至 5 年	691,347.00	553,077.60	80%

5 年以上	251,907.25	251,907.25	100%
合计	17,745,706.61	3,679,465.37	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 72,647.47 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	2,159,138.30	2,061,419.30
履约保证金	9,201,829.20	9,370,825.20
备用金	4,249,046.20	1,916,537.51
暂付款项	2,135,692.91	4,475,612.72
合计	17,745,706.61	17,824,394.73

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
长春市财政局	保证金	606,013.00	1 年以内	3.41%	227,582.55
长春市财政局	保证金	129,013.00	1 至 2 年	0.73%	
长春市财政局	保证金	519,417.00	2 至 3 年	2.93%	
长春市财政局	保证金	57,111.00	3 至 4 年	0.32%	
济宁市招标中心	保证金	740,000.00	3 至 4 年	4.17%	370,000.00
郑州市公安局	保证金	360,000.00	1 年以内	2.03%	162,000.00
郑州市公安局	保证金	288,000.00	3 至 4 年	1.62%	

西安市交警支队	保证金	253,000.00	1 至 2 年	1.42%	
西安市交警支队	保证金	363,280.00	2 至 3 年	2.05%	134,284.00
河北省公安厅交 通管理局	保证金	550,035.00	2 至 3 年	3.10%	165,010.50
合计	/	3,865,869.00	/	21.78%	1,058,877.05

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

无

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	32,533,889.09	6,025,873.19	26,508,015.90	32,227,938.48	5,874,462.14	26,353,476.34
在产品	272,510,331.50	4,726,175.87	267,784,155.63	316,577,067.61	4,728,163.96	311,848,903.65
产成品	21,935,895.39	643,626.01	21,292,269.38	20,724,722.56	684,930.25	20,039,792.31
合计	326,980,115.98	11,395,675.07	315,584,440.91	369,529,728.65	11,287,556.35	358,242,172.30

## (2). 存货跌价准备

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,874,462.14	679,560.68		528,149.63		6,025,873.19
在产品	4,728,163.96	1,038,368.76		1,040,356.85		4,726,175.87
产成品	684,930.25	13,558.01		54,862.25		643,626.01
合计	11,287,556.35	1,731,487.45		1,623,368.73		11,395,675.07

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

□适用 √不适用

## 11、划分为持有待售的资产

□适用 √不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
/	/	/
/	/	/
合计	/	/

其他说明

无

## 13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预交所得税		38,916.64
待摊技术服务费	104,952.82	86,415.09
待摊房屋租金	167,632.86	246,730.67
其他待摊费用	1,226,777.37	1,132,799.74
合计	1,499,363.05	1,504,862.14

其他说明

无

## 14、可供出售金融资产

√适用 □不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:						
可供出售权益工具:	5,183,234.67		5,183,234.67	5,183,234.67		5,183,234.67
按公允价值计量的						
按成本计量的	5,183,234.67		5,183,234.67	5,183,234.67		5,183,234.67
合计	5,183,234.67		5,183,234.67	5,183,234.67		5,183,234.67

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
唐山路通驾考服务有限公司	2,783,234.67			2,783,234.67					12.38%	
江苏赛联信息产业股份有限公司	2,400,000.00			2,400,000.00					4%	
合计	5,183,234.67			5,183,234.67					/	

