

股票简称：多伦科技

股票代码：603528

南京多伦科技股份有限公司

Nanjing Doron Technology Co., Ltd.

（江苏省南京市江宁区天印大道 1555 号）



首次公开发行股票上市公告书

暨

2016 年第一季度财务报告

保荐机构（主承销商）



（深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦）

特别提示

本公司股票将于 2016 年 5 月 3 日在上海证券交易所上市。本公司提醒投资者应充分了解股票市场风险及本公司披露的风险因素，在新股上市初期切忌盲目跟风“炒新”，应当审慎决策、理性投资。

第一节 重要声明与提示

本公司及全体董事、监事、高级管理人员保证上市公告书所披露信息的真实、准确、完整，承诺上市公告书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

证券交易所、其他政府机关对本公司股票上市及有关事项的意见，均不表明对本公司的任何保证。

本公司提醒广大投资者注意，凡本上市公告书未涉及的有关内容，请投资者查阅刊载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的本公司招股说明书全文。

如无特别说明，本上市公告书中的简称或名词的释义与本公司首次公开发行股票并上市招股说明书中的相同。

一、公司股东关于股份锁定的承诺及相关约束措施

本公司控股股东南京多伦企业管理有限公司、南京金伦投资中心（有限合伙）、南京嘉伦投资中心（有限合伙），在公司任职的股东张秋南、林春华、苏峰、钱嵎山、张铁民、宋智、陈宁生、韦叶文、罗斌承诺：对于持有的公司股份，自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理该部分股份，也不由公司回购该部分股份。

公司自然人股东赵会来，及股东华夏君悦（天津）股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市鼎恒瑞沣投资企业（有限合伙）承诺：自多伦科技股票上市之日起一年内，不转让或者委托他人管理本人持有的多伦科技股份，也不由多伦科技回购本人持有的股份。

本公司控股股东多伦企业，持有本公司股份的董事或高级管理人员张秋南、林春华、苏峰、钱嵎山同时承诺：

（一）在所持发行人股票锁定期届满后 2 年内，直接或间接减持发行人股票的，减持价格不低于发行价。

（二）发行人上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低

于本次发行并上市时发行人股票的发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，所持有的发行人股票的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人在本次发行及上市后有派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，应对发行价进行除权除息处理。

（三）本人在任职期间每年转让发行人股份，不超过本人所持有发行人股份总数的 25%；离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人持有发行人股票总数的比例不超过 50%。

（四）如多伦企业违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，多伦企业承诺违规减持发行人股票所得归发行人所有，同时多伦企业持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如多伦企业未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权相应扣减应付多伦企业的现金分红，并有权按多伦企业届时持有金伦投资、嘉伦投资的出资比例，相应扣减应分给金伦投资、嘉伦投资的现金分红（所扣减部分最终由多伦企业承担），直至扣减的数额与违规减持所得相等。

（五）如本人违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，本人承诺违规减持发行人股票所得归发行人所有，同时本人直接持有或间接持有的剩余发行人股份的锁定期在原股份锁定期（包括延长后的锁定期）届满后自动延长 1 年。如本人未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权扣减应付本人的现金分红、税后薪酬，直至扣减的数额与违规减持所得相等。

（六）张秋南、林春华、苏峰、钱嵎山同时承诺不因职务变更、离职而放弃前述承诺。

二、本公司发行后的股利分配政策及发行前滚存未分配利润安排

（一）股利分配政策

本次发行上市后公司的股利分配政策如下：

1、公司分配股利应坚持以下原则：（1）应重视对投资者的合理投资回报；

- (2) 遵守有关的法律、法规、规章和公司章程，按照规定的条件和程序进行；
- (3) 兼顾公司长期发展和对投资者的合理回报；(4) 实行同股同权，同股同利。

2、公司可以采取现金方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。

3、公司应积极推行以现金方式分配股利。在满足下列条件情况下，公司分配年度股利应优先采用现金方式：(1) 公司该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；(2) 审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；(3) 实施现金股利分配后，公司的现金能够满足公司正常经营和长期发展的需要。

在有关法规允许的情况下，公司可以根据盈利状况，进行中期现金分红。

4、在符合第 3 款要求的前提下，公司分配的现金股利应不少于当年实现的可供分配利润的 30%。

5、发放股票股利的条件：公司采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

在符合发放股票股利的条件下，公司在按《公司章程（草案）》的规定进行现金分红的同时，可以根据公司的股本规模、股票价格等情况，发放股票股利。

公司不得单独发放股票股利。中期分红不采取发放股票股利的形式。

6、同时采取现金和股票方式进行利润分配的，现金分红在本次利润分配中的占比应符合以下要求：(1) 公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；(2) 公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；(3) 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

7、公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司经营业务。

(二) 滚存未分配利润安排

经公司 2012 年度股东大会决议，公司本次发行前滚存的未分配利润将由发行后的新老股东按照持股比例共享。截至 2015 年 12 月 31 日，公司经审计的合并报表未分配利润为 39,586.05 万元；母公司报表未分配利润为 40,456.22 万元。

三、关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案、承诺及相关约束措施

为保护中小股东权益，公司根据《中国证监会关于进一步推进新股发行体制改革的意见》等有关要求，特制定以下股价稳定计划预案。本预案经公司董事会、股东大会批准后、自公司完成首次公开发行 A 股股票并上市之日起生效。

（一）启动股价稳定措施的具体条件

在公司 A 股股票上市后三年内，如非因不可抗力因素所致，公司 A 股股票连续 20 个交易日（第 20 个交易日为“触发稳定股价措施日”；该等 20 个交易日的期限自公司披露最近一期经审计的净资产之日起开始计算，如期间公司披露了新的最近一期经审计的净资产，则该等 20 个交易日的期限需自公司披露新的最近一期经审计的净资产之日起重新开始计算）的收盘价低于公司披露的最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、增发、配股等导致公司净资产或股份总数出现变化的事项的，则相应调整每股净资产，下同），且在满足法律、法规和规范性文件关于业绩发布、增持或回购相关规定的情形下，公司及控股股东等相关主体将启动稳定公司股价的措施。

（二）稳定公司股价的具体措施

公司及控股股东等相关主体可以根据公司及市场情况，采取一项或同时采取多项措施以稳定公司股价，具体措施实施时应以维护公司上市地位，保护公司及广大投资者利益为原则，遵循法律、法规、规范性文件及交易所的相关规定，并依法履行相应的信息披露义务。公司及控股股东等相关主体可采取的稳定公司股价的措施包括但不限于：

- 1、公司可在触发稳定股价措施日起的 10 个工作日内，组织公司的业绩发布

会或业绩路演等投资者沟通活动，积极与投资者就公司经营业绩和财务状况进行沟通。

2、控股股东将在触发稳定股价措施日起的 20 个交易日内，就其是否有增持公司 A 股股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，具体增持计划的内容包括但不限于拟增持的公司 A 股股票的数量范围、价格区间及完成期限等信息，用于增持的资金总额原则上不超过控股股东上一年度自公司获得的现金分红总额的 80%，增持的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产、股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。

3、如控股股东明确告知公司其无增持计划或未如期公告其具体增持计划的，则公司将根据届时有效的法律法规规定向社会公众股东回购公司部分股票，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。公司董事会将在触发稳定股价措施日起的 30 个交易日内，召开董事会会议审议公司回购股份的议案并通知召开股东大会进行表决。

公司回购股份的议案至少包含以下内容：回购目的、方式，价格或价格区间、定价原则，拟回购股份的种类、数量及其占公司总股本的比例，拟用于回购股份的资金总额及资金来源，回购期限，预计回购股份后公司股权结构的变动情况，管理层对回购股份对公司经营、财务及未来发展的影响的分析报告。公司用于回购股份的资金总额原则上不超过公司上一年度实现的归属于母公司所有者净利润的 10%且回购的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产、股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）。

在股东大会审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续，同时根据《公司法》及公司《章程》的规定履行相关减少注册资本程序。

公司回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。

4、如上述措施实施后，仍未出现本预案规定的终止实施稳定公司股价措施的情形，则本公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将自公司股东大会审议通过回购股份议案之日起 20 个工作日内通过证券交易所集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，用于增持公司股份的资金额不低于本公司董事（独立董事除外）、高级管理人员上一年度从公司领取薪酬或津贴的 50%，增持的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产、股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份。

5、公司还可以制定其他稳定公司股价的具体措施，并在履行必要的审批程序之后实施。

控股股东公告具体增持计划后，该具体增持计划应予实施，不得撤回；公司股东大会通过回购公司股份的议案后，该回购公司股份的议案应予以实施，非经公司股东大会批准不得撤回。

（三）终止实施稳定公司股价措施的情形

自触发稳定股价措施日起，若出现以下任一情形，则已公告的稳定股价方案终止执行：

1、公司 A 股股票收盘价连续 5 个交易日的收盘价均不低于最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；

