

GDBN 光大百纳

光 大 百 纳

NEEQ:831548

郑州光大百纳科技股份有限公司

(ZHENG ZHOU GUANGDA BAINA TECHNOLOGY CO.,LTD)

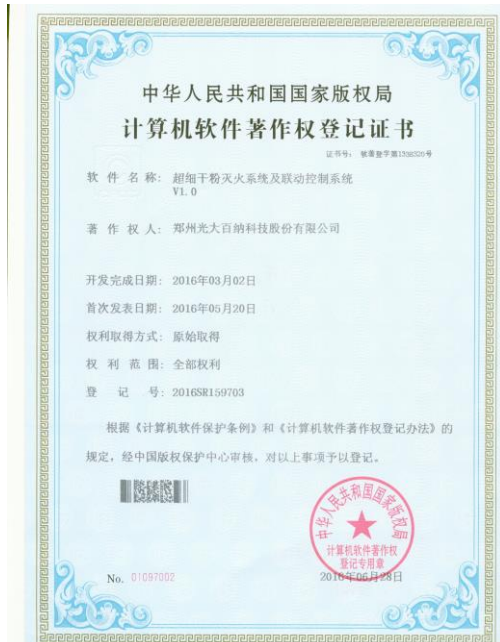
郑州光大百纳科技股份有限公司鸟瞰图



半年度报告

2016

公 司 半 年 度 大 事 记



经过公司研发团队的努力，在2016年3月份陆续获得7个计算机软件著作权证书。



2016年上半年，子公司河南太极门业有限公司通过引进新技术、新设备成功推出新产品——非标别墅门。

目录

目录	3
声明与提示	4
第一节公司概况	5
第二节主要会计数据和关键指标.....	7
第三节管理层讨论与分析.....	9
第四节重要事项	12
第五节股本变动及股东情况.....	15
第六节董事、监事、高管及核心员工情况.....	18
第七节财务报表	20
第八节财务报表附注.....	30

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点：	公司董事会办公室
备查文件	1. 载有公司负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。 2. 报告期内在全国股转系统指定信息披露平台上披露过的所有公告文件正本及原件。

第一节公司概况

一、公司信息

公司中文全称	郑州光大百纳科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHEGN ZHOU GUANGDA BAINA TECHNOLOGY CO.,LTD
证券简称	光大百纳
证券代码	831548
法定代表人	杨玉光
注册地址	郑州高新开发区合欢西街 5 号
办公地址	郑州高新开发区合欢西街 5 号
主办券商	安信证券股份有限公司
会计师事务所	不适用

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	王梦龙
电话	0371-67998881
传真	0371-65307171
电子邮箱	guangdabaina@163.com
公司网址	http://www.zzgdbn.com
联系地址及邮政编码	郑州高新开发区合欢西街 5 号 450001

三、运营概况

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014 年 12 月 31 日
行业（证监会规定的行业大类）	C35 专用设备制造业
主要产品与服务项目	消防产品的研发、生产、销售和安装,消防工程的施工、维护
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	36,800,000
控股股东	无
实际控制人	杨忠实、武素珍、杨玉光、徐天、杨玉惠、陈芳芳、王小卫
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	9
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用

第二节主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,004,491.61	20,044,762.05	-10.18%
毛利率	26.33%	27.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,210,080.78	1,415,727.86	-185.47%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,284,441.11	821,926.61	-256.27%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-2.59%	2.89%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.75%	1.68%	-
基本每股收益	-0.03	0.04	-175.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	96,811,430.26	96,354,473.11	0.47%
负债总计	50,729,630.42	49,062,592.49	3.40%
归属于挂牌公司股东的净资产	46,081,799.84	47,291,880.62	-2.56%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.29	-2.33%
资产负债率	52.40%	50.92%	-
流动比率	0.72	0.80	-
利息保障倍数	0.19	0.05	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	898,522.66	2,359,194.27	-
应收账款周转率	0.94	0.99	-
存货周转率	1.56	2.36	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	0.47%	15.21%	-
营业收入增长率	-10.18%	83.34%	-
净利润增长率	-185.47%	76.22%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

科目	上期期末（调整重述前）	变动	本期期初（调整重述后）

科目	上期（调整重述前）	变动	上期（调整重述后）

六、自愿披露

不适用

第三节管理层讨论与分析

一、商业模式

公司立足于专业设备制造业，主要产品为防火门及防火卷帘，在行业内具有一定的知名度，客户主要为河南省的房地产开发公司、工程公司。公司建立了以市场为导向的“研发+采购+生产+销售+安装”的商业运营模式。

公司相关技术着重工艺规程的改进和新型材料的运用，通过引进高科技防火卷帘自动化生产线，提高了生产效率，改进了产品效能，主要产品均能符合行业资质要求。截至目前，公司拥有 9 项专利技术。此外，公司还拥有消防设施工程专业承包壹级资质证书，能为客户提供从设计到安装的一体化服务，这不仅能够及时消化公司的库存，同时也提高了公司的盈利能力，为公司未来的发展打下了基础。

根据公司的自身规模、市场区域的不同及产品的特性，公司采取直销与经销商销售结合的销售模式，产品销售主要集中在河南省内。公司以生产和销售技术含量高、附加值高的产品作为核心竞争力，并着重打造公司的自主门类品牌——太极盾。随着国民经济和科学技术的高速发展，以及近年来发生的重大火灾，消防安全工作引起了各级领导的高度重视，公司抓住这一发展机遇，针对市场需求，于 2015 年开始为用户提供消防工程专业施工服务。

公司通过上述商业模式向客户销售产品并提供安装服务，以此获得收入、利润和现金流，并实现了与客户双赢的局面。

二、经营情况

报告期内，公司实现营业收入 18,004,491.61 元，同比增长-10.18%，主要原因一是公司 2016 年度非标门新产品虽经研发并投入生产，由于技术及设备条件暂时制约，产量未达预计量（预计日产能 300 樘）；二是出于资金安全考虑公司放弃了部分条款不利的消防工程业务。报告期内，公司实现净利润 -1,210,080.78 元，同比减少-185.47%。报告期较上期净利润有所下降，主要原因一是 2015 年上半年收到政府补助金额较大，二是 2016 年上半年管理费用因审计费用增加了 126407.77 元。太极门业非标门新产品由于技术及设备条件暂时制约，产量未达预计量。截至 2016 年 6 月 30 日，公司总资产为 96,811,430.26 元，净资产为 46,081,799.84 元。报告期内，公司积极应对市场竞争，新增防盗门及非标门系列产品，拓宽了产品范围。近期，公司不断加大营销力度，包括投入宣传车辆、增加营销人员及增设广告牌等营销手段，公司的品牌形象和市场竞争力均有所提升。

三、风险与价值

1、应收账款坏账风险

2016 年 6 月 30 日，公司的应收账款余额为 19,469,877.05 元，应收账款周转率为 0.94，账面价值为 17,714,726.43 元，占 2015 年末资产总额的比重为 18.29%。尽管公司应收账款账龄结构合理，公司客户信用较好，但随着公司销售规模的扩大，应收账款余额有可能将继续增加，如果公司对应收账款催收不利，或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化，导致应收账款不能按合同规定及时收回，将可能给公司带来呆坏账风险。

公司要求严格客户信用等级管理，控制赊销额度，同时制定业务人员绩效与回款挂钩的制度，以加快货款的回收，降低应收账款回收风险。

2、固定资产投资下降风险

消防行业与整体经济及固定资产投资紧密相关，消防市场的增长与固定资产投资的增长相互匹配。近十年来，我国经济持续繁荣发展，社会固定资产投资逐年快速增长。经济的繁荣提高了全社会的消防意识，带动消防投入的增加；社会固定资产投资的增长则直接拉动消防行业的增长。未来消防行业的增长仍依赖整体经济的增长及固定资产投资的增长，如果宏观经济下行，固定资产投资下降，则可能给本公司的业绩造成不利影响。

公司将不断开发具有更高技术含量的产品，以扩大产品的适用范围，同时，积极开展开展后续维保等相关服务业务，降低固定资产投资下降带来的风险。

3、原材料价格波动风险

公司产品主要原材料为钢带、木材、镀锌板、五金配件等，受全球金融危机影响，原材料价格处于震荡走势，由于原材料在产品制造成本中所占比例达到 80%左右，因此，如果未来原材料价格产生波动，将给公司经营带来一定的风险。

为降低原材料价格波动带给公司的不利影响，公司不仅将积极提升生产工艺，降低生产过程中原材料的使用量，而且也将积极寻找新的原材料以替代价格波动幅度较大的原材料。

4、产品资质未能续期风险

消防产品市场现行准入规则包括强制性产品 3C 认证制度，纳入上述制度管理的消防产品均实行强制性检验。实行强制检验制度的消防产品必须取得相关检验报告。强制性产品 3C 认证证书的有效期一般为五年，每年通过证后监督对证书进行确认。倘若本公司因生产环节控制、产品质量不达标等原因在产品资质期限届满时未能通过检验而获发新的资质，或证后监督不合格而被收回相关证书，将无法生产及销售相应产品，公司的业务及财务状况可能会受到不利影响。此外，在产品资质有效期内，现行的产品标准可能变更、市场准入规则亦可能发生变化，公司需因应变化重新获得相关资质，倘若出现对本公司而言更为严苛的变动而未能顺利取得相关资质，本公司的业务运营及盈利能力可能会受到不利影响。