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

其他说明

无

## 15、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 16、长期应收款

□适用 √不适用

## 17、长期股权投资

□适用 √不适用

## 18、投资性房地产

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	127,297,120.04	15,587,097.95	40,770,489.10	19,209,197.74	9,719,686.82	212,583,591.65
2. 本期增加金额	9,843,947.28	271,702.08	4,496,137.32	1,993,684.24	41,923.08	16,647,394.00
(1) 购置	9,818,174.28	271,702.08	4,496,137.32	1,993,684.24	41,923.08	16,621,621.00
(2) 在建工程转入	25,773.00					25,773.00
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额				478,600.44		478,600.44
(1) 处置或报废				478,600.44		478,600.44
4. 期末余额	137,141,067.32	15,858,800.03	45,266,626.42	20,724,281.54	9,761,609.90	228,752,385.21
二、累计折旧						
1. 期初余额	39,152,938.92	8,722,351.05	20,746,651.61	12,377,291.03	5,140,945.93	86,140,178.54
2. 本期增加金额	3,987,709.56	566,152.06	2,748,635.55	2,717,598.50	686,412.72	10,706,508.39
(1) 计提	3,987,709.56	566,152.06	2,748,635.55	2,717,598.50	686,412.72	10,706,508.39
3. 本期减少金额				305,524.81		305,524.81
(1) 处置或报废				305,524.81		305,524.81
4. 期末余额	43,140,648.48	9,288,503.11	23,495,287.16	14,789,364.72	5,827,358.65	96,541,162.12
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	94,000,418.84	6,570,296.92	21,771,339.26	5,934,916.82	3,934,251.25	132,211,223.09
2. 期初账面价值	88,144,181.12	6,864,746.90	20,023,837.49	6,831,906.71	4,578,740.89	126,443,413.11

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
电子设备类	679,530.34

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
沈阳办事处写字楼	4,654,605.17	2014 年交付，正在办理过程中
郑州办事处写字楼	6,595,312.84	2016 年交付，正在办理过程中

其他说明：

无

## 20、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机动车驾考、培训系统及城市智能交通系统改扩建项目	4,997,922.81		4,997,922.81	3,952,314.81		3,952,314.81
研发测试中心	8,618,166.21		8,618,166.21	688,612.40		688,612.40
办事处房屋装修	1,082,493.94		1,082,493.94	76,273.00		76,273.00
其他零星工程	94,606.80		94,606.80	14,106.80		14,106.80
合计	14,793,189.76		14,793,189.76	4,731,307.01		4,731,307.01

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
机动车驾考、培训系统及城市智能交通系统改扩建项目		3,952,314.81	1,045,608.00			4,997,922.81						
办事处房屋装修		76,273.00	1,031,993.94	25,773.00		1,082,493.94						
研发测试中心		688,612.40	7,929,553.81			8,618,166.21						
其他零星工程		14,106.80	80,500.00			94,606.80						
合计		4,731,307.01	10,087,655.75	25,773.00		14,793,189.76	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况：

□适用 √不适用

其他说明

无

## 21、工程物资

□适用 √不适用

**22、 固定资产清理**

□适用 √不适用

**23、 生产性生物资产**

□适用 √不适用

**24、 油气资产**

□适用 √不适用

**25、 无形资产****(1). 无形资产情况**

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	32,677,783.85	2,463,631.51	35,141,415.36
2. 本期增加金额		562,093.67	562,093.67
(1) 购置		562,093.67	562,093.67
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	32,677,783.85	3,025,725.18	35,703,509.03
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,654,879.62	774,179.62	4,429,059.24
2. 本期增加金额	326,777.88	138,003.39	464,781.27
(1) 计提	326,777.88	138,003.39	464,781.27
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	3,981,657.50	912,183.01	4,893,840.51
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			

(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	28,696,126.35	2,113,542.17	30,809,668.52
2. 期初账面价值	29,022,904.23	1,689,451.89	30,712,356.12

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

无

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

适用 不适用

28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
沧州科目三考场设施改造	4,131,933.74		590,919.30		3,541,014.44
房屋装修	215,750.54		56,282.76		159,467.78
沧州场地租金		1,134,000.00			1,134,000.00
合计	4,347,684.28	1,134,000.00	647,202.06		4,834,482.22

其他说明:

无

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		14,535,260.90		13,001,189.66
递延所得税负债				

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	7,946,966.77	6,799,798.50
资产减值准备	1,711,772.14	1,473,096.89
合计	9,658,738.91	8,272,895.39

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2016 年度	9,643.37	798,263.51	
2017 年度	671,350.51	671,350.51	
2018 年度	1,843,750.66	1,843,750.66	
2019 年度	1,818,799.82	1,818,799.82	
2020 年度	1,667,634.00	1,667,634.00	
2021 年度	1,935,788.41		
合计	7,946,966.77	6,799,798.50	/

其他说明：

无

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付购房款	3,714,635.00	6,364,787.00
合计	3,714,635.00	6,364,787.00