2、继续执行稳定股价方案将导致公司股权分布不符合上市条件或将违反当时有效的相关禁止性规定的。

（四）相关约束措施

1、如控股股东已公告其具体增持计划，达到实施条件但未能实际履行的，且未出现本预案规定的终止实施稳定公司股价措施的情形，则公司将有权将相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东履行其增持义务。

2、控股股东应支持公司根据本预案的要求实施股份回购，如控股股东在公司股东大会上，对公司董事会根据本预案的要求提出的公司回购股份的议案投反对票或弃权票的，则公司有权将与拟回购金额等额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留，直至控股股东支持公司实施股份回购。

3、公司董事、高级管理人员应勤勉尽责，根据本预案的要求，及时制定并实施相应股价稳定措施。

4、在启动股价稳定措施的前提条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因。

（五）其他说明

1、任何对本预案的修订均应经股东大会审议通过，且需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过。

2、若公司新聘任董事、高级管理人员，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

（六）相关主体的承诺

本公司控股股东多伦企业就本次发行并上市完成后股价稳定措施的相关事宜承诺如下：

1、多伦企业已经审阅本公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《预案》，已经完全知悉和明白《预案》的内容和法律效力，愿意遵守《预案》的规定，积极履行《预案》所规定的义务或者按照《预案》规定的程序确定的义务。

2、在触发启动稳定股价措施的情形发生后，多伦企业将及时进行研究以作出是否增持本公司股份的决定，并在该决定作出后及时告知本公司是否增持本公司的股份及具体的增持计划（如进行增持的），并按已公告的具体增持计划增持本公司的股份。

3、在股东大会进行审议和表决董事会或其他提案人所提出的符合《预案》规定的有关股价稳定措施的议案的（如有），多伦企业将依法行使作为本公司的

股东权利，对相关议案投赞成票。

4、如多伦企业违反《预案》的规定的，多伦企业将按《预案》的规定承担相应责任，承受相关约束措施。

5、如《预案》经有效程序作出修订的，多伦企业将遵守修订后的《预案》，并就修订后的《预案》，遵守前述各项承诺。

6、上述承诺事项已经多伦企业确认，为多伦企业的真实意思表示，对其具有法律约束力。多伦企业自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行上述承诺，并依法承担相应责任。

本公司全体董事就本次发行并上市完成后股价稳定措施的相关事宜承诺如下：

1、本人已经审阅本公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《预案》，已经完全知悉和明白《预案》的内容和法律效力，愿意遵守《预案》的规定，积极履行《预案》所规定的义务或者按照《预案》规定的程序确定的义务。

2、在触发启动稳定股价措施的情形发生后，如公司需召开董事会会议审议稳定股价措施的，本人将积极履行董事义务，促使董事会依据《预案》规定及时召开董事会会议并提出符合《预案》规定的有关股价稳定措施的议案，并促使董事会及时召集股东大会以对董事会提出的有关股价稳定措施的议案进行审议和表决（如需）。

3、在股东大会对董事会或其他提案人提出的有关股价稳定措施的议案进行审议和表决时（如有），如本人届时持有公司的股份，本人将依法行使作为公司的股东权利，对董事会所提出的符合《预案》规定的股价稳定措施的议案，投赞成票。

4、如依据《预案》之规定，董事（不包括独立董事）需增持公司股票，本人（不包括独立董事）将按照《预案》规定的方式，增持公司股票。

5、如本人未按照《预案》的规定实施股价稳定措施的，本人将按《预案》的规定承担相应责任。

6、如《预案》经有效程序作出修订的，本人将遵守修订后的《预案》，并就修订后的《预案》，遵守前述各项承诺。

7、上述承诺事项已经本人确认，为本人的真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行上述承诺，并依法承担相应责任。

本公司全体高级管理人员就本次发行并上市完成后股价稳定措施的相关事宜承诺如下：

1、本人已经审阅本公司 2015 年第二次临时股东大会审议通过的《预案》，已经完全知悉和明白《预案》的内容和法律效力，愿意遵守《预案》的规定，积极履行《预案》所规定的义务或者按照《预案》规定的程序确定的义务。

2、在股东大会对董事会或其他提案人提出的有关股价稳定措施的议案进行审议和表决时（如有），如本人届时持有公司的股份，本人将依法行使作为公司的股东权利，对董事会所提出的符合《预案》规定的股价稳定措施的议案，投赞成票。

3、如依据《预案》之规定，高级管理人员需增持公司股票，本人将按照《预案》规定的方式，增持公司股票。

4、如本人未按照《预案》的规定实施股价稳定措施的，本人将按《预案》的规定承担相应责任。

5、如《预案》经有效程序作出修订的，本人将遵守修订后的《预案》，并就修订后的《预案》，遵守前述各项承诺。

6、上述承诺事项已经本人确认，为本人的真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行上述承诺，并依法承担相应责任。

四、发行人、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及中介机构关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺及相关约束措施

（一）发行人就本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承诺如下：

1、本公司确认，本公司本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若在本公司投资者缴纳股票申购款后且股票尚未上市交易前，中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定本公司本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将停止公开发行新股或者回购已首次公开发行的全部新股，并按照投资者所缴纳股票申购款加上该等款项缴纳后至其被退回投资者期间按银行同期1年期存款利率计算的利息，对已缴纳股票申购款的投资者进行退款。

若在本公司首次公开发行的股票上市交易后，中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定本公司本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格不低于回购公告前30个交易日该种股票每日加权平均价的算术平均值和发行价格的孰高值，并根据相关法律、法规规定的程序实施。上述回购实施时法律法规另有规定的，从其规定。

本公司将在中国证监会、证券交易所或者有权司法机构作出本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的结论之日起的三十日内提出预案，如有需要，并将预案提交董事会、股东大会讨论。在预案确定后，将积极推进预案的实施。

3、若因本公司本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或者有权司法机构认定后，本公司将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过

设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。

4、本承诺函所述承诺事项已经本公司确认，为本公司的真实意思表示，对本公司具有法律约束力。本公司自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。

(二) 本公司的控股股东多伦企业就本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承诺如下：

1、多伦企业确认，发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若因发行人本次发行并上市的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，多伦企业将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或有权司法机关认定后，多伦企业将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。

3、为确保前述承诺履行，多伦企业进一步承诺：在上述违法事实被认定后，履行上述承诺前，多伦企业将不通过任何方式转让其直接或间接所持的发行人的股份（如有），但为履行上述承诺而进行的转让除外。

4、上述承诺事项已经多伦企业确认，为其真实意思表示，对其具有法律约束力。多伦企业自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。

(三) 本公司实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员就本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏承诺如下：

1、本人确认，发行人本次发行并上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

2、本人承诺，若因发行人本次发行并上市招股说明书有虚假记载、误导性

陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。在该等违法事实被中国证监会、证券交易所或有权司法机构认定后，本人将本着主动沟通、尽快赔偿、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，通过参与设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的可测算的直接经济损失。

3、为确保上述承诺履行，本人进一步承诺：在上述违法事实被认定后，本人履行上述承诺前，本人将中止从发行人处领取发行人应向本人发放的税后工资、现金红利（如有）；亦不通过任何方式转让本人直接或间接所持的发行人的股份（如有），但为履行上述承诺而进行的转让除外。

4、上述承诺事项已经本人确认，为本人的真实意思表示，对本人具有法律约束力。本人将自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行上述承诺，并依法承担相应责任。

（四）华泰联合作为多伦科技首次公开发行并上市的保荐机构，承诺如下：

1、华泰联合证券严格履行法定职责，遵守业务规则和行业规范，对发行人的申请文件和信息披露资料进行审慎核查，督导发行人规范运行，对其他中介机构出具的专业意见进行核查，对发行人是否具备持续盈利能力、是否符合法定发行条件做出专业判断，确保发行人的申请文件和招股说明书等信息披露资料真实、准确、完整、及时。

2、华泰联合证券为发行人本次发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，华泰联合证券将先行赔偿投资者损失。

3、如以上承诺事项被证明不真实或未被遵守，华泰联合证券将承担相应的法律责任。

4、上述承诺自华泰联合证券盖章之日起即行生效且不可撤销。

（五）天衡作为多伦科技首次公开发行并上市的审计机构，承诺如下：

本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形，对其真实性、准确性和完整性承担法律责任。如因本所未

能依照适用的法律法规、规范性文件及行业准则的要求勤勉尽责地履行法定职责而导致天衡为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。

(六) 中伦律师事务所作为多伦科技首次公开发行并上市的专项法律顾问，承诺如下：

本所为发行人本次发行上市制作、出具的上述法律文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。如因本所过错致使上述法律文件存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并因此给投资者造成直接损失的，本所将依法与发行人承担连带赔偿责任。作为中国境内专业法律服务机构及执业律师，本所及本所律师与发行人的关系受《中华人民共和国律师法》的规定及本所与发行人签署的律师聘用协议所约束。本承诺函所述本所承担连带赔偿责任的证据审查、过错认定、因果关系及相关程序等均适用本承诺函出具之日有效的相关法律及最高人民法院相关司法解释的规定。如果投资者依据本承诺函起诉本所，赔偿责任及赔偿金额由被告所在地或发行人本次公开发行股票的交易地有管辖权的法院确定。