公司一方面将严控生产环节、加大产品检测力度，确保销售出去的产品质量达标，避免证后监督不合格而被收回相关证书，同时，公司将积极关注消防产品标准的动态趋势，及时进行技术改进，以达到市场准入标准，预防和控制该风险。

5、税收政策变动及纳税风险

公司为高新技术企业，享受按 15%的税率征收企业所得税的优惠政策。如公司虽通过复审但未来该项税收优惠政策发生不利变化，均将对公司盈利产生显著不利影响。报告期内，公司销售产品与提供安装劳务按照混合销售分别缴纳增值税与营业税的纳税实践，与《中华人民共和国增值税暂行条例实施细则》及《中华人民共和国营业税暂行条例实施细则》的相关规定未完全一致，如果主管税务机关改变报告内对公司销售产品与提供安装劳务分别征收增值税及营业税的做法，则该公司存在补缴增值税的可能。据此，公司实际控制人杨玉光承诺：若发生相关税务机关改变报告内对公司销售产品与提供安装劳务分别征收增值税及营业税的做法，要求公司补缴相应税款的情况，本人将代为补缴税款，并承担相应责任。

公司已着手通过控制原材料采购成本、改进生产工艺、提高生产设备的自动化水平等多种方式降低产品生产成本，同时大力开发新产品及高端产品，占领更广阔的市场，获取更高的产品毛利，提高产品的综合盈利能力，从而降低税收优惠和政策变动对公司净利润的整体影响。

6、下游市场波动风险

公司主要产品防火门及消防工程与房地产业关系密切，近年来，中国房地产业发展迅速，且城市化进程不断推进，表明房地产业仍旧是中国的支柱性产业，但是 2010 年以来，国家不断推行房地产市场调控，给房地产业带来一定的不确定性，将来若房地产行业投资下降，将会造成消防设备市场需求下降。

公司将不断开发新的产品和业务，同时加大营销力度，实施走出去战略，争取在更多的细分市场、

更广的区域内开展业务，降低下游市场波动带来的风险。

7、控制权变动的风险

公司的股权结构一直维持在比较分散的状态，任何单一股东均无法控制股东大会，或对股东大会决议产生决定性影响，任何单一股东均不能决定半数以上董事会成员的选任。2010年11月21日，杨忠实、武素珍、杨玉光、杨玉金、徐天、杨玉惠、陈芳芳、王小卫8人签署了《一致行动人协议》，约定就公司的经营管理、控制及其相关所有事项保持一致立场及意见。现公司已经建立起规范有效的法人治理结构，且自2010年变更为股份有限公司以来主营业务及核心经营团队稳定，但公司上述股权结构分散的情况，仍存在控制权变动的风险。

为防止控制权存在变动，一致行动人之间将加强沟通，切实按照《一致行动人协议》中的约定对公司的重大生产经营事项进行决策。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	
是否存在股票发行事项	否	
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	本节二、(六)
是否存在偶发性关联交易事项	否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	是	本节二、(八)
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	本节二、(十一)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	本节二、(十二)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

- （一）利润分配与公积金转增股本的情况
不适用
- （二）报告期内的股票发行事项
不适用
- （三）重大诉讼、仲裁事项
不适用
- （四）公司发生的对外担保事项：
不适用
- （五）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况
不适用
- （六）报告期内公司发生的日常性关联交易事项

单位：元

日常性关联交易事项

具体事项类型	预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力	500000	447919.20
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	4500000	4018754.79
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4 财务资助（挂牌公司接受的）		
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6 其他		
总计		

（七）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

不适用

（八）收购、出售资产、对外投资事项

2016 年 5 月 30 日，郑州光大百纳科技股份有限公司第二届董事会第十六次会议审议通过《关于用公司拟以自有资金对温县农村商业银行股份有限公司投资的议案》。详见全国中小企业股份转让系统 2016 年 5 月 30 日披露的郑州光大百纳科技股份有限公司第二届董事会第十六次会议决议公告。

（九）企业合并事项

不适用

（十）股权激励计划在报告期的具体实施情况

不适用

（十一）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺 公司控股股东、董事、高级管理人员及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，表示目前从未从事或参与股份公司存在同业竞争的行为；并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。报告期内，公司控股股东、董事、高级管理人员及核心技术人员均履行了避免同业竞争的承诺，未出现存在同业竞争的情况。

2、实际控制人补缴社保的承诺公司实际控制人杨玉光、杨忠实等 8 人于 2014 年 5 月 13 日作出承诺：若因任何原因导致公司被要求为员工补交社会保险金、住房公积金或由此发生的其他费用，将无条件承担对公司的补偿责任，包括但不限于补交款项、滞纳金、罚款和赔偿金等，以及相关的仲裁、诉讼费用等，保证公司不因此发生损失。报告期内，公司未发生实际控制人补缴社会保险、住房公积金及由此发生的其他费用的情况。

3、大股东补缴税款的承诺公司大股东杨玉光承诺：若发生相关税务机关改变报告内对公司销售产品与提供安装劳务分别征收增值税及营业税的做法，要求公司补缴相应税款的情况，本人将代为补缴税款，并承担相应责任。报告期内，公司未发生大股东杨玉光需要代为补缴税款的情形。

（十二）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
土地使用权	抵押	2,406,137.65	2.50%	为公司贷款 1800 万元提供抵押担保
房产	抵押	4,141,752.98	4.30%	为公司贷款 1800 万元提供抵押担保
累计值	-	6,547,890.63	6.80%	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

（十三）调查处罚事项

不适用

（十四）公开发行债券事项

不适用

第五节股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	12,588,333	34.21%	-450,000	12,138,333	32.98%
	其中：控股股东、实际控制人	8,620,833	23.40%	-450,000	8,170,833	22.20%
	董事、监事、高管	3,967,500	10.81%	0	3,967,500	10.78%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	24,211,667	65.79%	450,000	24,661,667	67.02%
	其中：控股股东、实际控制人	23,829,167	64.75%	450,000	24,279,167	65.98%
	董事、监事、高管	382,500	1.04%	0	382,500	1.04%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		36,800,000	-	0	36,800,000	-
普通股股东人数		28				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨玉光	9,190,157	480,000	9,670,157	26.27%	7,192,618	2,477,539
2	徐天	4,200,000	2,000,000	6,200,000	16.84%	4,400,000	1,800,000
3	杨忠实	4,937,313	0	4,937,313	13.42%	3,702,985	1,234,328
4	武素珍	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	2,066,667	1,033,333
5	王小卫	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	2,325,000	775,000
6	陈芳芳	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	2,325,000	775,000
7	杨玉惠	2,822,530	0	2,822,530	7.67%	2,116,897	705,633
8	孔令军	1,230,000	0	1,230,000	3.34%	0	1,230,000
9	陈国政	330,000	0	330,000	0.89%	0	330,000
10	潘小萍	250,000	0	250,000	0.67%	0	250,000
合计		32,260,000	2,480,000	34,740,000	94.36%	24,129,167	10,610,833

前十名股东间相互关系说明：

杨忠实与武素珍系夫妻关系，与杨玉光、杨玉惠系父母与子女关系；

杨玉光与陈芳芳系夫妻关系，杨玉光、杨玉惠系兄弟姐妹关系，陈芳芳系杨忠实、武素珍的儿媳；

徐天系杨忠实、武素珍的儿媳；

杨玉惠与王小卫夫妻关系，王小卫系杨忠实、武素珍的女婿；

陈国政与陈芳芳系父女关系；

其他人员不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司无控股股东

（二）实际控制人情况

1、杨玉光，男，汉族，1976年9月出生，身份证号41010419760919****，中国国籍，无境外永久居留权。1998年6月至2000年1月，任河南省温县卷闸厂业务员；2000年2月至2003年12月，任河南省温县卷闸厂业务部经理；2004年1月至2005年10月，任郑州市光大防火门窗有限公司总经理；2005年11月至2010年1月，任有限公司总经理；2010年12月至2014年3月，任光大百纳副董事长、总经理；2014年2月至今，任消防科技执行董事；2014年3月至今，任光大百纳董事长。

2、杨忠实，男，汉族，1951年9月出生，身份证号41082519510920****，中国国籍，无境外永久居留权。1985年6月至1988年9月，任河南省安乐轻工总厂经营办公室主任；1988年10月至1991年3月，任河南省温县针织内衣厂厂长；1991年4月至1996年6月，任河南省温县卷闸厂经营厂长；1996年7月至2000年5月，任河南省温县卷闸厂驻郑州办事处主任；2000年6月至2003年12月，任河南温县卷闸厂副厂长；2004年1月至2005年10月，任郑州市光大防火门窗有限公司董事长；2005年11月至2010年11月，任有限公司董事长；2010年12月至2014年3月，任光大百纳董事长；2014年4月至今，任光大百纳董事。

3、徐天，女，汉族，1972年8月出生，身份证号41010519720803****，中国国籍，无境外永久居留权，1994年9月至1997年7月，就职于郑州黄河科技学院，任主管会计；1997年8月至2006年1月，就职于郑州市水利建筑工程公司，任财务处长；2006年2月至2013年5月，就职于郑州市水利建筑工程公司财务处，任财务总监；2013年5月至今，就职于郑州水务建筑工程有限公司，任财务总监、董事会秘书；2010年12月至今，任光大百纳监事会主席（现任第二届监事），任期三年。