其他说明：

无

### 31、短期借款

适用 不适用

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	3,519,120.00	7,098,273.00
合计	3,519,120.00	7,098,273.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	108,128,667.83	83,256,144.37
一至二年	9,234,643.69	8,300,873.03
二至三年	433,151.62	1,246,022.26
三年以上	1,733,304.76	2,587,108.16
合计	119,529,767.90	95,390,147.82

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐山多伦科技有限公司	900,000.00	尚未最终结算
南京智通机电设备有限公司	602,658.36	尚未最终结算

宁波中瑞信息科技有限公司	577,025.64	尚未最终结算
四川华控图形科技有限公司	474,963.68	尚未最终结算
台湾宏众国际科技有限公司	403,409.29	供应商失联
南京赛诺格顿景观工程有限公司	460,000.00	尚未最终结算
济宁凯帝装饰工程有限公司	359,199.00	尚未最终结算
武汉晨沐科技有限公司	354,871.79	尚未最终结算
合计	4,132,127.76	/

其他说明

无

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	191,016,810.12	267,918,525.41
一至二年	93,839,498.05	151,770,156.27
二至三年	62,625,666.14	101,669,619.05
三年以上	67,855,987.49	55,130,286.05
合计	415,337,961.80	576,488,586.78

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
杭州市机动车驾驶员考试服务中心	9,474,299.57	项目尚未最终验收
长沙市公安局	8,256,410.26	项目尚未最终验收
0 五单位五五二部	6,562,471.92	项目尚未最终验收
潍坊市公安局交通警察支队	6,503,005.13	项目尚未最终验收
南京市公安局交通管理局	6,121,712.51	项目尚未最终验收
南京市公安局江宁分局	5,469,337.80	项目尚未最终验收
金华市公安局交通警察支队	3,579,487.18	项目尚未最终验收
0 五单位五五七部	3,232,205.58	项目尚未最终验收
合计	49,198,929.95	/

#### (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：

适用 不适用

其他说明

无

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,912,247.98	52,892,851.37	53,792,185.13	22,012,914.22
二、离职后福利-设定提存计划	86,490.79	5,513,894.70	5,600,385.49	
三、辞退福利		299,024.53	299,024.53	
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,998,738.77	58,705,770.60	59,691,595.15	22,012,914.22

**(2). 短期薪酬列示:**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,371,052.62	44,163,094.79	46,068,029.18	16,466,118.23
二、职工福利费	942,112.36	3,167,332.74	3,167,332.74	942,112.36
三、社会保险费		2,713,206.81	2,713,206.81	
其中：医疗保险费		2,342,777.67	2,342,777.67	
工伤保险费		223,166.01	223,166.01	
生育保险费		147,263.13	147,263.13	
四、住房公积金		1,495,609.86	1,495,609.86	
五、工会经费和职工教育经费	3,599,083.00	1,353,607.17	348,006.54	4,604,683.63
合计	22,912,247.98	52,892,851.37	53,792,185.13	22,012,914.22

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	80,456.47	5,228,996.69	5,309,453.16	
2、失业保险费	6,034.32	284,898.01	290,932.33	
3、企业年金缴费				
合计	86,490.79	5,513,894.70	5,600,385.49	

其他说明:

无

## 38、 应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,405,340.98	13,994,521.25
消费税		
营业税	-2,731.02	
企业所得税	18,774,945.07	19,340,222.13
个人所得税		
城市维护建设税	409,754.67	992,739.37
教育费附加	296,702.62	711,503.75
个人所得税	40,018.43	40,527.77
印花税		24,407.30
其他		346.69
房产税和土地使用税	260,108.59	260,108.58
合计	25,184,139.34	35,364,376.84

其他说明：

无

## 39、 应付利息

适用 不适用

## 40、 应付股利

适用 不适用

## 41、 其他应付款

## (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
代扣款项	232,399.13	831,916.50
暂收款	3,344,993.51	2,760,032.16
合计	3,577,392.64	3,591,948.66