五、持股 5%以上股东的持股意向、减持意向及约束措施

在锁定期（包括延长的锁定期）届满后，本公司控股股东多伦企业关于减持本次发行前已持有的本公司的老股（不包括多伦企业在发行人本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）事项，承诺如下：

在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的12个月内，多伦企业转让所持发行人老股不超过本次上市时持有发行人老股（不包括多伦企业在发行人本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）的25%；

在锁定期（包括延长的锁定期）届满后的第 13 至 24 个月内，多伦企业转让所持发行人老股不超过在锁定期届满后第 13 个月初持有发行人老股（不包括多伦企业在发行人本次发行股票后从公开市场中新买入的股份）的 25%。

多伦企业持有的发行人股份的锁定期限（包括延长的锁定期）届满后，减持持有的发行人股份时，应提前将减持意向和拟减持数量等信息以书面方式通知发行人，并由发行人及时予以公告，自发行人公告之日起 3 个交易日后，多伦企业

方可减持发行人股份。

如多伦企业违反上述承诺或法律强制性规定减持发行人股份的，多伦企业承诺违规减持发行人股票所得归发行人所有，同时多伦企业持有的剩余发行人股份的锁定期在原锁定期届满后自动延长 1 年。如多伦企业未将违规减持所得上缴发行人，则发行人有权相应扣减应付多伦企业的现金分红，并有权按多伦企业届时持有金伦投资、嘉伦投资的出资比例，相应扣减应分给金伦投资、嘉伦投资的现金分红（所扣减部分最终由多伦企业承担），直至扣减的数额与违规减持所得相等。

上述承诺事项已经多伦企业确认，为多伦企业的真实意思表示，对多伦企业具有法律约束力。多伦企业自愿接受监管机关、社会公众及投资者的监督，积极采取合法措施履行本承诺，并依法承担相应责任。

六、公司首次公开发行股票后即期回报被摊薄的风险

根据公司的合理预测，募集资金到位当年，受股本摊薄的影响，本公司每股收益相对上年度呈下降趋势，可能导致公司即期回报被摊薄。

为应对本次发行摊薄即期回报的影响，公司已制订多项填补即期回报的措施。相关填补回报措施的实施，有利于增强公司的核心竞争力和持续经营能力，增厚未来收益，填补股东回报。由于公司面临的内外部风险客观存在，公司提示投资者：制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。

为保障公司即期回报被摊薄的填补措施能够得到切实履行，公司全体董事、高级管理人员承诺如下：

（一）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

（二）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束。

（三）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。

（四）由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措

施的执行情况相挂钩。

(五) 如公司未来推出股权激励计划, 拟公布的公司股权激励计划的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩。

(六) 作为上述承诺的责任主体, 如违反上述承诺, 给公司及投资者造成损失的, 将依法承担赔偿责任。

七、保荐机构、发行人律师关于相关责任主体的承诺及约束措施的意见

保荐机构经核查认为: 发行人及其控股股东、董事、监事及高级管理人员等相关责任主体的承诺事项均履行了必要的决策程序, 承诺内容及约束或补救措施合法、合理、及时、有效。

发行人律师经核查认为: 前述相关承诺是承诺出具方的真实意思表示, 相关出具方为出具该等承诺已履行必要的决策程序, 承诺及约束措施合法, 对出具方具有法律约束力。

八、公司 2016 年 1-3 月主要财务信息及经营情况

公司 2016 年第一季度财务报告已经公司第二届董事会第十二次会议审议通过。天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对公司 2016 年第一季度财务报告进行了审阅, 并出具了“天衡专字(2016)00838 号”《审阅报告》。(完整的《审阅报告》请详见附件)

截至 2016 年 3 月 31 日, 公司总资产为 137,687.36 万元, 较 2015 年末减少 1.28%; 归属于母公司股东的所有者权益为 72,682.62 万元, 较 2015 年末增加 14.36%。2016 年 1-3 月, 公司实现营业收入 23,147.30 万元, 较 2015 年同期增长 14.14%; 实现归属于母公司股东的净利润 9,125.15 万元, 较 2015 年同期增长 2.63%。

截至本上市公告书签署日, 公司销售仍主要采用直销模式, 采购、生产、销售等经营模式未发生重大变化; 主要原材料采购情况正常, 主要原材料变动幅度

不大；主要产品生产情况正常，销售规模同比去年同期持续扩大，销售价格变动幅度不大；主要客户变化与公司行业及产品特征相适应，主要供应商未发生重大变化；税收政策保持稳定。

公司预计 2015 年上半年业绩不会发生重大变化。

第二节 股票上市情况

一、公司股票发行上市审批情况

（一）编制上市公告书的法律依据

本上市公告书系根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规规定，并按照《上海证券交易所股票上市公告书内容与格式指引》编制而成，旨在向投资者提供有关本公司首次公开发行股票并上市的基本情况。

（二）股票发行的核准部门和文号

本公司首次公开发行股票已经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]707号”文核准。

（三）交易所同意股票上市文件的文号

本公司股票上市已经上海证券交易所“自律监管决定书[2016]118号”文核准。

二、公司股票上市的相关信息

（一）上市地点：上海证券交易所

（二）上市时间：2016年5月3日

（三）股票简称：多伦科技

（四）股票代码：603528

（五）本次公开发行后的总股本：20,668万股

（六）本次公开发行的股票数量：5,168万股

（七）本次上市的无流通限制及锁定安排的股票数量：5,168万股

（八）发行前股东所持股份的流通限制及期限：根据《公司法》的有关规定，公司首次公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日

起一年内不得转让。

（九）发行前股东对所持股份自愿锁定的承诺：详见“第一节 重要声明与提示”。

（十）本次上市股份的其他锁定安排：详见“第一节 重要声明与提示”。

（十一）股票登记机构：中国证券登记结算有限责任公司上海分公司

（十二）上市保荐机构：华泰联合证券有限责任公司

第三节 发行人、股东和实际控制人情况

一、发行人基本情况

中文名称：南京多伦科技股份有限公司

英文名称：Nanjing Doron Technology Co., Ltd.

注册资本：15,500 万元（发行前）；20,668 万元（发行后）

法定代表人：章安强

住所：南京市江宁区天印大道 1555 号

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（但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。

主营业务：机动车驾驶人智能培训和考试系统、智能交通类产品、驾驶模拟训练系统等的研发、生产和销售

所属行业：计算机、通信和其他电子设备制造业

电话：025—52168888

传真：025—52168888-989

电子邮箱：dorontech@163.com

董事会秘书：林春华

二、发行人董事、监事、高级管理人员及其持有公司股票、债券情况

本公司董事、监事、高级管理人员持有本公司股票、债券情况如下：

姓名	职务	任职起止日期	直接持股 (万股)	间接持股 (万股)	持有债券
章安强	董事长	2014.12.16-2017.12.15	-	13,720.10	-
张秋南	董事、总经理	2014.12.16-2017.12.15	62.00	-	-
王东东	董事	2014.12.16-2017.12.15	-	-	-
邓大悦	董事	2014.12.16-2017.12.15	-	-	-
李心合	独立董事	2014.12.16-2017.12.15	-	-	-
秦文虎	独立董事	2015.04.23-2017.12.15	-	-	-
路通	独立董事	2015.04.23-2017.12.15	-	-	-
曹倩	监事会主席	2014.12.16-2017.12.15	-	3.10	-
范伟伟	监事	2014.12.16-2017.12.15	-	6.20	-
随文福	监事	2014.12.16-2017.12.15	-	-	-
林春华	副总经理、财务负责人、董事会秘书	2014.12.16-2017.12.15	46.50	-	-
苏峰	副总经理	2014.12.16-2017.12.15	46.50	-	-
钱嵎山	总工程师	2014.12.16-2017.12.15	46.50	-	-

三、发行人控股股东及实际控制人情况

本次发行后，多伦企业直接、间接合计持有公司 66.38% 股权，为公司的控股股东；章安强先生间接持有公司 66.38% 股权，为公司的实际控制人。

（一）控股股东情况

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，社会信用代码为 91320100567229041J，经营范围：企业资产管理、投资管理、商务咨询。截至本上市公告书签署日仅持有发行人、金伦投资和嘉伦投资的股权，无具体经营业务。

截至 2015 年 12 月 31 日，多伦企业经审计的合并总资产为 150,895.32 万元，合并净资产为 75,124.42 万元，2015 年实现合并净利润 29,811.00 万元；多伦

企业母公司总资产、净资产分别为 23,375.10 万元、23,357.91 万元，2015 年实现净利润 8,215.77 万元（实现的净利润主要来自发行人的分红收益）。

（二）实际控制人情况

章安强先生，本公司董事长，中国香港永久性居民，1956 年 5 月出生，大学本科学历。章安强先生自 1995 年创建本公司以来一直致力于推进中国驾驶员培训与考试的电子化进程、推进智能交通领域科技创新与产业化应用，是中华人民共和国公共安全行业标准《机动车驾驶人场地驾驶技能考试系统》（GA/T554-2008）主要起草人之一，2012 年 10 月被授予“南京市软件产业十大领军人物”称号，2014 年被授予“江苏省五一劳动荣誉奖章”、“2014 全国电子信息行业优秀创新企业家称号”、“江宁科技人才创业示范奖”，2015 年被授予“南京市劳动模范”称号。