4、武素珍，女，汉族，1952年11月出生，身份证号41082519521120****，中国国籍，无境外永久居留权。1970年1月至1990年1月，在温县安乐寨村务农；1990年2月至2003年12月，就职于河南省温县卷闸厂；2004年1月至2005年10月，就职于郑州市光大防火门窗有限公司；2005年11月至2010年11月，就职于有限公司；2010年12月至今，退休。

5、王小卫，男，汉族，1968年9月出生，身份证号41081119680915****，中国国籍，无境外永久居留权。1987年1月至1990年12月，在部队服役；1991年1月至2003年12月，就职于焦作市群英机械厂；2004年1月至2005年12月，任郑州市光大防火门窗有限公司副总经理兼生产工程部经理；2006年1月至2010年11月，任有限公司常务副总经理；2010年12月至今，任光大百纳副总经理、董事。

6、陈芳芳，女，汉族，1984年9月出生，身份证号41082519840903****，中国国籍，无境外永久居留权。2007年1月至2010年11月，任有限公司财务部经理；2010年12月至2013年10月，任光大百纳财务负责人；2013年11月至今，任光大百纳董事、财务负责人。

7、杨玉惠，女，汉族，1969年9月出生，身份证号41082519690920****，中国国籍，无境外永久居留权。1994年6月至1997年7月，任郑州黄河科技大学会计；1997年8月至2003年12月，任郑州市水利工程局会计助理；2004年1月至2006年12月，任郑州市光大防火门窗有限公司财务处长；2007年1月至2010年11月，任有限公司财务处长；2010年12月至今，任光大百纳材料部经理、董事。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐天	监事会主席	女	45	研究生	2013年11月21日-2016年11月20日	否
杨新安	职工代表监事	男	62	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
杨明瑞	职工代表监事	女	40	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
武和平	董事	男	50	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
王广义	董事	男	36	本科	2015年10月5日-2018年10月5日	是
杨玉河	董事兼副总经理	男	53	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
王梦龙	董事、副总经理兼董事会秘书	男	53	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
杨玉惠	董事	女	48	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
陈芳芳	董事兼财务负责人	女	33	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
王小卫	董事兼副总经理	男	49	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
杨忠实	董事	男	65	本科	2013年11月21日-2016年11月20日	是
杨玉光	董事长、总经理	男	40	研究生	董事长任职时间为2014年4月8日-2016年11月20日;总经理任职期间为2013年11月21日-2016年11月20日	是
董事会人数:						9
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐天	监事会主席	4,200,000	2,000,000	6,200,000	16.84%	0
杨新安	职工代表监事	110,000	0	110,000	0.30%	0
杨明瑞	职工代表监事	0	0	0	0.00%	0
武和平	董事	0	0	0	0.00%	0
王广义	董事	200,000	50,000	150,000	0.41%	0
杨玉河	董事兼副总经理	200,000	0	200,000	0.54%	0
王梦龙	董事、副总经理兼董事会秘书	200,000	0	200,000	0.54%	0
杨玉惠	董事	2,822,530	0	2,822,530	7.67%	0
陈芳芳	董事兼财务负责人	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	0
王小卫	董事兼副总经理	3,100,000	0	3,100,000	8.42%	0
杨忠实	董事	4,937,313	0	4,937,313	13.42%	0
杨玉光	董事长兼总经理	9,190,157	480,000	9,670,157	26.27%	0
合计	-	28,060,000	2,530,000	30,490,000	82.83%	0

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否
	总经理是否发生变动		否
	董事会秘书是否发生变动		否
	财务总监是否发生变动		否
		选择一项	

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	114	114

核心员工变动情况：

无变动。

第七节财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	第八节二、1	2,976,076.21	1,017,418.63
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	第八节二、2	27,647.28	20,000.00
应收账款	第八节二、3	17,714,726.43	20,789,139.32
预付款项	第八节二、5	3,841,620.34	4,108,961.68
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	第八节二、4	839,128.05	1,327,041.53
买入返售金融资产			
存货	第八节二、6	8,349,490.18	8,613,588.63
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	第八节二、7	1,245,264.23	1,416,908.94
流动资产合计		34,993,952.72	37,293,058.73
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产	第八节二、8	3,258,250.00	600,000.00
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	第八节二、9	51,585,313.89	51,199,261.46
在建工程	第八节二、10	1,785,558.82	2,057,313.59
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	第八节二、11	3,914,391.12	3,962,617.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	第八节二、12	273,963.71	242,221.65
其他非流动资产	第八节二、13	1,000,000.00	1,000,000.00
非流动资产合计		61,817,477.54	59,061,414.38
资产总计		96,811,430.26	96,354,473.11
流动负债：			
短期借款	第八节二、14	32,800,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	第八节二、15	7,001,561.31	11,268,494.78
预收款项	第八节二、16	1,566,280.05	1,928,728.02
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	第八节二、17	1,141,666.55	1,122,789.33
应交税费	第八节二、18	421,079.09	518,891.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款	第八节二、19	5,557,272.56	29,335,860.76
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		48,487,859.56	46,174,763.92
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	第八节二、20	2,241,770.86	2,887,828.57
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,241,770.86	2,887,828.57
负债合计		50,729,630.42	49,062,592.49
所有者权益（或股东权益）：			
股本	第八节二、21	36,800,000.00	36,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第八节二、22	7,299,195.34	7,299,195.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	第八节二、23	462,253.47	462,253.47
一般风险准备			
未分配利润	第八节二、24	1,520,351.03	2,730,431.81
归属于母公司所有者权益合计		46,081,799.84	47,291,880.62
少数股东权益			
所有者权益合计		46,081,799.84	47,291,880.62
负债和所有者权益总计		96,811,430.26	96,354,473.11

法定代表人：杨玉光

主管会计工作负责人：陈芳芳

会计机构负责人：陈芳芳

（二）母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		820,371.78	681,704.68
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		27,647.28	20,000.00
应收账款	第八节九、1	14,919,595.66	20,789,139.32
预付款项		368,384.44	3,601,592.88

应收利息			
应收股利			
其他应收款	第八节九、2	3,465,626.89	12,030,056.63
存货		5,870,628.33	7,552,803.42
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		283,131.22	283,131.22
流动资产合计		25,755,385.60	44,958,428.15
非流动资产：			
可供出售金融资产		3,258,250.00	600,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	第八节九、3	43,353,326.37	33,050,000.00
投资性房地产			
固定资产		9,960,642.93	10,377,588.66
在建工程		807,057.27	2,050,589.59
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		2,385,591.12	2,417,017.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		286,026.67	302,180.17
其他非流动资产			1,000,000.00
非流动资产合计		60,050,894.36	49,797,376.10
资产总计		85,806,279.96	94,755,804.25
流动负债：			
短期借款		20,000,000.00	2,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		7,979,903.53	9,256,424.24
预收款项		755,209.05	1,828,728.02
应付职工薪酬		195,660.00	529,763.12
应交税费		347,793.69	443,919.58
应付利息			
应付股利			
其他应付款		5,406,595.26	29,035,860.76
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		34,685,161.53	43,094,695.72
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		2,241,770.86	2,887,828.57
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,241,770.86	2,887,828.57
负债合计		36,926,932.39	45,982,524.29
所有者权益：			
股本		36,800,000.00	36,800,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		7,299,195.34	7,299,195.34
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		462,253.47	462,253.47
未分配利润		4,317,898.76	4,211,831.15
所有者权益合计		48,879,347.57	48,773,279.96
负债和所有者权益合计		85,806,279.96	94,755,804.25

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		18,004,491.61	20,044,762.05
其中：营业收入	第八节二、25	18,004,491.61	20,044,762.05
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		19,304,529.18	19,242,002.94
其中：营业成本	第八节二、25	13,264,092.69	14,475,048.13
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	第八节二、26	235,215.25	230,631.94
销售费用	第八节二、27	531,022.28	722,694.75
管理费用	第八节二、28	3,740,289.75	2,812,915.51
财务费用	第八节二、29	1,488,070.42	517,561.81
资产减值损失	第八节二、30	45,838.79	483,150.80
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）		-1,300,037.57	802,759.11
加：营业外收入	第八节二、31	89,583.90	967,077.12
其中：非流动资产处置利得			132,400.88
减：营业外支出	第八节二、32	2,062.33	104.64
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-1,212,516.00	1,769,731.59
减：所得税费用	第八节二、33	-2,435.22	354,003.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		-1,210,080.78	1,415,727.86
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
归属于母公司所有者的净利润		-1,210,080.78	1,415,727.86
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			

5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-1,210,080.78	1,415,727.86
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,210,080.78	1,415,727.86
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.03	0.04
（二）稀释每股收益		-0.03	0.04

法定代表人：杨玉光

主管会计工作负责人：陈芳芳

会计机构负责人：陈芳芳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	第八节九、4	12,713,215.02	20,044,762.05
减：营业成本	第八节九、4	9,190,211.35	14,410,770.68
营业税金及附加		235,215.25	109,818.25
销售费用		457,565.04	722,694.75
管理费用		2,230,395.35	2,406,931.56
财务费用		643,181.64	517,293.56
资产减值损失		-107,689.99	483,150.80
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			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		64,336.38	1,394,102.45
加：营业外收入		89,253.90	966,027.04
其中：非流动资产处置利得			132,400.88
减：营业外支出		2,062.33	104.64
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		151,527.95	2,360,024.85
减：所得税费用		45,460.34	354,003.73
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		106,067.61	2,006,021.12
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		106,067.61	2,006,021.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.01	0.02
（二）稀释每股收益		0.01	0.02