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

南京市江宁科学园发展有限公司	2,450,000.00	尚未结算
合计	2,450,000.00	/

其他说明

无

#### 42、划分为持有待售的负债

适用 不适用

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	/	/
合计	/	/

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 45、长期借款

适用 不适用

#### 46、应付债券

适用 不适用

#### 47、长期应付款

适用 不适用

#### 48、长期应付职工薪酬

适用 不适用

**49、专项应付款**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
产品质量保证	10,550,017.88	11,687,890.66	
合计	10,550,017.88	11,687,890.66	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：无

**51、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,000,000.00			6,000,000.00	
合计	6,000,000.00			6,000,000.00	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新兴产业发展专项资金	6,000,000.00				6,000,000.00	与资产相关
合计	6,000,000.00				6,000,000.00	/

其他说明：

江苏省发展改革委和江苏省财政 2014 年 9 月 19 日根据苏发改高技发[2014]998 号、苏财建[2014]271 号《关于下达 2014 年度省级战略性新兴产业发展专项资金项目计划和资金的通知》拨入基于北斗卫星差分定位技术的车联网协同服务与管理云平台的项目经费 600 万元，截止 2016 年 6 月 30 日项目尚未完工。

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
/	/	/
/	/	/
合计		

其他说明：

无

### 53、股本

平 she 单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	155,000,000.00	51,680,000.00				51,680,000.00	206,680,000.00

其他说明：

经 2016 年 4 月 8 日中国证券监督管理委员会《关于核准南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]707 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,168 万股，每股面值人民币 1.00 元。变更后的注册资本人民币 20,668 万元、累计股本 20,668 万元。天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为本次新增注册资本出具了天衡验字（2016）00075 号验资报告。

### 54、其他权益工具

适用 不适用

### 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,812,679.55	368,111,000.00		371,923,679.55
其他资本公积	157,419.36			157,419.36
合计	3,970,098.91	368,111,000.00		372,081,098.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经 2016 年 4 月 8 日中国证券监督管理委员会《关于核准南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2016]707 号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）5,168 万股，实际募集资金净额人民币 41,979.10 万元，其中：新增注册资本人民币 5,168.00 万元，增加资本公积人民币 36,811.10 万元。

### 56、库存股

适用 不适用

### 57、其他综合收益

适用 不适用

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	80,744,133.17			80,744,133.17
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	80,744,133.17			80,744,133.17

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润		
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	395,860,485.46	215,237,746.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	171,467,798.29	169,654,674.39
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		93,697,500.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	567,328,283.75	291,194,921.03

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	418,168,982.18	148,926,488.77	381,610,747.54	127,741,598.52
其他业务	5,106,837.35	1,957,673.71	4,647,946.27	2,189,388.26
合计	423,275,819.53	150,884,162.48	386,258,693.81	129,930,986.78

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	635,541.30	602,718.56
城市维护建设税	2,728,143.41	3,247,537.47
教育费附加	1,952,736.39	2,320,523.58
合计	5,316,421.10	6,170,779.61

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,963,576.74	6,222,987.67
办公费	2,301,896.76	2,818,539.91
差旅费	3,072,690.49	3,412,426.95
会务费	216,814.68	64,743.40
外包售后服务费	272,160.38	1,571,319.28
交际应酬费	7,043,228.39	5,204,842.49
质量三包费用	6,086,753.30	7,035,200.65
投标代理费	283,631.79	339,098.50
折旧费	106,148.86	283,819.80
广告宣传费		1,886,843.40
其他	973,411.05	278,377.69
合计	27,320,312.44	29,118,199.74

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,437,532.46	9,948,387.35
办公费	4,326,896.08	2,800,349.71

差旅费	711,320.52	953,772.57
交际应酬费	339,703.75	384,225.10
绿化费	41,119.00	171,381.30
税金	750,864.70	712,810.56
研发费	17,193,657.19	10,779,120.35
折旧和摊销	3,442,193.40	3,394,337.62
咨询服务费	4,779,635.70	944,419.40
股份支付	0	0
会务费	8,842.00	47,000.00
财产保险费	415,176.12	399,193.53
其他	1,484,867.81	573,509.80
合计	45,931,808.73	31,108,507.29