四、股本结构及前十名股东情况

（一）本次发行前后的股本结构变动情况

本次发行前后，公司股本结构的变动情况如下：

股东名称	发行前		发行后		
	持股数量 (万股)	持股比例	持股数量 (万股)	持股比例	锁定期限
一、有限售条件 A 股流通股					
多伦企业	13,089.75	84.45%	13,089.75	63.33%	自上市之日起 36 个月
华夏君悦	528.15	3.41%	528.15	2.56%	自上市之日起 12 个月
金伦投资	465.00	3.00%	465.00	2.25%	自上市之日起 36 个月
嘉伦投资	465.00	3.00%	465.00	2.25%	自上市之日起 36 个月
鼎恒瑞洋	401.85	2.59%	401.85	1.94%	自上市之日起 12 个月
赵会来	155.00	1.00%	155.00	0.75%	自上市之日起 12 个月
张秋南	62.00	0.40%	62.00	0.30%	自上市之日起 36 个月
林春华	46.50	0.30%	46.50	0.22%	自上市之日起 36 个月
苏峰	46.50	0.30%	46.50	0.22%	自上市之日起 36 个月
钱嵎山	46.50	0.30%	46.50	0.22%	自上市之日起 36 个月
张铁民	38.75	0.25%	38.75	0.19%	自上市之日起 36 个月
宋智	38.75	0.25%	38.75	0.19%	自上市之日起 36 个月

陈宁生	38.75	0.25%	38.75	0.19%	自上市之日起 36 个月
韦叶文	38.75	0.25%	38.75	0.19%	自上市之日起 36 个月
罗斌	38.75	0.25%	38.75	0.19%	自上市之日起 36 个月
合计	15,500.00	100.00%	15,500.00	75.00%	-
二、无限售条件 A 股流通股					
社会公众股	-	-	5,168.00	25.00%	-
合计	-	-	5,168.00	25.00%	-
总合计	15,500.00	100.00%	20,668.00	100.00%	-

(二) 前十名股东持有公司股份情况

公司本次发行结束后、上市前的股东总数为 48,323 户，其中前十名股东的持股情况如下：

序号	股东名称	持股数量 (万股)	持股比例
1	多伦企业	13,089.75	63.33%
2	华夏君悦	528.15	2.56%
3	金伦投资	465.00	2.25%
4	嘉伦投资	465.00	2.25%
5	鼎恒瑞洋	401.85	1.94%
6	赵会来	155.00	0.75%
7	张秋南	62.00	0.30%
8	林春华	46.50	0.22%
9	苏 峰	46.50	0.22%
10	钱崂山	46.50	0.22%

第四节 股票发行情况

一、发行数量：5,168 万股（全部为发行新股，公司老股东不公开发售股份）

二、发行价格：9.45 元/股

三、每股面值：1.00 元

四、发行方式：网下向询价对象配售与网上资金申购定价发行相结合的方式

五、募集资金总额及注册会计师对资金到位的验证情况：本次发行募集资金总额为 48,837.60 万元，天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次募集资金到位情况进行了审验，并于 2016 年 4 月 28 日出具了“天衡验字（2016）00075 号”《验资报告》。

六、发行费用总额及明细构成、每股发行费用：

本次发行费用总额为 6,858.50 万元，每股发行费用为 1.33 元/股。本次发行的费用明细如下：

序号	项目	金额（万元）
1	承销费用	5,000
2	保荐费用	300
3	审计费用	690
4	律师费用	364
5	发行手续费	114.50
6	信息披露费用	390
合计		6,858.50

七、募集资金净额：41,979.10 万元

八、发行后每股净资产（以 2015 年 12 月 31 日经审计的归属于发行人股东的净资产与本次发行募集资金净额的合计数和本次发行后总股本计算）：5.11 元/股

九、发行后每股收益（以 2015 年度经审计的扣除非经常性损益前后净利润的孰低额和本次发行后总股本摊薄计算）：1.47 元/股

第五节 财务会计情况

公司 2013 年、2014 年和 2015 年财务数据已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并在招股说明书中进行披露，本上市公告书不再另行披露，投资者欲了解相关情况请仔细阅读招股说明书。

公司 2016 年第一季度财务报告已经公司第二届董事会第十二次会议审议通过，并在本上市公告书中披露，公司上市后第一季度财务报告不再单独披露。

公司 2016 年第一季度财务报告未经审计，但已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审阅，并出具了“天衡专字（2016）00838 号”《审阅报告》（完整的《审阅报告》请详见附件）。主要财务数据列示如下：

单位：元

项目	本报告期末	上年度期末	本报告期末 比上年度期末增减
流动资产	1,181,587,739.85	1,204,008,549.44	-1.86%
流动负债	631,417,307.12	740,932,071.87	-14.78%
总资产	1,376,873,593.60	1,394,792,521.29	-1.28%
归属于发行人股东的所有者权益	726,826,221.95	635,574,717.54	14.36%
归属于发行人股东的每股净资产（元/股）	4.69	4.10	14.36%
项目	本报告期	上年同期	本报告期 比上年同期增减
营业收入	231,472,980.75	202,799,397.73	14.14%
营业利润	101,066,937.76	94,411,513.47	7.05%
利润总额	109,021,660.76	105,077,378.02	3.75%
归属于发行人股东的净利润	91,251,504.41	88,915,064.82	2.63%
归属于发行人股东的扣除非经常性损益后的净利润	91,348,809.51	88,930,767.49	2.72%
基本每股收益（元/股）	0.5887	0.5736	2.63%
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.5893	0.5737	2.72%
加权平均净资产收益率	13.40%	18.97%	-29.36%
扣除非经常性损益后的加权净资产收益率	13.41%	18.98%	-29.35%
经营活动产生的现金流量净额	-6,689,210.20	30,613,473.89	-121.85%
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.04	0.20	-121.85%

2016 年 1-3 月，公司营业收入、归属于发行人股东的净利润分别为 23,147.30

万元、9,125.15 万元，较 2015 年同期继续保持增长趋势。2016 年 1-3 月，公司经营活动产生的现金流量净额为-668.92 万元，较去年同期有所下降，主要系公司经营性应付项目较去年同期有所减少所致。

截至本上市公告书签署日，公司销售仍主要采用直销模式，采购、生产、销售等经营模式未发生重大变化；主要原材料采购情况正常，主要原材料变动幅度不大；主要产品生产情况正常，销售规模同比去年同期持续扩大，销售价格变动幅度不大；主要客户变化与公司行业及产品特征相适应，主要供应商未发生重大变化；税收政策保持稳定。

公司预计 2015 年上半年业绩不会发生重大变化。

第六节 其他重要事项

一、募集资金专户存储三方监管协议的安排

根据《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法（2013年修订）》第八条规定，本公司将在募集资金到账后一个月内与保荐机构、存放募集资金的商业银行签订募集资金专户存储三方监管协议。本次存放募集资金的商业银行已出具承诺：在协议签订前，未获得保荐机构书面同意，其将不接受本公司从募集资金专户支取资金的申请。

二、其他事项

本公司在招股意向书刊登日至上市公告书刊登前，没有发生可能对本公司有较大影响的重要事项，具体如下：

- （一） 本公司主营业务目标进展情况正常；
- （二） 本公司所处行业和市场未发生重大变化；
- （三） 除与正常业务经营相关的采购、销售、借款等商务合同外，本公司未订立其他对本公司的资产、负债、权益和经营成果产生重大影响的重要合同；
- （四） 本公司与关联方未发生重大关联交易；
- （五） 本公司未进行重大投资；
- （六） 本公司未发生重大资产（或股权）购买、出售及置换；
- （七） 本公司住所没有变更；
- （八） 本公司董事、监事、高级管理人员没有变化；
- （九） 本公司未发生重大诉讼、仲裁事项；
- （十） 本公司未发生对外担保等或有事项；
- （十一） 本公司的财务状况和经营成果未发生重大变化；
- （十二） 本公司未发生其他应披露的重大事项。

第七节 上市保荐机构及其意见

一、上市保荐机构基本情况

保荐机构：华泰联合证券有限责任公司

法定代表人：吴晓东

住所：深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A

联系地址：江苏省南京市建邺区江东中路 228 号华泰证券广场 1 号楼 4 层

联系电话：025—83387765、025—83387728

联系传真：025—83387711

保荐代表人：贾红刚、王天红

二、上市保荐机构的推荐意见

上市保荐机构华泰联合证券有限责任公司认为本公司首次公开发行的股票符合上市条件，已向上海证券交易所提交了《华泰联合证券有限责任公司关于南京多伦科技股份有限公司股票上市保荐书》，推荐意见如下：