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,634,506.90	12,252,056.55
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	第八节二、35	109,085.76	1,790,178.89
经营活动现金流入小计		21,743,592.66	14,042,235.44
购买商品、接受劳务支付的现金		14,624,990.17	6,236,654.03
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		3,264,839.80	2,142,180.38
支付的各项税费		1,204,049.29	561,322.40
支付其他与经营活动有关的现金	第八节二、35	1,751,190.74	2,742,884.36
经营活动现金流出小计		20,845,070.00	11,683,041.17
经营活动产生的现金流量净额		898,522.66	2,359,194.27
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			280,000.00
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			280,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,186,430.22	5,465,272.87
投资支付的现金		2,658,250.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,844,680.22	5,465,272.87
投资活动产生的现金流量净额		-4,844,680.22	-5,185,272.87
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		32,300,000.00	4,559,465.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	第八节二、35	3,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		35,800,000.00	4,559,465.25
偿还债务支付的现金		2,146,058.71	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,482,936.15	450,705.30
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		26,450,000.00	
筹资活动现金流出小计		30,078,994.86	450,705.30
筹资活动产生的现金流量净额		5,721,005.14	4,108,759.95
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		1,774,847.58	1,282,681.35
加：期初现金及现金等价物余额		499,176.96	479,422.50
六、期末现金及现金等价物余额		2,274,024.54	1,762,103.85

法定代表人：杨玉光

主管会计工作负责人：陈芳芳

会计机构负责人：陈芳芳

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,902,950.50	12,252,009.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		107,431.40	1,790,178.89
经营活动现金流入小计		19,010,381.90	14,042,188.58
购买商品、接受劳务支付的现金		6,301,486.71	6,089,188.03

支付给职工以及为职工支付的现金		1,797,975.66	1,951,259.21
支付的各项税费		1,056,006.57	505,669.41
支付其他与经营活动有关的现金		1,401,033.51	2,716,728.13
经营活动现金流出小计		10,556,502.45	11,262,844.78
经营活动产生的现金流量净额		8,453,879.45	2,779,343.80
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			280,000.00
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			280,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		701,727.28	4,917,087.87
投资支付的现金		2,658,250.00	
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			1,226,226.96
投资活动现金流出小计		3,359,977.28	6,143,314.83
投资活动产生的现金流量净额		-3,359,977.28	-5,863,314.83
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		18,000,000.00	4,559,465.25
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		4,597,500.00	
筹资活动现金流入小计		22,597,500.00	4,559,465.25
偿还债务支付的现金		646,058.71	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		640,486.36	450,705.30
支付其他与筹资活动有关的现金		26,450,000.00	
筹资活动现金流出小计		27,736,545.07	450,705.30
筹资活动产生的现金流量净额		-5,139,045.07	4,108,759.95
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		-45,142.90	1,024,788.92
加：期初现金及现金等价物余额		163,463.01	414,321.82
六、期末现金及现金等价物余额		118,320.11	1,439,110.74

第八节财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情

不适用

二、报表项目注释

郑州光大百纳科技股份有限公司

2016 年半年度财务报表附注

（单位：人民币元）

一、 公司基本情况

郑州光大百纳科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 由郑州光大消防科技有限公司整体变更而来, 郑州光大消防科技有限公司成立于 2005 年 10 月 17 日, 由杨忠实、武素珍两自然人与金光(香港)实业有限公司共同出资设立, 注册资本人民币 500 万元, 杨忠实出资 250 万元, 持股 50%; 武素珍出资 125 万元, 持股 25%; 金光(香港)实业有限公司出资 125 万元, 持股 25%。公司为外商投资企业。

2010 年 8 月 24 日, 金光(香港)实业有限公司将其持有的 25%股份向杨忠实转让 15%, 向杨玉光转让 10%, 转让后杨忠实持股 65%, 武素珍持股 25%, 杨玉光持股 10%, 转让后公司变更为内资公司, 并进行了工商变更登记。

2010 年 10 月 27 日, 杨忠实将其持有的 65%股份向杨玉光转让 9%, 向陈芳芳转让 5%, 向杨玉金转让 10%, 向徐天转让 10%, 向杨玉惠转让 10%; 武素珍将其持有的 25%股份向陈芳芳转让 5%, 向王小卫转让 10%。本次股权变更后, 杨忠实持股 21%, 杨玉光持股 19%, 武素珍持股 10%, 杨玉金持股 10%, 王小卫持股 10%, 杨玉惠持股 10%, 徐天持股 10%, 陈芳芳持股 10%。变更后公司进行了工商变更登记。

2010 年 12 月 13 日, 郑州光大消防科技有限公司进行股份制改造, 整体变更为郑州光大百纳科技股份有限公司。变更后, 注册资本 5,000,000 元, 其中杨忠实持股 21%, 杨玉光持股 19%, 武素珍持股 10%, 杨玉金持股 10%, 王小卫持股 10%, 杨玉惠持股 10%, 徐天持股 10%, 陈芳芳持股 10%, 公司进行了工商变更登记。

2011 年 1 月 11 日郑州光大百纳科技股份有限公司根据第一次临时股东会决议和修改后的章程规定, 郑州光大百纳科技股份有限公司申请增加注册资本人民币 25,000,000 元, 由杨忠实等八位股东于 2011 年 1 月 19 日之前一次缴足, 变更后的注册资本为人民币 30,000,000 元, 其中杨忠实持股 21%, 杨玉光持股 19%,

武素珍持股 10%，杨玉金持股 10%，王小卫持股 10%，杨玉惠持股 10%，徐天持股 10%，陈芳芳持股 10%。2011 年 1 月 20 日经中喜会计师事务所有限责任公司审验，出具中喜验字【2011】第 02011 号验资报告。公司进行了工商变更登记。

2011 年郑州光大百纳科技股份有限公司根据第二次临时股东会决议和修改后的章程规定，郑州光大百纳科技股份有限公司申请增加注册资本人民币 6,000,000 元，定向增发 6,000,000 股，每股面值 1 元，每股价格 2 元，超出面值 6,000,000 元计入资本公积。本次增资由孔令军等二十七位股东于 2011 年 3 月 18 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 36,000,000 元。2011 年 3 月 18 日经中喜会计师事务所有限责任公司审验，出具中喜验字【2011】第 02019 号验资报告。公司已进行了相关工商变更登记。

2013 年根据公司《关于股东出资的、不能产权登记确权的固定资产进行减资并尽快办理减资公告的议案》、2013 年公司第三次股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请减少注册资本人民币 2,774,698.81 元。公司按每股人民币 1 元，以公司整体变更为股份有限公司时无法办理产权证的 3#厂房和餐厅宿舍楼的资产按当时净值归还给原 8 位自然人，共计人民币 2,774,698.81 元，同时分别减少股本人民币 2,774,698.81 元。变更后公司的股本为人民币 33,225,300.19 元。本次减资已于 2014 年 1 月 21 日经中喜会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具中喜验字【2014】第 0022 号验资报告。公司已进行了相关工商变更登记。

2013 年公司与温县建兴机械有限公司，签订了收购协议。根据双方签订的收购协议在 2014 年 2 月经温县建兴机械有限公司原股东会批准后，在焦作市温县工商管理行政部门办理了股权转让手续。在 2014 年 2 月股东股权转移变更后成为公司的全资子公司，更名为河南光大消防科技有限公司。

2014 年根据公司第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 2,774,699.81 元，由杨玉光等六人于 2014 年 4 月 16 日之前缴足，变更后的注册资本为人民币 36,000,000.00 元。其中：杨玉光出资人民币 1,387,349.91 元，武素珍、杨玉金、徐天、王小卫、陈芳芳均分别出资人民币 277,469.98 元。公司已于 2014 年 4 月 17 日进行了工商变更登记。

2014 年 4 月 3 日，公司股东李福胜、李志强、杨玉惠、白明、牛玉玲、杨洪波、李红玲、耿小武、职轶、杨忠实 10 人向公司股东杨玉光、陈芳芳、王小卫、武素珍和徐天转让全部或部分股份，其中李福胜、李志强、杨玉惠、白明、牛玉

玲、杨洪波、李红玲、耿小武、职轶和杨忠实 10 人分别将自己的 30 万股、10 万股、85 万股、5 万股、10 万股、5 万股、10 万股、25 万股、5 万股和 28 万股份，合计 213 万股股份转让给杨玉光；杨忠实将自己的其余股份分别转让给陈芳芳、王小卫、武素珍和徐天 10 万股、10 万股、10 万股和 20 万股，合计转让 50 万股份，河南省产权交易中心出具了豫产交鉴【2014】28 号产权交易凭证。

2014 年 4 月 2 日，股东吉国民与股东杨玉光签订了《股权转让协议》，吉国民将其持有公司的股份向杨玉光转让 40 万股份，郑州市股权登记托管服务中心于 2014 年 4 月 4 日出具了郑股鉴【2014】1410 号股权转让鉴证报告。

2014 年 4 月 24 日，根据公司第二次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 800,000.00 元，向杨玉光、王广义、张昀、王国全四人增发 800,000.00 股，每股面值 1 元，每股价格 2 元，超出面值 800,000.00 元计入资本公积。本次增资由杨玉光、王广义、张昀、王国全四人于 2014 年 4 月 24 日之前一次缴足，变更后的注册资本为人民币 36,800,000.00 元。公司进行了工商变更登记。