其他说明：

无

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	0	
减：利息收入	-4,974,811.15	-3,559,863.27
汇兑损失	0	
金融机构手续费	15,941.47	20,489.47
合计	-4,958,869.68	-3,539,373.80

其他说明：

无

#### 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	10,352,597.35	7,384,818.99
二、存货跌价损失	1,731,487.45	3,244,007.77
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		

十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	12,084,084.80	10,628,826.76

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

#### 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
软件退税收入	16,255,171.33	17,770,679.12	
政府补助	300,000.00		300,000.00
非流动资产处置收入			
其他	69,881.84	18,747.64	69,881.84
合计	16,625,053.17	17,789,426.76	369,881.84

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
电动汽车节能补贴	300,000.00		与收益相关
合计	300,000.00		/

其他说明：

无

#### 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置损失合计	127,776.48	88,424.30	127,776.48
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	96,000.00		96,000.00
其他	515.04	50,777.28	515.04
合计	224,291.52	139,201.58	224,291.52

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	33,253,261.34	32,436,506.05
递延所得税费用	-1,534,071.24	-1,556,095.73
合计	31,719,190.10	30,880,410.32

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	203,098,661.31
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,464,799.20
子公司适用不同税率的影响	-56,377.51
调整以前期间所得税的影响	132,559.73
非应税收入的影响	0
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	891,416.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-197,155.04
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	483,947.11
所得税费用	31,719,190.10

其他说明：

无

**72、其他综合收益**

详见附注

**73、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他单位往来款	373,875.61	0
收到政府补助	300,000.00	0
利息收入	4,974,811.15	3,537,685.30
收到的保证金、押金	0	280,971.00
其他	69,881.84	57,631.57
合计	5,718,568.60	3,876,287.87

收到的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金:**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的保证金、押金	272,110.00	
支付的销售服务费	5,221,040.90	7,752,184.80
支付的交际应酬费	7,382,932.14	5,589,067.59
支付的差旅费	3,784,011.01	4,366,199.52
支付的办公费	6,628,792.84	5,618,889.62
其他	9,431,948.23	7,134,029.63
合计	32,720,835.12	30,460,371.16

支付的其他与经营活动有关的现金说明:

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
/	/	/
/	/	/
合计	/	/

收到的其他与投资活动有关的现金说明:

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
/	/	/
/	/	/
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
/	/	/
/	/	/
合计	/	/

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的发行费用	10,995,625.55	
合计	10,995,625.55	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 74、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	171,379,471.21	169,610,582.29
加：资产减值准备	12,084,084.80	10,628,826.76
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,706,508.39	9,247,967.49
无形资产摊销	464,781.27	424,604.10
长期待摊费用摊销	647,202.06	584,559.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	127,776.48	88,424.30
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		

公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)		
投资损失(收益以“-”号填列)		
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,534,071.24	-1,556,095.73
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	40,926,243.94	22,682,374.18
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-58,483,156.03	-34,611,898.48
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-152,565,188.65	-64,976,609.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	23,753,652.23	112,122,734.92
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况:</b>		
现金的期末余额	976,909,446.91	428,970,854.17
减: 现金的期初余额	556,639,930.81	430,323,046.44
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	420,269,516.10	-1,352,192.27

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	976,909,446.91	556,639,930.81
其中: 库存现金	182,789.49	110,198.32
可随时用于支付的银行存款	976,726,657.42	556,529,732.49
可随时用于支付的其他货币资金		

可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	976,909,446.91	556,639,930.81
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

无

#### 75、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

#### 76、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,066,324.40	开具银行承兑汇票保证金
货币资金	80,094.69	保函保证金
合计	4,146,419.09	/

其他说明：

无

#### 77、外币货币性项目

适用 不适用

#### 78、套期

适用 不适用

#### 79、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

无

#### 6、 其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

√适用 □不适用

#### (1). 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
南京多伦仿真技术有限公司	江苏南京	江苏南京	模拟驾驶系统生产销售	100%		设立
沧州市华通机动车驾驶人综合服务有限公司	河北沧州	河北沧州	驾考培训服务	100%		设立
上海荣安多伦电子设备有限公司	上海市	上海市	驾培技术软硬件销售	60%		设立
南京多伦软件技术有限公司	江苏南京	江苏南京	计算机软件开发和销售	100%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