南京多伦科技股份有限公司申请其股票上市符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》及《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规的有关规定，发行人股票具备在上海证券交易所上市的条件，华泰联合证券有限责任公司愿意推荐发行人的股票上市交易，并承担相关保荐责任。

（以下无正文）

（此页无正文，为《南京多伦科技股份有限公司首次公开发行股票上市公告书》
之盖章页）



南京多伦科技股份有限公司

2016年4月29日

南京多伦科技股份有限公司

财务报表审阅报告

天衡专字（2016）00838 号



0000201604004938

报告文号：天衡专字[2016]00838号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

审 阅 报 告

天衡专字（2016）00838 号

南京多伦科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的南京多伦科技股份有限公司（以下简称多伦科技公司）2016年1—3月财务报表，包括2016年3月31日的合并及母公司资产负债表，2016年1—3月的合并及母公司利润表，2016年1—3月合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是多伦科技公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号—财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问多伦科技公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信多伦科技公司2016年1—3月财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映2016年1—3月公司合并及母公司的财务状况、经营成果及现金流量。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）



2016年04月25日

中国注册会计师：

陈建忠



中国注册会计师：

顾春华



合并资产负债表

2016年3月31日

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、1	542,154,589.55	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			
应收账款	五、2	286,118,589.61	256,702,696.03
预付款项		17,361,581.64	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	五、3	16,247,243.38	14,072,281.90
买入返售金融资产			
存货	五、4	317,404,318.87	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		2,301,416.80	1,504,862.14
流动资产合计		1,181,587,739.85	1,204,008,549.44
非流动资产：			
发放委托贷款及垫款			
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	五、5	126,636,230.53	126,443,413.11
在建工程		11,624,826.29	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	五、6	30,517,376.28	30,712,356.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,024,083.25	4,347,684.28
递延所得税资产		13,585,467.73	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		195,285,853.75	190,783,971.85
资产总计		1,376,873,593.60	1,394,792,521.29

公司法定代表人：董安强

主管会计工作的负责人：林春华

会计机构负责人：李毅

董安强
强安印

林春华
林春甲

李毅
李毅

合并资产负债表（续）

2016年3月31日

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存款			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、7	6,456,881.00	7,098,273.00
应付账款	五、8	86,059,109.77	95,390,147.82
预收款项	五、9	482,378,727.76	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	五、10	15,421,991.30	22,998,738.77
应交税费	五、11	37,020,685.88	35,364,376.84
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、12	4,079,911.41	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		631,417,307.12	740,932,071.87
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	五、13	10,931,236.26	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		16,931,236.26	16,550,017.88
负债合计		648,348,543.38	757,482,089.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、14	155,000,000.00	155,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、15	3,970,098.91	3,970,098.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、16	80,744,133.17	80,744,133.17
一般风险准备			
未分配利润	五、17	487,111,989.87	395,860,485.46
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		726,826,221.95	635,574,717.54
少数股东权益		1,698,828.27	1,735,714.00
所有者权益（或股东权益）合计		728,525,050.22	637,310,431.54
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,376,873,593.60	1,394,792,521.29

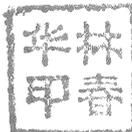
公司法定代表人：章安强

主管会计工作的负责人：林春华

会计机构负责人：李毅



章安强



林春华



李毅

合并利润表

2016年1-3月

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上年同期发生额
一、营业总收入		231,472,980.75	202,799,397.73
其中：营业收入	五、18	231,472,980.75	202,799,397.73
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		130,406,042.99	108,387,884.26
其中：营业成本	五、18	87,250,477.41	68,673,685.97
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		3,182,085.32	2,938,448.44
销售费用		14,690,033.14	14,674,184.62
管理费用		19,182,520.18	15,351,470.95
财务费用	五、19	-2,698,364.97	-2,323,230.03
资产减值损失	五、20	8,799,291.91	9,073,324.31
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）		101,066,937.76	94,411,513.47
加：营业外收入	五、21	8,129,486.00	10,687,859.93
其中：非流动资产处置收入			
减：营业外支出	五、22	174,763.00	21,995.38
其中：非流动资产处置损失		108,763.00	21,995.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		109,021,660.76	105,077,378.02
减：所得税费用	五、23	17,807,042.08	16,287,163.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		91,214,618.68	88,790,214.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）归属于母公司所有者的净利润		91,251,504.41	88,915,064.82
（二）少数股东损益		-36,885.73	-124,850.27
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		91,214,618.68	88,790,214.55
归属于母公司所有者的综合收益总额		91,251,504.41	88,915,064.82
归属于少数股东的综合收益总额		-36,885.73	-124,850.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.59	0.57
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：章安强

主管会计工作的负责人：林春华

会计机构负责人：李毅



章安强



林春华



李毅

合并现金流量表

2016年1-3月

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上年同期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		124,077,077.90	138,917,261.62
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			
处置交易性金融资产净增加额			
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		8,061,399.59	10,667,632.32
收到的其他与经营活动有关的现金	五、24（1）	3,707,886.82	2,920,726.96
经营活动现金流入小计		135,846,364.31	152,505,620.90
购买商品、接受劳务支付的现金		46,658,121.69	42,387,579.00
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		37,332,096.05	31,662,497.96
支付的各项税费		42,160,828.79	32,930,670.91
支付的其他与经营活动有关的现金		16,384,527.98	14,911,399.14
经营活动现金流出小计	五、24（2）	142,535,574.51	121,892,147.01
经营活动产生的现金流量净额		-6,689,210.20	30,613,473.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			541.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			541.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		14,333,106.75	5,839,550.82
投资所支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		14,333,106.75	5,839,550.82
投资活动产生的现金流量净额		-14,333,106.75	-5,839,009.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
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			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			94,167,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-94,167,500.00
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		-21,022,316.95	-69,393,035.48
加：期初现金及现金等价物余额		556,639,930.81	430,323,046.44
六、期末现金及现金等价物余额	五、25	535,617,613.86	360,930,010.96

公司法定代表人：章安强

主管会计工作的负责人：林春华

会计机构负责人：李毅

章安强
印安

林春华
甲春

李毅

李毅

李毅

资产负债表

2016年3月31日

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		476,320,231.46	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			
应收账款	九、1	299,650,389.20	270,152,371.76
预付款项		16,111,943.91	8,212,745.34
应收利息			
应收股利			
其他应收款	九、2	15,831,079.75	13,616,044.18
存货		313,612,729.83	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		142,526.39	311,645.76
流动资产合计		1,121,668,900.54	1,147,671,970.32
非流动资产：			
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	九、3	71,594,620.83	71,594,620.83
投资性房地产			
固定资产		105,612,698.27	108,022,911.06
在建工程		11,610,719.49	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		30,517,376.28	30,712,356.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		196,989.62	225,131.00
递延所得税资产		13,081,409.90	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		241,511,684.06	239,178,813.74
资产总计		1,363,180,584.60	1,386,850,784.06

公司法定代表人：章安强

主管会计工作的负责人：林春华

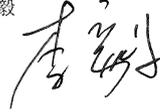
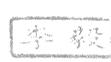
会计机构负责人：李毅

章安强



林春华



李毅



资产负债表（续）

2016年3月31日

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

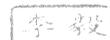
单位：人民币元

负债和所有者权益（或股东权益）	注释	期末余额	期初余额
流动负债：			
短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		6,456,881.00	7,098,273.00
应付账款		84,294,074.39	93,780,730.20
预收款项		466,242,354.28	564,860,771.70
应付职工薪酬		14,161,502.80	21,934,291.48
应交税费		36,961,135.78	35,042,766.83
应付利息			
应付股利			
其他应付款		3,075,931.99	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		611,191,880.24	726,120,990.77
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		10,931,236.26	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		16,931,236.26	16,550,017.88
负债合计		628,123,116.50	742,671,008.65
股本：			
股本		155,000,000.00	155,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,873,443.70	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		495,439,891.23	404,562,198.54
所有者权益（或股东权益）合计		735,057,468.10	644,179,775.41
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,363,180,584.60	1,386,850,784.06

公司法定代表人：章安强

主管会计工作的负责人：林春华

会计机构负责人：李毅



Handwritten signatures of the company representative, accounting officer, and accounting institution officer.