公司企业法人营业执照统一社会信用代码为 914101007805225706，公司注册地址：郑州高新开发区合欢西街 5 号，法定代表人：杨玉光。公司经营范围：消防工程施工（凭资质证经营）；机电设备安装工程专业承包；建筑电子和智能化系统集成专项工程施工；人防工程施工；消防技术服务；计算机软件开发、网络工程、技术咨询服务；生产和销售消防电子产品、防火卷帘、安全门、防火门、特种门、塑料门窗、防火窗、消防设备、机电设备、电子和智能化设备、建筑门窗。（以上法律范围、法规规定经审批方可经营的项目除外）。

本公司属于 C3595 社会公共安全设备及器材制造业，本公司的主要产品包括：防火卷帘、木质防火门、钢质防火门等，主要应用于工程安装。

根据 2014 年 12 月 9 日全国中小企业股份转让系统有限责任公司的《关于同意郑州光大百纳科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2014]2277 号），本公司于 2014 年 12 月 31 日起在全国股份转让系统挂牌。证券简称：光大百纳，证券代码：831548。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 4 月 19 日批准报出。

本公司将河南光大消防科技有限公司和河南太极门业有限公司两家子公司纳入本期合并财务报表范围。

二、 财务报表的编制基础

（一） 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则—基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2014 年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二） 持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 公司主要会计政策、会计估计和前期差错

（一） 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二） 会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

（三） 记账本位币

本公司及其子公司均以人民币为记账本位币。

（四） 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1） 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。在合并财务报表中，对于合并日之前取得的对被合并方的股权以及合并日新取得的对被合并方的股权，按照其在合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为合并日初始投资成本，合并日初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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。购买方对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，经复核后合并成本仍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非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，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，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。在合并财务报表中，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的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益；以购买日之前所持被购买方的股权于购买日

的公允价值与与购买日新购入股权所支付对价的公允价值之和作为合并成本，与购买方取得的按购买日持股比例计算应享有的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值的份额比较，确定购买日应予确认的商誉或应计入合并当期损益的金额。

（五） 合并财务报表的编制方法

本公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

（六） 分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

（1）判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则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时，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。

（2）不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易在母公司财务报表和合并财务报表中的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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按照《关于不丧失控制权情况下处置部分对子公司投资会计处理的复函》（财会便[2009]14 号）的规定计入资

本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，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。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金，指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物，是指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八） 金融工具

（1） 金融工具的分类、确认和计量

金融工具划分为金融资产或金融负债。

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（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。

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（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）以及其他金融负债。

本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债。

本公司金融资产或金融负债初始确认按公允价值计量。后续计量则分类进行处理：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；财务担保合

同及以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量。

本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

（2）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司金融资产转移的确认依据：金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。

本公司金融资产转移的计量：金融资产满足终止确认条件，应进行金融资产转移的计量，即将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将终止确认部分的账面价值与终止确认部分的收到对价和原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。

（3）金融负债终止确认条件

本公司金融负债终止确认条件：金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确认方法

本公司对金融资产和金融负债的公允价值的确认方法：如存在活跃市场的金

融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产的当前公允价值、现金流量折现法等。采用估值技术时，优先最大程度使用市场参数，减少使用与本公司及其子公司特定相关的参数。

（5）金融资产减值

本公司在资产负债日对除以公允价值计量且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减值检查，当客观证据表明金融资产发生减值，则应当对该金融资产进行减值测试，以根据测试结果计提减值准备。

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，单独进行减值测试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（包括单项金额重大和不重大的金融资产），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。已单项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。

持有至到期投资、贷款和应收款项发生减值时，将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。可供出售金融资产发生减值时，将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并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

本公司各类可供出售金融资产减值的认定标准包括下列各项：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现

金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

(6) 金融资产重分类

尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产主要判断依据：

1) 没有可利用的财务资源持续地为该金融资产投资提供资金支持，以使该金融资产投资持有至到期；

2) 管理层没有意图持有至到期；

3) 受法律、行政法规的限制或其他原因，难以将该金融资产持有至到期；

4) 其他表明本公司没有能力持有至到期。重大的尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产需经董事会审批后决定。

(九) 应收款项

1、应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价，回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收票据、应收账款、应收利息及其他应收款等。

应收款项在本公司收回时，按取得的价款与该货款账面余额之间的差额，确认为当期损益。

2、坏账准备

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指占应收款项（包括应收账款、其他应收款）期末余额 10%以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；若没有发生减值，将其归入相关组合计提坏账准备。

(2) 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	有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已无法与债务人取得联系并且无第三方追偿人。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(3) 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的的应收款项一起按信用风险划分为若干组合，根据以前年度与之相同或类似、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现实情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。

确定组合的依据	
组合 1（账龄分析法组合）	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2（个别认定法组合）	有确凿证据表明应收款项不存在回收风险
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1（账龄分析法组合）	账龄分析法
组合 2（个别认定法组合）	不计提坏账准备

组合中，账龄组合坏账准备计提比例为：

账龄	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5
1-2 年（含 2 年）	10
2-3 年（含 3 年）	20
3-4 年（含 4 年）	30
4-5 年（含 5 年）	70
5 年以上	100

坏账损失的确认标准：a、债务人被依法宣告破产、撤销的；b、债务人死亡或者依法被宣告失踪、死亡的；c、涉及诉讼的应收款项，如已生效的人民法院判决书（或裁定书）判定（或裁定）败诉的，或者虽然胜诉但因无法执行被裁定

终止执行且无望恢复执行的；d、债务人遭受重大自然灾害或意外事故等导致停产，损失巨大，在三年内以其财产（包括保险款等）确实无法清偿应收款项的。

（十） 存货

1、 存货的分类

存货分为原材料、在产品及自制半成品、库存商品（产成品）、包装物、低值易耗品、发出商品、委托加工材料、已完工未结算资产等。

2、 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，按照实际成本核算的，采用加权平均法。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分作为预收款项列示。

3、 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

4、 低值易耗品和包装物的摊销

在领用时采用一次摊销法，计入相关成本费用。

5、 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末在对存货进行全面盘点的基础上，如存在下列情形的，表明存货的可变现净值低于成本，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取存货跌价准备，对于数量繁多、单价较低的存货，可按存货类别计提存货跌价准备，可变现净值按估计售价减去估计完工成本、销售费用和相关税金后确定。

（1） 存货的市场价格持续下跌，并且在可预见的未来无回升的希望；

(2) 使用该项原材料生产的产品的成本大于产品的销售价格；

(3) 因产品更新换代，原有库存原材料已不适应新产品的需要，而该原材料的市场价格又低于其账面成本；

(4) 所提供的商品或劳务过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，导致市场价格逐渐下跌；

(5) 其他足以证明该项存货实质上已经发生减值的情形。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，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。

(十一) 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

①对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

②以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

③以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

④投资者投入的长期股权投资，初始投资成本为合同或协议约定的价值；

⑤非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资收益并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

①确定对被投资单位具有共同控制的依据：两个或多个合营方通过合同或协议约定，对被投资单位的财务和经营政策必须由投资双方或若干方共同决定的情形。

②确定对被投资单位具有重大影响的依据：当持有被投资单位 20%以上至 50% 的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ①. 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ②. 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③. 向被投资单位派出管理人员；
- ④. 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤. 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

(4) 减值测试方法及简直准备计提方法

资产负债表日，本公司对长期股权投资检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备，减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

可收回金额按照长期股权投资出售的公允价值净额与预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期股权投资出售的公允价值净额，如存在公平交易的协议价格，则按照协议价格减去相关税费；若不存在公平交易销售协议但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格减去相关税费。

(十二) 固定资产

1、固定资产

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、固定资产的计价

固定资产按其成本作为入账价值。外购的固定资产的成本包括买价、增值税（可抵扣的增值税进项税额除外）、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值加上应支付的相关税费作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的除外。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，作为入账价值。

3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产，及按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧，折旧方法为年限平均法。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。固定资产预计残值为资产原值的 5%，固定资产分类、折旧年限和折旧率如下表：

固定资产类别	预计使用年限（年）	年折旧率（%）
房屋建筑物、构筑物	40、20、10、5	2.375、4.75、9.5、19
机器设备	10	9.5
运输设备	10	9.5
电子设备及其他	5、10	19、9.5

4、固定资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司于期末对固定资产进行检查，如有确凿证据表明资产存在下列减值迹象的，进行减值测试，估计资产的可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的固定资产，分别按该单项固定资产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间推移或者正常使用而预计的下跌；

（2）本公司经营所处的经济、技术或法律环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响；

（3）市场利率或其他市场投资回报率当期已经提高，从而影响本公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

（4）有证据表明该资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

（5）该资产已经或将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

（6）内部报告的证据表明该资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额；

（7）其他表明该资产可能已经发生减值的迹象。

5、固定资产后续支出

固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出等内容，在相关的经

济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；其他后续支出于发生时计入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（十三）在建工程

1、在建工程的计价

本公司按实际发生的支出确定在建工程的工程成本，其中：自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等；更新改造工程按更新改造前该固定资产的账面价值、更新改造直接费用、工程试运转支出以及所分摊的工程管理费等确定工程成本。

2、在建工程结转固定资产的标准

本公司建造的固定资产在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产并于次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再作调整。

3、在建工程减值准备的确认标准和计提方法

本公司于每年年度终了，对在建工程进行全面检查，当存在下列一项或若干项情况时，分别按该单项工程可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备：