#### (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
/	/	/	/	/
/	/	/	/	/

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
/												
/												

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
/								
/								

其他说明:

无

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

无

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

无

其他说明:

无

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

无

## 6、其他

无

**十、与金融工具相关的风险**

□适用 √不适用

**十一、公允价值的披露**

□适用 √不适用

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
南京多伦企业管理有限公司	南京市	投资管理	1500 万元	63.33%	63.33%

本企业的母公司情况的说明

多伦企业成立于 2011 年 3 月 1 日, 注册资本人民币 1,500 万元, 法定代表人为章安强先生, 住所为南京市鼓楼区山西路 67 号 A26A02 室, 经营范围: 企业资产管理、投资管理、商务咨询。

本企业最终控制方是章安强

其他说明:

章安强先生持有香港多伦科技公司 100% 股权, 香港多伦科技公司持有南京多伦企业管理有限公司 100% 股权。

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

子公司名称	企业类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	公司合计持股比例	公司合计表决权比例
南京多伦仿真技术有限公司	有限公司	南京	张秋南	模拟驾驶系统生产销售	3500 万元	100%	100%
沧州市华通机动车驾驶人综合服务有限公司	有限公司	沧州	苏峰	驾驶考试培训服务	1357.1429 万元	100%	100%
上海荣安多伦电子设备有限公司	有限公司	上海	张秋南	驾培技术软硬件销售	500 万元	60%	60%
南京多伦软件技术有限公司	有限公司	南京	钱崑山	计算机软件开发和销售	2000 万元	100%	100%

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

无

本期与本公司发生关联方交易, 或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

南京安瑞颐和会酒店管理有限公司	其他
-----------------	----

其他说明

南京安瑞颐和会酒店管理有限公司系本公司实际控制人的配偶控制的企业。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	689,000.00	683,600.00

### (8). 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

适用 不适用

## 7、关联方承诺

无

## 8、其他

无

## 十三、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

**十四、承诺及或有事项**

**1、重要承诺事项**

适用 不适用

**2、或有事项**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

无

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

## 8、 其他

无

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	371,670,885.31	100%	56,005,811.82	15.07	315,665,073.49	316,354,719.03	100%	46,202,347.27	14.6%	270,152,371.76
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	371,670,885.31	/	56,005,811.82	/	315,665,073.49	316,354,719.03	/	46,202,347.27	/	270,152,371.76

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

□适用 √不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	199,679,208.79	9,983,960.44	5%

其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	199,679,208.79	9,983,960.44	5%
1 至 2 年	82,402,834.83	8,240,283.48	10%
2 至 3 年	35,014,161.61	10,504,248.48	30%
3 年以上			
3 至 4 年	17,474,312.63	8,737,156.32	50%
4 至 5 年	16,390,659.74	13,112,527.79	80%
5 年以上	5,427,635.31	5,427,635.31	100%
合计	356,388,812.91	56,005,811.82	

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

集团内合并范围内的子公司不计提坏账准备。

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 10,334,843.97 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	531,379.42

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
哈尔滨蓝天驾校	货款	200,000.00	欠款时间较长，预计无法收回	经办人提出申请，经分管副总、财务总监、总经理共同审批	否

哈尔滨市公安局交通警察支队	货款	198,000.00	欠款时间较长, 预计无法收回	经办人提成申请, 经分管副总、财务总监、总经理共同审批	否
其他零星欠款 10 户合计	货款	133,379.42	欠款时间较长, 预计无法收回	经办人提成申请, 经分管副总、财务总监、总经理共同审批	否
合计	/	531,379.42	/	/	/