利 润 表

2016年1-3月

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

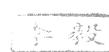
单位：人民币元

项 目	注释	本期发生额	上年同期发生额
一、营业收入	九、4	222,416,435.75	197,001,877.73
减：营业成本	九、4	81,309,272.66	64,827,638.17
营业税金及附加		2,674,918.79	2,611,321.04
销售费用		14,594,503.64	14,536,159.19
管理费用		16,786,804.98	13,657,257.20
财务费用		-2,094,376.01	-2,000,024.17
资产减值损失		8,653,828.89	9,031,385.35
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）	九、5		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）		100,491,482.80	98,568,140.95
加：营业外收入		8,027,481.26	10,671,153.97
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		174,763.00	21,995.38
其中：非流动资产处置损失		98,973.05	21,995.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		108,344,201.06	109,217,299.54
减：所得税费用		17,466,508.37	16,156,951.89
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,877,692.69	93,060,347.65
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		90,877,692.69	93,060,347.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

公司法定代表人：章安强

主管会计工作的负责人：林春华

会计机构负责人：李毅



章安强

林春华

李毅

现金流量表

2016年3月31日

编制单位：南京多伦科技股份有限公司

项 目	注释	本期发生额	上年同期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		110,420,725.77	132,809,691.62
收到的税费返还		8,001,694.85	10,667,632.32
收到的其他与经营活动有关的现金		2,217,268.03	2,578,722.48
经营活动现金流入小计		120,639,688.65	146,056,046.42
购买商品、接受劳务支付的现金		43,709,577.07	40,913,580.77
支付给职工以及为职工支付的现金		33,194,018.60	28,630,512.90
支付的各项税费		41,247,098.82	32,592,622.35
支付的其他与经营活动有关的现金		15,711,732.77	14,084,380.54
经营活动现金流出小计		133,862,427.26	116,221,096.56
经营活动产生的现金流量净额		-13,222,738.61	29,834,949.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资所收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			4,230,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金净额			541.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			4,230,541.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		10,351,856.75	3,593,999.96
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付的其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		10,351,856.75	3,593,999.96
投资活动产生的现金流量净额		-10,351,856.75	636,541.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到的其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
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			
筹资活动现金流出小计			93,697,500.00
筹资活动产生的现金流量净额			-93,697,500.00
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		-23,574,595.36	-63,226,008.65
加：期初现金及现金等价物余额		493,357,851.13	368,117,232.53
六、期末现金及现金等价物余额		469,783,255.77	304,891,223.88

公司法定代表人：章安强

主管会计工作的负责人：林春华

会计机构负责人：李毅

章安强
印安

林春华

李毅

南京多伦科技股份有限公司

2016年1-3月财务报表附注

一、 公司基本情况

南京多伦科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系2011年12月由南京多伦科技有限公司整体变更设立的股份有限公司。

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及其他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（但国家限定公司经营或禁止进出口商品和技术除外）。

公司企业法人营业执照注册号：320100400008026，公司注册地址：南京江宁区天印大道1555号。

本财务报表经本公司董事会于2016年04月25日决议批准报出。

二、 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3月31日止的申报财务报表。

三、 公司主要会计政策、会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、预计负债等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三、22、“预计负债”24、“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注三各项描述。

1、 遵循企业会计准则的声明

本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

以人民币为记账本位币。

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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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	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
单项金额重大并单项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) 按组合计提坏账准备的应收款项

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：

账 龄	坏账准备计提比例 (%)
1 年以内	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	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	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、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、 固定资产

(1) 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。

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧, 各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下:

类别	使用年限(年)	净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	10-20	10.00%	4.5%-9.00%
机器设备	10	10.00%	9.00%
电子设备	3-5	10.00%	18.00%-30.00%
运输设备	3-5	10.00%	18.00%-30.00%
其他	3-10	10.00%	9.00%-30.00%

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。

16、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。

17、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。

18、无形资产

(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。

（3）内部研究开发项目

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。

19、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。

20、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。

21、职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

22、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。

23、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。

24、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、计时培训系统等。其中：

① 驾驶模拟器、计时培训系统以及科目一、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。

25、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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。

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。

26、所得税

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减。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。

27、租赁

(1) 经营租赁

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

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。

四、 税项

1、 流转税

(1) 增值税：内销产品销项税税率为 17%，技术服务收入销项税率为 6%。根据国务院国发[2000]18 号《关于印发鼓励软件企业和集成电路产业发展若干政策的通知》以及财政部、国家税务总局财税[2011]100 号《关于软件产品增值税政策的通知》的规定，公司销售其自行开发生生产的软件产品，实际税负超过 3%的部分实行即征即退。

(2) 营业税：建筑安装收入按营业额的 3%计缴；驾驶人培训费收入按营业额的 5%计缴。

2、 企业所得税

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。子公司均执行 25%的企业所得税税率。

3、 地方税及附加

(1) 城市维护建设税：按实际缴纳流转税额的 7%缴纳。

(2) 教育费附加：按实际缴纳流转税额的 5%缴纳。

五、 合并财务报表性质特别或者金额异常的项目注释

（以下如无特别说明，均以 2016 年 3 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位）

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现 金	98,433.49	110,198.32
银行存款	535,519,180.37	556,529,732.49
其他货币资金	6,536,975.69	7,178,367.69
合 计	542,154,589.55	563,818,298.50

2、 应收账款

类 别	期末余额				账面价值
	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					

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	比 例	
按组合计提坏账准备的应收账款	340,935,198.98	100.00%	54,816,609.37	16.08%	286,118,589.61
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	340,935,198.98	100.00%	54,816,609.37	16.08%	286,118,589.61

(续上表)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	304,096,797.87	100.00%	47,394,101.84	15.59%	256,702,696.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	304,096,797.87	100.00%	47,394,101.84	15.59%	256,702,696.03

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比 例	坏账准备	金 额	比 例	坏账准备
一年以内	181,059,917.54	53.10%	9,052,995.88	164,227,221.17	54.00%	8,211,361.05
一至二年	86,827,211.73	25.47%	8,682,721.17	77,175,704.46	25.38%	7,717,570.45
二至三年	33,648,049.48	9.87%	10,094,414.84	28,762,309.34	9.46%	8,628,692.80
三至四年	18,489,442.95	5.42%	9,244,721.48	17,323,182.77	5.70%	8,661,591.39
四至五年	15,844,106.42	4.65%	12,675,285.14	12,167,469.92	4.00%	9,733,975.94
五年以上	5,066,470.86	1.49%	5,066,470.86	4,440,910.21	1.46%	4,440,910.21
合 计	340,935,198.98	100.00%	54,816,609.37	304,096,797.87	100.00%	47,394,101.84

3、其他应收款

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	20,374,025.36	100.00%	4,126,781.98	20.26%	16,247,243.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
合计	20,374,025.36	100.00%	4,126,781.98	20.26%	16,247,243.38

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	17,824,394.73	100.00%	3,752,112.83	21.05%	14,072,281.90
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	17,824,394.73	100.00%	3,752,112.83	21.05%	14,072,281.90

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	8,676,594.95	42.59%	433,829.77	6,189,408.62	34.72%	309,470.43
一至二年	2,578,391.00	12.65%	257,839.10	3,262,888.70	18.30%	326,288.87
二至三年	7,249,026.60	35.58%	2,174,707.98	6,574,456.56	36.88%	1,972,336.97
三至四年	953,288.56	4.68%	476,644.28	1,140,116.60	6.40%	570,058.30
四至五年	664,817.00	3.26%	531,853.60	417,830.00	2.34%	334,264.00
五年以上	251,907.25	1.24%	251,907.25	239,694.25	1.34%	239,694.26
合计	20,374,025.36	100.00%	4,126,781.98	17,824,394.73	100.00%	3,752,112.83

4、存货

(1) 存货分类

存货种类	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	36,687,187.73	6,354,493.39	30,332,694.34	32,227,938.48	5,874,462.14	26,353,476.34
在产品	271,905,204.83	4,939,139.37	266,966,065.46	316,577,067.61	4,728,163.96	311,848,903.65
产成品	20,798,247.27	692,688.20	20,105,559.07	20,724,722.56	684,930.25	20,039,792.31
合计	329,390,639.83	11,986,320.96	317,404,318.87	369,529,728.65	11,287,556.35	358,242,172.30

(2) 存货跌价准备

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	转销	其他	
原材料	5,874,462.14	567,259.60			87,228.35		6,354,493.39
在产品	4,728,163.96	421,870.15			210,894.74		4,939,139.37
产成品	684,930.25	12,985.48			5,227.53		692,688.20
合计	11,287,556.35	1,002,115.23			303,350.62		11,986,320.96

5、固定资产

(1) 固定资产情况

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. 期初金额	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	111,000.00		4,137,092.52	1,121,982.60	226,410.25	5,596,485.37
其中：购置	111,000.00		4,137,092.52	1,121,982.60	226,410.25	5,596,485.37
在建工程转入						
3. 本期减少金额				254,383.85		254,383.85
其中：处置或报废				254,383.85		254,383.85
4. 期末金额	127,408,120.04	15,587,097.95	44,907,581.62	20,076,796.49	9,946,097.07	217,925,693.17
二、累计折旧						
1. 期初金额	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	1,936,976.55	199,523.11	1,492,896.75	1,517,090.48	148,418.06	5,294,904.95
其中：计提	1,936,976.55	199,523.11	1,492,896.75	1,517,090.48	148,418.06	5,294,904.95
3. 本期减少金额				145,620.85		145,620.85
其中：处置或报废				145,620.85		145,620.85
4. 期末金额	41,089,915.47	8,921,874.16	22,239,548.36	13,748,760.66	5,289,363.99	91,289,462.64
三、减值准备						
1. 期初金额						
2. 本期增加金额						
其中：计提						
3. 本期减少金额						
其中：处置或报废						
4. 期末金额						
四、账面价值						
1. 期末金额	86,318,204.57	6,665,223.79	22,668,033.26	6,328,035.83	4,656,733.08	126,636,230.53
2. 期初金额	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) 公司期末固定资产不存在需计提减值准备的情况。