- （1）该项工程已经停建 1 年以上并且预计在未来 3 年内不会重新开工；
- （2）所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给本公司带来的经济利益具有很大的不确定性；
- （3）其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十四）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之资产的购建的借款费用，在资产支出及借款费用已经发生、并且为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时，才能开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。

2、借款费用资本化的期间

为购建固定资产所发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入资产成本；若固定资产或投资性房地产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始；在达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十五）无形资产

1、无形资产

无形资产是指企业拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

本公司的主要无形资产是土地使用权等。

2、无形资产的计价方法

无形资产在取得时，按实际成本计量。购入的无形资产，按实际支付的价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

3、无形资产摊销方法和期限

使用寿命有限的无形资产，自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不进行摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核；并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用

寿命并在预计使用寿命内摊销。

无形资产类别	预计使用年限（年）
土地使用权	48
软件	5

4、无形资产减值准备的确认标准和计提方法

本公司期末对存在下列一项或若干项情况的无形资产，按其预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。

- （1）已被其他新技术所代替，使其为本公司创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- （2）市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；
- （3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- （4）其他足以证明实质上已经发生减值的情形。

（十六）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

自行研究开发的无形资产，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）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；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）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；
- （4）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；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

（十七）长期待摊费用

长期待摊费用是指已经支出但摊销期限在一年以上(不含一年)的各项费用。

长期待摊费用按照预计受益期间分期平均摊销。

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。

（十八）职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

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，在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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

（十九）收入

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供劳务收入等，其收入确认原则如下：

1、销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留

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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入时，确定合同完工进度的依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例）确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）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。

（2）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。

（二十）政府补助

1、政府补助的分类

政府补助主要为财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。

2、政府补助的确认

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，予以确认。

与资产相关的政府补助，应当在实际收到时确认资产和递延收益，并在资产预计使用寿命内将递延收益平均分摊转入当期损益。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置时，尚未分摊的递延收益余额一次性转入当期损益。

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

3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。

政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量，名义金额为 1 元。

（二十一）递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损和税款抵减，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。对已确认的递延所得税资产，当预计到未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产时，应当减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（二十二）经营租赁与融资租赁

公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

（1）融资租赁

在租赁期开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

（2）经营租赁

经营租赁中的租金，公司在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(二十三) 主要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

无

2. 会计估计变更

无

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	货物的销售收入	17%
营业税	应税劳务收入	3%、5%
城市维护建设税	流转税	5%、7%
企业所得税（注）	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加	流转税	3%
地方教育费附加	流转税	2%

注：本公司所得税税率为 15%，子公司河南光大消防科技有限公司和河南太极门业有限公司所得税税率为 25%。

(二) 税收优惠及批文

本公司在 2015 年 8 月 3 日通过了高新技术企业复审，享受企业所得税税收优惠政策，按 15% 的税率计缴，资格有效期 3 年，自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

五、 企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

(1) 非同一控制下企业合并取得的子公司

子公司全称	子公司类型	合并日	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
-------	-------	-----	-----	------	----------	------

河南光大消防科技有限公司	全资子公司	2014年2月12日	温县产业集聚区中福路52号	生产、销售消防门窗，消防工程施工	1,300.00	生产、销售：带式输送机；销售：消防电子产品、防火卷帘、防火门、防火窗、消防设备、建筑门窗、塑钢门窗。消防工程施工（凭资质经营）。（以上范围凡法律、法规规定应经审批的，未获批准前，不得经营。）
--------------	-------	------------	---------------	------------------	----------	---

续上表：

期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
1,305.00		100.00	100.00	是			

续上表：

被合并方	商誉金额（万元）	商誉计算方法
河南光大消防科技有限公司	-45.33	合并成本-合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值

(2) 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	设立或投资取得时间	注册地	业务性质	注册资本（万元）	经营范围
河南太极门业有限公司	全资子公司	2015年4月3日	温县产业集聚区南纬一路南侧	生产、加工、销售消防门窗	3,000.00	生产、加工、销售：防火门、防火窗、防火卷帘、防火玻璃、安全门、金属门、金属窗、特种门、木门、防火锁、闭门器、灭火器、消防设备及建筑五金配件，并承接安装、维修及售后服务

续上表

期末实际出资额（万元）	实质上构成对子公司	持股比例（%）	表决权比例（%）	是否合并报表	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东	从母公司所有者权益冲减子公司少数股东分担的
-------------	-----------	---------	----------	--------	--------	-----------------	-----------------------

	净投资 的其他 项目余 额					损益的金额	本期亏损超过少 数股东在该子公 司期初所有者权 益中所享有份额 后的余额
3,030.33		100.00	100.00	是			

六、 合并财务报表项目注释

以下说明除非特别指出，期初指 2016 年 1 月 1 日，期末指 2016 年 6 月 30 日，上期指 2015 年 1-6 月，本期指 2016 年 1-6 月。

1. 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	54,387.05	267,665.35
银行存款	2,219,637.49	231,511.61
其他货币资金	702,051.67	518,241.67
合 计	2,976,076.21	1,017,418.63

2016 年 6 月 30 日其他货币资金为保函户存款 702,051.67 元，2015 年 12 月 31 日其他货币资金为保函户存款 518,241.67 元。

2. 应收票据

(1) 应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	27,647.28	20,000.00
商业承兑汇票		
合 计	27,647.28	20,000.00

(2) 本期末公司无已质押的应收票据。

(3) 本期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 本期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项目	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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					
账龄分析法组合	19,469,877.05	100.00	1,755,150.62	9.01	17,714,726.43
个别认定法组合					
小计	19,469,877.05	100.00	1,755,150.62	9.01	17,714,726.43
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	19,469,877.05	100.00	1,755,150.62	9.01	17,714,726.43

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
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					
账龄分析法组合	22,565,712.75	100.00	1,776,573.43	7.87	20,789,139.32
个别认定法组合					
小计	22,565,712.75	100.00	1,776,573.43	7.87	20,789,139.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	22,565,712.75	100.00	1,776,573.43	7.87	20,789,139.32

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	13,727,636.17	686,381.81	5.00
1-2 年	3,924,038.93	392,403.89	10.00
2-3 年	1,271,644.02	254,328.80	20.00
3-4 年	165,459.73	49,637.92	30.00
4-5 年	29,000.00	20,300.00	70.00
5 年以上	352,098.20	352,098.20	100.00
合 计	19,469,877.05	1,755,150.62	

账 龄	期初余额
-----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	16,557,816.93	827,890.85	5.00
1-2 年	4,473,871.30	447,387.13	10.00
2-3 年	997,511.84	199,502.37	20.00
3-4 年	184,414.48	55,324.34	30.00
4-5 年	352,098.20	246,468.74	70.00
5 年以上			
合 计	22,565,712.75	1,776,573.43	

(2) 应收账款期末余额前五名列示如下：

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质	坏账准备
1	洛阳高新技术产业开发区辛店镇城中村改造指挥部	非关联方	1,765,712.20	1 年以内	9.07	销货款	88,285.61
2	安阳万达广场投资有限公司	非关联方	1,264,443.28	1 年以内	6.49	销货款	63,222.16
3	河南泰克安防科技有限公司	非关联方	1,160,216.43	1 年以内 556,800.06; 1-2 年 603,416.37	5.96	销货款	88,181.64
4	河南昊康置业有限公司	非关联方	1,060,000.00	1-2 年	5.44	工程款	106,000.00
5	河南建业建材商贸有限公司	非关联方	950,000.00	1 年以内	4.88	销货款	47,500.00
	合计		6,200,371.91		31.84		393,189.41

(3) 报告期内无以前年度已单独全额计提坏账准备，或单独计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额或部分收回的应收账款。

(4) 报告期内无出让应收账款情况。

(5) 应收账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款期末数中无应收其他关联方款项。

4. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合	1,144,422.16	100.00	305,294.11	26.68	839,128.05
个别认定法组合					
小计	1,144,422.16	100.00	305,294.11	26.68	839,128.05
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,144,422.16	100.00	305,294.11	26.68	839,128.05

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法	1,565,074.04	100.00	238,032.51	15.21	1,327,041.53
个别认定法组合					
小计	1,565,074.04	100.00	238,032.51	15.21	1,327,041.53
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,565,074.04	100.00	238,032.51	15.21	1,327,041.53

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	393,730.16	19,686.51	5.00
1-2 年	315,500.00	31,550.00	10.00
2-3 年	155,000.00	31,000.00	20.00
3-4 年	30,192.00	9,057.60	30.00
4-5 年	120,000.00	84,000.00	70.00
5 年以上	130,000.00	130,000.00	100.00
合 计	1,144,422.16	305,294.11	

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	879,882.04	43,994.11	5.00
1-2 年	330,000.00	33,000.00	10.00
2-3 年	95,192.00	19,038.40	20.00
3-4 年	100,000.00	30,000.00	30.00
4-5 年	160,000.00	112,000.00	70.00
5 年以上			
合 计	1,565,074.04	238,032.51	

(2) 其他应收款期末余额前五名列示如下：

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质	坏账准备
1	中建七局第四建筑有限公司	非关联方	150,000.00	1-2 年	13.11	投标保证金	15,000.00
2	河南西元置业有限公司	非关联方	100,000.00	3-4 年 10,000; 4-5 年 90,000	8.74	投标保证金	66,000.00
3	新乡市天玺置业有限公司	非关联方	100,000.00	5 年以上	8.74	投标保证金	100,000.00
4	中建八局（杨舍）	非关联方	100,000.00	1 年以内	8.74	投标保证金	5,000.00
5	河南建业建材商贸有限公司	非关联方	50,000.00	2-3 年	4.37	投标保证金	10,000.00
	合计		500,000.00		43.70		