应收账款核销说明：  
无

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

往来单位名称	与本公司关系	金额	欠款年限	占应收账款总额比例	坏账准备
沧州市华通机动车驾驶人综合服务有限公司	子公司	790,885.00	1 年以内	3.87%	-
		8,186,575.00	2-3 年		
		5,424,565.00	3-4 年		
唐山市路通驾考服务有限公司	客户	7,166,935.00	1 年以内	2.27%	483,863.55
		1,255,168.00	1-2 年		
唐山市国土资源局	客户	6,181,911.61	1 年以内	1.66%	309,095.58
荆州市晶威机动车驾驶员考训有限公司	客户	600,000.00	1 年以内	1.95%	692,900.00
		6,629,000.00	1-2 年		
武陟县客货车驾驶人考试基地管理中心	客户	225,000.00	1 年以内	1.50%	546,750.00
		5,355,000.00	1-2 年		
合计		41,815,039.61		11.25%	2,032,609.13

(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

无

(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

无

其他说明：  
无

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	17,015,068.09	100%	3,247,883.69	19.09%	13,767,184.40	17,084,999.71	100%	3,468,955.53	20.3%	13,616,044.18
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	17,015,068.09	/	3,247,883.69	/	13,767,184.40	17,084,999.71	/	3,468,955.53	/	13,616,044.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,202,017.99	410,100.90	5%
其中: 1 年以内分项			
1 年以内小计	8,202,017.99	410,100.90	5%
1 至 2 年	2,601,702.52	260,170.25	10%
2 至 3 年	3,689,025.00	1,106,707.50	30%
3 年以上			
3 至 4 年	1,914,548.88	957,274.44	50%
4 至 5 年	432,147.00	345,717.60	80%
5 年以上	167,913.00	167,913.00	100%
合计	17,007,354.39	3,247,883.69	

确定该组合依据的说明:

无

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

集团内合并范围内的子公司不计提坏账准备。

## (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 221,071.84 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

## (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
投标保证金	2,139,138.30	1,901,419.30
履约保证金	9,201,829.20	9,370,825.20
备用金	4,209,242.70	1,869,777.51
暂付或垫付款项	1,464,857.89	3,942,977.70
合计	17,015,068.09	17,084,999.71

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
长春市财政局	保证金	606,013.00	1 年以内	3.56%	227,582.55
长春市财政局	保证金	129,013.00	1 至 2 年	0.76%	
长春市财政局	保证金	519,417.00	2 至 3 年	3.05%	
长春市财政局	保证金	57,111.00	3 至 4 年	0.34%	
济宁市招标投标中心	保证金	740,000.00	3 至 4 年	4.35%	370,000.00
郑州市公安局	保证金	360,000.00	1 年以内	2.12%	162,000.00
郑州市公安局	保证金	288,000.00	3 至 4 年	1.69%	
西安交警支队	保证金	253,000.00	1 至 2 年	1.49%	134,284.00
西安交警支队	保证金	363,280.00	2 至 3 年	2.13%	
河北省公安厅交通管理局	保证金	550,035.00	2 至 3 年	3.23%	165,010.50
合计	/	3,865,869.00	/	22.72%	1,058,877.05

## (6). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

无

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

无

其他说明:

无

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	71,594,620.83		71,594,620.83	71,594,620.83		71,594,620.83
对联营、合营企业投资						
合计	71,594,620.83		71,594,620.83	71,594,620.83		71,594,620.83

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
南京多伦仿真科技有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
沧州华通机动车综合服务有限公司	13,594,620.83			13,594,620.83		
上海多伦精智驾驶信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
南京多伦软件技术有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
合计	71,594,620.83			71,594,620.83		

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明:

无

## 4、营业收入和营业成本:

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	399,819,808.20	136,353,964.02	369,165,524.32	119,696,021.26
其他业务	5,106,837.35	1,957,673.71	5,100,540.61	2,189,388.26
合计	404,926,645.55	138,311,637.73	374,266,064.93	121,885,409.52

其他说明:

无

**5、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		4,230,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计		4,230,000.00

**6、 其他**

无

**十八、 补充资料****1、 当期非经常性损益明细表**

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-127,776.48	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	300,000.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-26,633.20	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-56,068.55	
少数股东权益影响额	-800.00	
合计	88,721.77	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
/	/	/
/	/	/

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.91%	0.9956	0.9956
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.90%	0.9951	0.9951

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人签名的半年度报告文本
	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告原文
	其他有关资料

董事长：章安强

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 25 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容