6、无形资产

(1) 无形资产增减变动情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初金额	32,677,783.85	2,463,631.51	35,141,415.36
2. 本期增加金额		30,769.23	30,769.23
其中：购置		30,769.23	30,769.23
内部研发			
3. 本期减少金额			
其中：处置			
4. 期末金额	32,677,783.85	2,494,400.74	35,172,184.59
二、累计摊销			
1. 期初金额	3,654,879.62	774,179.62	4,429,059.24
2. 本期增加金额	163,388.94	62,360.13	225,749.07
其中：计提	163,388.94	62,360.13	225,749.07
3. 本期减少金额			
其中：处置			
4. 期末金额	3,818,268.56	836,539.75	4,654,808.31
三、减值准备			
1. 期初金额			
2. 本期增加金额			
其中：计提			
3. 本期减少金额			
其中：处置			
4. 期末金额			
四、账面价值			
1. 期末金额	28,859,515.29	1,657,860.99	30,517,376.28
2. 期初金额	29,022,904.23	1,689,451.89	30,712,356.12

(2) 公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

7、应付票据

项目	期末金额	期初金额
银行承兑汇票	6,456,881.00	7,098,273.00
合计	6,456,881.00	7,098,273.00

截至报告期末无到期未付的应付票据。

8、应付账款

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	77,391,349.49	83,256,144.37
一至二年	4,900,288.08	8,300,873.03
二至三年	1,317,619.86	1,246,022.26
三年以上	2,449,852.34	2,587,108.16
合 计	86,059,109.77	95,390,147.82

9、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
一年以内	224,781,144.52	267,918,525.41
一至二年	116,371,873.30	151,770,156.27
二至三年	79,310,213.59	101,669,619.05
三年以上	61,915,496.35	55,130,286.05
合 计	482,378,727.76	576,488,586.78

10、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
一、短期薪酬	22,912,247.98	26,333,647.56	33,823,904.24	15,421,991.30
二、离职后福利-设定提存计划	86,490.79	2,598,331.51	2,684,822.30	
三、辞退福利		160,001.53	160,001.53	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	22,998,738.77	29,091,980.60	36,668,728.07	15,421,991.30

(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
1、工资、奖金、津贴和补贴	18,371,052.62	21,888,504.39	29,740,812.92	10,518,744.09
2、职工福利费	942,112.36	1,902,385.96	1,902,385.96	942,112.36
3、社会保险费		1,264,968.48	1,264,968.48	
其中：医疗保险费		1,107,267.83	1,107,267.83	
工伤保险费		88,450.78	88,450.78	
生育保险费		69,249.87	69,249.87	
4、住房公积金		674,078.50	674,078.50	
5、工会经费和职工教育经费	3,599,083.00	603,710.23	241,658.38	3,961,134.85
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合 计	22,912,247.98	26,333,647.56	33,823,904.24	15,421,991.30

(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
1、基本养老保险	80,456.47	2,422,233.03	2,502,689.50	-
2、失业保险费	6,034.32	176,098.48	182,132.80	-
3、企业年金缴费				-
合计	86,490.79	2,598,331.51	2,684,822.30	-

11、应交税费

项目	期末余额	期初余额
应交增值税	12,343,908.44	13,994,521.25
应交营业税	58,443.98	
应交企业所得税	22,800,975.41	19,340,222.13
城市维护建设税	886,321.05	992,739.37
应交房产税和土地使用税	260,108.58	260,108.58
应交教育费附加	633,044.67	711,503.75
应交个人所得税	37,883.75	40,527.77
应交印花税		24,407.30
其他		346.69
合计	37,020,685.88	35,364,376.84

12、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
代扣款项	503,690.93	831,916.50
暂收款	3,576,220.48	2,760,032.16
合计	4,079,911.41	3,591,948.66

13、预计负债

项目	期末余额	期初余额
产品质量保证	10,931,236.26	10,550,017.88
合计	10,931,236.26	10,550,017.88

14、股本

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
南京多伦企业管理 有限公司	130,897,500.00	84.45%			130,897,500.00	84.45%
华夏君悦(天津) 股权投资基金合伙 企业(有限合伙)	5,281,481.00	3.41%			5,281,481.00	3.41%

股东名称	期初余额		本期增加	本期减少	期末余额	
	金额	比例			金额	比例
南京金伦投资中心 (有限合伙)	4,650,000.00	3.00%			4,650,000.00	3.00%
南京嘉伦投资中心 (有限合伙)	4,650,000.00	3.00%			4,650,000.00	3.00%
深圳市鼎恒瑞沣投 资企业(有限合伙)	4,018,519.00	2.59%			4,018,519.00	2.59%
赵会来	1,550,000.00	1.00%			1,550,000.00	1.00%
张秋南	620,000.00	0.40%			620,000.00	0.40%
林春华	465,000.00	0.30%			465,000.00	0.30%
苏峰	465,000.00	0.30%			465,000.00	0.30%
钱崑山	465,000.00	0.30%			465,000.00	0.30%
韦叶文	387,500.00	0.25%			387,500.00	0.25%
张铁民	387,500.00	0.25%			387,500.00	0.25%
罗斌	387,500.00	0.25%			387,500.00	0.25%
宋智	387,500.00	0.25%			387,500.00	0.25%
陈宁生	387,500.00	0.25%			387,500.00	0.25%
合 计	155,000,000.00	100.00%			155,000,000.00	100.00%

15、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	3,812,679.55			3,812,679.55
其他资本公积	157,419.36			157,419.36
合 计	3,970,098.91			3,970,098.91

16、 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	80,744,133.17			80,744,133.17
合 计	80,744,133.17			80,744,133.17

17、 未分配利润

项目	本期发生额
年初未分配利润	395,860,485.46
加：归属于母公司所有者的净利润	91,251,504.41
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
应付股东利润	
期末未分配利润	487,111,989.87

18、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项 目	本期金额	上年同期金额
营业收入		
主营业务收入	229,247,550.17	199,896,409.02
其他业务收入	2,225,430.58	2,902,988.71
合 计	231,472,980.75	202,799,397.73
营业成本		
主营业务成本	86,719,825.32	67,307,079.65
其他业务成本	530,652.09	1,366,606.32
合 计	87,250,477.41	68,673,685.97

(2) 主营情况

项 目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入		
科目一、二驾驶考试系统	105,492,322.14	86,113,594.13
科目三驾驶考试系统	92,166,666.08	95,088,893.07
城市智能交通类产品	10,982,754.85	5,455,145.30
驾驶模拟器		1,616,102.79
计时培训系统	9,757,435.85	4,633,760.59
驾驶人考训服务	9,056,545.00	5,797,520.00
配件销售及其他	1,791,826.25	1,191,393.14
合 计	229,247,550.17	199,896,409.02
主营业务成本		
科目一、二驾驶考试系统	41,224,798.51	30,162,894.07
科目三驾驶考试系统	25,486,933.33	27,355,352.91
城市智能交通类产品	8,573,764.53	3,146,563.58
驾驶模拟器		1,131,910.34
计时培训系统	5,469,631.84	1,737,441.13
驾驶人考训服务	5,623,180.94	3,633,625.30
配件销售及其他	341,516.17	139,292.32
合 计	86,719,825.32	67,307,079.65
主营业务利润		
科目一、二驾驶考试系统	64,267,523.63	55,950,700.06
科目三驾驶考试系统	66,679,732.75	67,733,540.16
城市智能交通类产品	2,408,990.32	2,308,581.72
驾驶模拟器		484,192.45
计时培训系统	4,287,804.01	2,896,319.46

项 目	本期金额	上年同期金额
驾驶人考训服务	3,433,364.06	2,163,894.70
配件销售及其他	1,450,310.08	1,052,100.82
合 计	142,527,724.85	132,589,329.37

(3) 其他业务

项 目	本期金额	上年同期金额
其他业务收入		
技术服务费	2,067,481.86	2,902,988.71
其他	157,948.72	
其他业务成本		
技术服务费	480,727.20	1,366,606.32
其他	49,924.89	
其他业务利润		
技术服务费	1,586,754.66	1,536,382.39
其他	108,023.83	

19、 财务费用

项 目	本期金额	上年同期金额
利息支出		
减：利息收入	2,705,524.80	2,334,639.35
汇兑损失		
金融机构手续费	7,159.83	11,409.32
合 计	-2,698,364.97	-2,323,230.03

20、 资产减值损失

项 目	本期金额	上年同期金额
坏账准备	7,797,176.68	7,267,859.34
存货跌价准备	1,002,115.23	1,805,464.97
合 计	8,799,291.91	9,073,324.31

21、 营业外收入

项 目	本期金额	上年同期金额
软件退税收入	8,061,399.59	10,684,338.28
其他	68,086.41	3,521.65
合 计	8,129,486.00	10,687,859.93