(3) 报告期内无以前年度已单独全额计提坏账准备，或单独计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额或部分收回的其他应收款；报告期内无实际核销应收账款情况。

(4) 报告期内无出让其他应收款情况。

(5) 其他应收款期末数中无应收持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东的款项。

(6) 其他应收款期末数中应收其他关联方款项详见“附注六、8 关联方应收应付款项”。

5. 预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	占总额比例 (%)	账面余额	占总额比例 (%)
1 年以内	3,766,963.44	98.06	3,431,986.52	83.52
1-2 年	74,656.90	1.94	586,975.16	14.29
2-3 年			90,000.00	2.19
3 年以上				
合 计	3,841,620.34	100.00	4,108,961.68	100.00

(2) 预付账款期末余额前五名列示如下：

序号	公司名称	与本公司关系	金额 (元)	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
1	浙江武义名泰工贸有限公司	非关联方	586,367.00	1 年以内	15.26	材料款
2	河南八方化工原料销售有限公司	非关联方	459,295.74	1 年以内	11.96	材料款
3	中盐银港人造板有限公司	非关联方	193,521.00	1 年以内	5.04	材料款
4	公安部四川消防研究所国家防火建筑材料	非关联方	179,230.00	1 年以内	4.67	材料款
5	郑州三景贸易有限公司	非关联方	137,467.83	1 年以内	3.58	材料款
	合 计		1,555,881.57		40.51	

(3) 预付账款期末数中无持本公司 5% (含 5%) 以上有表决权股份的股东单位欠款。

(4) 预付账款期末数中无预付其他关联方款项。

6. 存货

(1) 存货项目

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	6,224,909.69		6,244,909.69	6,580,790.69		6,580,790.69
在产品				121,400.56		121,400.56
库存商品	2,034,752.49		2,034,752.49	1,841,569.38		1,841,569.38
周转材料	69,828.00		69,828.00	69,828.00		69,828.00
合计	8,349,490.18		8,349,490.18	8,613,588.63		8,613,588.63

(2) 存货跌价准备

截止本期末，公司无存货成本高于可变现净值。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴的企业所得税	283,131.22	283,131.22
待抵扣进项税额	962,133.01	1,133,777.72
合 计	1,245,264.23	1,416,908.94

8. 可供出售金融资产

(1) 分类列示

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
可供出售权益工具	3,258,250.00		3,258,250.00	600,000.00		600,000.00
其中：按公允价值计量						
按成本计量	3,258,250.00		3,258,250.00	600,000.00		600,000.00
合 计	3,258,250.00		3,258,250.00	600,000.00		600,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

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		
郑州高创谷科技园开发有限公司	600,000.00			600,000.00					4.41	
温县农村信用合作社		2,658,250.00		2,658,250.00						
合 计	600,000.00	2,658,250.00		3,258,250.00					/	

9. 固定资产

(1) 固定资产明细

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	40,267,817.86	12,668,344.28	2,569,926.44	974,208.38	56,480,296.96
2.本期增加金额					
(1) 购置		1,416,403.18	26,923.08	172,000.00	1,615,326.26
(2) 在建工程转入	154,314.62				154,314.62
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	40,422,132.48	14,084,747.46	2,596,849.52	1,146,208.38	58,249,937.84
二、累计折旧					
1.期初余额	1,573,045.57	2,693,570.51	533,116.16	481,303.26	5,281,035.50
2.本期增加金额					
(1) 计提	555,606.58	638,511.97	127,058.96	62,410.94	1,383,588.45
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	2,128,652.15	3,332,082.48	660,175.12	543,714.20	6,664,623.95
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	38,293,480.33	10,752,664.98	1,936,674.40	602,494.18	51,585,313.89
2.期初账面价值	38,694,772.29	9,974,773.77	2,036,810.28	492,905.12	51,199,261.46

(2) 截止本期末，公司固定资产无可收回金额低于账面价值。

(3) 2015 年 10 月公司以一批价值 300 万元的机器设备作为标的物进行售后回租。

(4) 根据公司 2015 年第四次临时股东大会决议，向中信银行郑州高新开发区支行贷款 1800 万元，同意追加公司名下的位于郑州高新技术产业开发区合欢西街 5 号房产及占用的土地使用权抵押担保。

10. 在建工程

(1) 在建工程情况

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
中福路厂区建设	6,724.00		343,193.00	6,724.00		6,724.00
谷黄路厂区建设	343,193.00		78,647.00			
合欢街厂区建设	78,647.00		6,724.00			
机器设备	1,356,994.82		1,356,994.82	2,050,589.59		2,050,589.59
合计	1,785,558.82		1,785,558.82	2,057,313.59		2,057,313.59

截止 2015 年 12 月 31 日,公司在建工程无账面价值高于可收回金额的情况。

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

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
中福路厂区建设		6,724.00	120,000.00	120,000.00		6,724.00
谷黄路厂区建设			377,507.62	34,314.62		343,193.00
合欢街厂区建设			78,647.00			78,647.00
机器设备		2,050,589.59	516,185.07	1,209,779.84		1,356,994.82
合计		2,057,313.59	1,092,339.69	1,364,094.46		1,785,558.82

11. 无形资产

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.期初余额	4,562,870.00	77,800.00	4,640,670.00
2.本期增加金额			
(1)购置			
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			
4.期末余额	4,562,870.00	77,800.00	4,640,670.00
二、累计摊销			
1.期初余额	611,132.35	66,919.97	678,052.32
2.本期增加金额	30,146.58	1,279.98	31,426.56
(1)计提	30,146.58	1,279.98	31,426.56
(2)企业合并增加			
3.本期减少金额			
(1)处置			

4.期末余额	641,278.93	68,199.95	709,478.88
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	3,904,791.07	9,600.05	3,914,391.12
2.期初账面价值	3,951,737.65	10,880.03	3,962,617.68

12. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,060,444.73	324,426.75	2,014,605.94	302,198.05
合计	2,060,444.73	324,426.75	2,014,605.94	302,198.05

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现亏损	201,852.16	50,463.04	239,380.73	59,976.40
其他				
合计	201,852.16	50,463.04	239,380.73	59,976.40

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产

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	50,463.04	273,963.71	59,976.40	242,221.65

13. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预付土地保证金	1,000,000.00	1,000,000.00
合 计	1,000,000.00	1,000,000.00

14. 短期借款

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	28,000,000.00	
保证借款	4,800,000.00	2,000,000.00
质押借款		
合 计	32,800,000.00	2,000,000.00

保证借款明细：

贷款单位	借款金额	借款期限	利率 (%)	保证人/抵押物
郑州银行股份有限公司 高新技术区支行	2,000,000.00	2015 年 9 月 30 日至 2016 年 9 月 13 日	5.52	马慧娟、徐天、杨玉光、武素珍、杨忠实、杨玉金、王小卫、杨玉惠、杨维礼
中信银行东风路支行	18,000,000.00	2016 年 1 月 4 日到 2017 年 1 月 3 日	4.79	合欢西街 5 号土地及三幢房产 及部分股权
温县农村信用合作联社 北冷信用社	10,000,000.00	2016 年 4 月 5 日到 2017 年 3 月 20 日	0.88	河南光大消防科技有限公司 房产证、土地证
温县农村信用合作联社 北冷信用社	2,800,000.00	2016 年 5 月 30 日到 2017 年 5 月 30 日	1.06	大同市城区新三环门业担保

15. 应付账款

(1) 应付账款按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	5,210,936.82	74.42	10,213,028.74	90.63
1-2 年	1,620,547.49	23.15	615,380.21	5.46
2-3 年	154,819.00	2.21	324,465.73	2.88
3 年以上	15,258.00	0.22	115,620.10	1.03
合 计	7,001,561.31	100.00	11,268,494.78	100.00

(2) 应付账款期末余额前五名列示如下：

序号	公司（个人）名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
----	----------	--------	-------	----	-----------	------

1	郑州威利新商贸有限公司	非关联方	1,284,099.45	1-2 年	18.34	材料款
2	河南泰亨建筑工程有限公司	非关联方	869,559.00	1 年以内	12.42	工程款
3	商丘市双龙消防器材有限公司	非关联方	558,000.00	1 年以内	7.97	材料款
4	浙江新世纪机械制造有限公司	非关联方	524,000.00	1 年以内	7.48	设备款
5	河南大华建筑材料有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内	5.00	材料款
合 计			3,585,658.45		51.21	

(3) 账龄较长的重要应付账款

序号	公司名称	金额（元）	账龄	其中账龄超过 1 年未偿还或结转的原因
1	深圳市中天明科技有限公司	36,300.00	1-2 年 14772; 2-3 年 6,270; 3-4 年 15,258	尚未结算
合 计		36,300.00		

(4) 应付账款期末数中无应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(5) 应付账款期末数中无应付其他关联方款项。

16. 预收款项

(1) 预收款项账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例(%)	金额	占总额比例(%)
1 年以内	1,563,890.22	99.85	996,955.02	51.69
1-2 年	2,389.83	0.15	268,511.11	13.92
2-3 年			651,300.31	33.77
3 年以上			11,961.58	0.62
合 计	1,566,280.05	100.00	1,928,728.02	100.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