22、营业外支出

项 目	本期金额	上年同期金额
非流动资产处置损失	108,763.00	21,995.38
捐赠支出	66,000.00	
合 计	174,763.00	21,995.38

23、所得税费用

项 目	本期金额	上年同期金额
递延所得税费用	-584,278.07	-1,302,810.19
本期所得税费用	18,391,320.15	17,589,973.66
合 计	17,807,042.08	16,287,163.47

24、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期金额	上年同期金额
利息收入	2,705,524.80	2,334,639.35
收到的保证金、押金		565,860.00
单位往来款	934,275.61	

(2) 支付其他与经营活动有关的现金主要项目

项 目	本期金额	上年同期金额
支付的保证金、押金	272,110.00	
支付的销售服务费	3,334,541.79	2,820,655.57
支付的交际应酬费	4,851,760.37	3,778,954.39
支付的差旅费	1,251,448.61	2,235,562.23
支付的办公费	2,031,542.56	3,047,011.04

25、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期金额	上年同期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	91,214,618.68	88,790,214.55
加：资产减值准备	8,799,291.91	9,073,324.31
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,294,904.95	4,556,064.99
无形资产摊销	225,749.07	212,302.05
长期待摊费用摊销	295,459.65	290,635.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	108,763.00	21,995.38

项 目	本期金额	上年同期金额
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）	-584,278.07	-1,302,810.19
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）	39,835,738.20	19,577,381.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,729,563.83	-34,069,166.87
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-108,149,893.76	-56,536,467.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-6,689,210.20	30,613,473.89
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	535,617,613.86	360,930,010.96
减：现金的期初余额	556,639,930.81	430,323,046.44
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	-21,022,316.95	-69,393,035.48

(2) 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	535,617,613.86	360,930,010.96
其中：库存现金	98,433.49	330,273.89
可随时用于支付的银行存款	535,519,180.37	360,599,737.07
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期债券投资		
三、现金及现金等价物余额	535,617,613.86	360,930,010.96
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		

26、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	金额	受限制的原因
银行承兑保证金	6,456,881.00	开具银行承兑汇票
保函保证金	80,094.69	开具保函

六、 在其他主体中权益的披露

1、 在子公司中的权益

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

2、 报告期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的情况

报告期内，无在子公司的所有者权益份额发生额变化且仍控制子公司的交易情况

七、 关联方及关联方交易

(一) 关联方

1、 公司的最终实际控制人

名称	住址
章安强	香港鲗鱼涌逸桦园二期40楼D座

注：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、 本公司的母公司

母公司名称	企业类型	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
南京多伦企业管理有限公司	有限公司	南京市	投资管理	1500万元	84.45%	84.45%

3、 本公司的子公司

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	宣晓	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%

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
南京多伦软件技术有限公司	有限公司	南京	钱崂山	计算机软件开发和销售	2000万元	100%	100%

(二) 关联交易和关联往来

报告期内，公司无关联交易及关联往来。

八、其他重要事项

本公司公开发行新股不超过5168万股的方案2016年4月8日获中国证券监督管理委员会证监许可[2016]707号《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》核准。

九、母公司财务报表附注

1、应收账款

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	338,646,575.32	95.86%	53,633,979.67	15.84%	285,012,595.65
按集团内客户组合单项计提坏账准备的应收账款	14,637,793.55	4.14%			14,637,793.55
组合小计	353,284,368.87	100.00%	53,633,979.67	15.18%	299,650,389.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	353,284,368.87	100.00%	53,633,979.67	15.18%	299,650,389.20

(续上表)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	301,716,925.48	95.37%	46,202,347.27	15.31%	255,514,578.21
按集团内客户组合单项计提坏账准备的应收账款	14,637,793.55	4.63%			14,637,793.55
组合小计	316,354,719.03	100.00%	46,202,347.27	14.60%	270,152,371.76
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	316,354,719.03	100.00%	46,202,347.27	14.60%	270,152,371.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额			期初余额		
	金 额	比 例	坏 账 准 备	金 额	比 例	坏 账 准 备
一年以内	180,822,246.54	53.40%	9,041,112.33	163,989,550.17	54.36%	8,199,477.51
一至二年	86,827,211.73	25.64%	8,682,721.17	77,084,455.73	25.55%	7,708,445.57
二至三年	32,524,909.37	9.60%	9,757,472.81	27,639,169.23	9.16%	8,291,750.77
三至四年	18,314,538.16	5.41%	9,157,269.08	17,148,277.98	5.68%	8,574,138.99
四至五年	15,811,326.21	4.67%	12,649,060.97	12,134,689.71	4.02%	9,707,751.77
五年以上	4,346,343.31	1.28%	4,346,343.31	3,720,782.66	1.23%	3,720,782.66
合 计	338,646,575.32	100.00%	53,633,979.67	301,716,925.48	100.00%	46,202,347.27

2、其他应收款

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	19,512,402.84	99.96%	3,689,036.79	18.91%	15,823,366.05
按集团内客户组合单项计提坏账准备的应收账款	7,713.70	0.04%			7,713.70
组合小计	19,520,116.54	100.00%	3,689,036.79	18.90%	15,831,079.75
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	19,520,116.54	100.00%	3,689,036.79	18.90%	15,831,079.75

(续上表)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金 额	比 例	金 额	比 例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	17,077,286.01	99.95%	3,468,955.53	20.31%	13,608,330.48
按集团内客户组合单项计提坏账准备的应收账款	7,713.70	0.05%			7,713.70
组合小计	17,084,999.71	100.00%	3,468,955.53	20.30%	13,616,044.18
单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合 计	17,084,999.71	100.00%	3,468,955.53	20.30%	13,616,044.18

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	金额	比例	坏账准备	金额	比例	坏账准备
一年以内	8,514,321.15	43.63%	425,716.06	5,993,448.62	35.10%	299,672.43
一至二年	2,558,391.00	13.11%	255,839.10	3,242,888.70	18.99%	324,288.87
二至三年	7,090,026.60	36.34%	2,127,007.98	6,393,395.60	37.44%	1,918,018.68
三至四年	776,134.09	3.98%	388,067.05	874,023.09	5.12%	437,011.55
四至五年	405,617.00	2.08%	324,493.60	417,830.00	2.45%	334,264.00
五年以上	167,913.00	0.86%	167,913.00	155,700.00	0.91%	155,700.00
合计	19,512,402.84	100.00%	3,689,036.79	17,077,286.01	100.01%	3,468,955.53

3、长期股权投资

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
合计	71,594,620.83		71,594,620.83	71,594,620.83		71,594,620.83

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
南京多伦仿真技术有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00
沧州市华通机动车驾驶人综合服务有限公司	13,594,620.83			13,594,620.83
上海荣安多伦电子设备有限公司	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

4、营业收入、营业成本

(1) 分类情况

项目	本期金额	上年同期金额
营业收入		
主营业务收入	220,191,005.17	194,098,889.02
其他业务收入	2,225,430.58	2,902,988.71
合计	222,416,435.75	197,001,877.73
营业成本		
主营业务成本	80,778,620.57	63,461,031.85
其他业务成本	530,652.09	1,366,606.32
合计	81,309,272.66	64,827,638.17

(2) 主营情况

项目	本期金额	上年同期金额
主营业务收入		

项目	本期金额	上年同期金额
科目一、二驾驶考试系统	105,492,322.14	86,113,594.13
科目三驾驶考试系统	92,166,666.08	95,088,893.07
城市智能交通类产品	10,982,754.85	5,455,145.30
驾驶模拟器		1,616,102.79
计时培训系统	9,757,435.85	4,633,760.59
配件销售及其他	1,791,826.25	1,191,393.14
合计	220,191,005.17	194,098,889.02
主营业务成本		
科目一、二驾驶考试系统	41,062,450.09	30,094,498.04
科目三驾驶考试系统	25,386,562.59	27,237,290.42
城市智能交通类产品	8,539,999.97	3,132,983.38
驾驶模拟器		1,127,025.15
计时培训系统	5,448,091.75	1,729,942.54
配件销售及其他	341,516.17	139,292.32
合计	80,778,620.57	63,461,031.85
主营业务利润		
科目一、二驾驶考试系统	64,429,872.05	56,019,096.09
科目三驾驶考试系统	66,780,103.49	67,851,602.65
城市智能交通类产品	2,442,754.88	2,322,161.92
驾驶模拟器		489,077.64
计时培训系统	4,309,344.10	2,903,818.05
配件销售及其他	1,450,310.08	1,052,100.82
合计	139,412,384.60	130,637,857.17

(3) 其他业务

项目	本期金额	上年同期金额
其他业务收入		
技术服务	2,067,481.86	2,902,988.71
其他	157,948.72	
其他业务成本		
技术服务	480,727.20	1,366,606.32
其他	49,924.89	
其他业务利润		
技术服务	1,586,754.66	1,536,382.39
其他	108,023.83	

5、投资收益

项 目	本期金额	上年同期金额
权益法核算的股权投资收益		
子公司分红		4,230,000.00
合 计		4,230,000.00

南京多伦科技股份有限公司

2016年04月25日