公司（个人）名称	金额（元）	未偿还或结转的原因
焦作昆泰房地产开发有限公司	2,389.83	尚未结算
合 计	2,389.83	

(3) 预收款项期末数中无预收持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位款项。

(4) 预收款项期末数中无预收其他关联方款项。

17. 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	1,122,789.33	3,121,110.15	3,102,232.93	1,141,666.55
二、离职后福利-设定提存计划		162,606.87	162,606.87	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,122,789.33	3,283,717.02	3,264,839.80	1,141,666.55

(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
一、工资、奖金、津贴和补贴	1,122,789.33	2,949,027.36	2,930,150.14	1,141,666.55
二、职工福利费		99,487.64	99,487.64	
三、社会保险费		72,295.15	72,295.15	
其中：医疗保险费		52,415.81	52,415.81	
工伤保险费		19,879.34	19,879.34	
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		300.00	300.00	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,122,789.33	3,121,110.15	3,102,232.93	1,141,666.55

(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		154,093.21	154,093.21	
2、失业保险费		8,513.66	8,513.66	
3、企业年金缴费				
合计		162,606.87	162,606.87	

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税		
增值税	66,385.25	67,900.94
营业税	199,775.00	282,500.00
土地使用税	102,642.27	102,642.28
房产税	18,745.23	19,821.68
城市维护建设税	18,631.21	24,656.86

教育费附加	7,984.80	10,567.21
地方教育费附加	4,923.18	6,644.80
代扣代缴个人所得税	1,138.21	3,605.83
印花税	853.94	551.43
合 计	421,079.09	518,891.03

19. 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	5,542,422.56	99.73	28,398,370.07	96.80
1-2 年	10,000.00	0.18	933,640.69	3.18
2-3 年	3,850.00	0.07	2,850.00	0.01
3 年以上	1,000.00	0.02	1,000.00	0.01
合 计	5,557,272.56	100.00	29,335,860.76	100.00

(2) 其他应付款期末余额前五名列示如下：

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例 (%)	款项性质
1	刘福林	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	53.98	借款
2	杨玉光	董事长	1,096,155.44	1 年以内	19.72	借款
3	杨展	非关联方	500,000.00	1 年以内	9.00	借款
4	河南居安实业有限公司	非关联方	300,000.00	1 年以内	5.40	保证金
5	中国电信股份有限公司河南分公司	非关联方	14,179.00	1 年以内	0.26	押金
合计			4,910,334.44		88.36	

(3) 其他应付款期末数中应付持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东杨玉光 1,096,155.44 元。

(4) 其他应付款期末数中无应付其他关联方款项。

20. 长期应付款

序号	公司名称	期末余额	期初余额	到期日
1	河南豫海汽车销售有限公司	97,279.93	140,819.77	2017 年 7 月
2	河南中豫汽车贸易有限公司	289,287.93	365,529.80	2018 年 2 月
3	仲利国际租赁有限公司	1,855,203.00	2,381,479.00	2018 年 10 月

合计	2,241,770.86	2,887,828.57
----	--------------	--------------

(1) 2014 年 8 月公司分期付款购入奥迪车一台，贷款金额 259,700.00 元，期限 3 年。(2) 2015 年 2 月分期付款购入途锐车一台，贷款 483,000.00 元，期限 3 年。(3) 2015 年 11 月公司用一批机器设备以售后租回方式进行融资租赁交易，最低租赁付款额 3,514,000.00 元，租赁期限 3 年。

21. 股本

	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	36,800,000.00						36,800,000.00

22. 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、股本溢价	7,299,195.34			7,299,195.34
二、其他资本公积				
合 计	7,299,195.34			7,299,195.34

23. 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	462,253.47			462,253.47
合 计	462,253.47			462,253.47

公司按照净利润的 10%计提法定盈余公积。

24. 未分配利润

项 目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	2,730,431.81	3,794,798.48
加：本期调整年初未分配利润		
调整后年初未分配利润	2,730,431.81	3,794,798.48
加：本期净利润	-1,210,080.78	-987,286.15
减：提取法定盈余公积		77,080.52
减：提取任意盈余公积		
减：应付普通股股利		
减：转作股本的股利		
加：盈余公积补亏		

期末未分配利润	1,520,351.03	2,730,431.81
其中：拟分配现金股利		

25. 营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本：

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
产品收入	13,111,614.76	10,344,234.96	8,414,068.18	6,516,595.72
安装收入	4,329,406.19	2,598,914.59	2,530,223.78	1,139,713.84
消防工程收入	360,360.36	249,807.81	9,100,000.00	6,754,099.45
维修保养收入	78,000.00	35,345.31		
其他业务收入	125,110.30	35,790.02	470.09	361.67
合 计	18,004,491.61	13,264,092.69	20,044,762.05	14,410,770.68

其中产品收入按照产品类别划分：

序号	产品类别	本期发生额		上期发生额	
		收入	成本	收入	成本
1	木质防火门	5,483,488.10	4,207,531.95	5,257,550.87	3,945,793.91
2	钢质防火门	1,744,016.08	1,211,613.69	1,821,743.84	1,338,145.96
3	钢质复合防火卷帘	1,163,952.16	992,021.85	1,270,436.10	1,074,663.04
4	钢质防火窗	6,410.26	4,500.00	10,766.77	6,737.31
5	无机布防火卷帘	512,994.86	404,755.12	53,570.60	151,255.50
6	钢木防火门	3,402,466.46	3,007,011.91		
7	防盗门	768,306.84	516,800.45		
	合计	13,111,614.76	10,344,234.96	20,618,445.49	8,414,068.18

(2) 营业收入前五名列示如下：

序号	客户名称	与本公司关系	营业收入（元）	占当年营业收入的比重（%）
1	濮阳市房地产开发经营公司康居花园项目部	非关联方	1,895,351.21	10.53
2	洛阳高新技术产业开发区辛店镇城中村改造指挥部	非关联方	1,509,155.65	8.38
3	郑州曲梁同赢置业有限公司	非关联方	1,024,073.24	5.69
4	河南省中起实业有限公司	非关联方	1,076,093.00	5.98
5	河南建业建材商贸有限公司	非关联方	769,230.81	4.27
	小计		6,273,903.91	34.85

26. 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
营业税	147,118.33	84,906.71
城市维护建设税	51,108.85	14,478.93
教育费附加	22,192.85	6,259.58
地方教育费附加	14,795.22	4,173.03
合 计	235,215.25	109,818.25

27. 销售费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
汽油费	30,909.60	5,320.00
招待费	12,588.00	17,135.00
车辆费用	2,074.00	81,952.9
工资	319,321.44	297,298.17
福利费		675.00
运输费	61,261.26	1,020.00
会务费		263,651.58
宣传费	11,132.00	22,680.00
差旅费	75,466.00	54,742.00
办公费	2,945.00	149,841.81
标书（招标）费	2,787.00	540.00
培训费	80.00	
通讯费	11,394.00	380.00
劳务费		44,550.00
折旧费	1,063.98	
合 计	531,022.28	722,694.75

28. 管理费用

费用项目	本期发生额	上期发生额
折旧费	432,119.85	154,286.16
车辆费用	76,004.00	81,952.90
无形资产摊销	48,226.56	30,786.57
职工福利费	99,487.64	40,388.20
咨询费	90,292.00	31,754.71
业务招待费	76,425.00	28,489.40
办公费	268,237.35	180,514.81
差旅费	30,840.00	32,792.00
保险费	23,701.00	175,566.87
工资	1,088,781.12	590,838.35
税金	250,387.11	163,111.84

劳动保护费		17,094.02
研发费用	871,188.57	778,983.95
服务费	27,000.00	
开办费		70,233.33
消防产品费用	44,506.03	45,662.74
工会经费	300.00	400.00
评估费	135,922.33	
审计费	126,407.77	
职工教育经费		5,602.50
价格调节基金		4,457.06
其他	50,463.42	380,000.00
合计	3,740,289.75	2,812,915.51

29. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	891,436.15	517,010.86
减：利息收入	3,332.26	1,249.85
汇兑损失		
减：汇兑收益		
其他	599,966.53	1,800.80
合 计	1,488,070.42	517,561.81

30. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	45,838.79	483,150.80
合 计	45,838.79	483,150.80

31. 营业外收入

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
非流动资产处置利得合计		132,400.88	
其中：固定资产处置利得		132,400.88	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		800,000.00	
其他	89,583.90	34,678.24	89,583.90
合 计	89,583.90	967,077.12	89,583.90

政府补助明细：

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板挂牌奖励		800,000.00	与收益相关
合计		800,000.00	—

32. 营业外支出

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	2,062.33	104.64	2,062.33
合 计	2,062.33	104.64	2,062.33

33. 所得税费用

(1) 所得税费用表

费用项目	本期发生额	上期发生额
当年所得税费用	29,306.84	426,476.35
递延所得税费用	-31,742.06	-72,472.62
合 计	-2,435.22	354,003.73

34. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项目	代码	本期发生额	上期发生额
报告期归属于公司普通股股东的净利润	P1	-1,210,080.78	1,415,727.86
报告期归属于公司普通股股东的非经常性损益	F	74,360.33	1,112,018.35
报告期扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	P2=P1-F	-1,284,441.11	303,709.51
期初股份总数	S0	36,800,000.00	36,800,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加加权平均股份数	S1		
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	Si		
增加股份下一月份起至报告期期末的月	Mi		

项目	代码	本期发生额	上期发生额
份数			
报告期因回购等减少股份数	Sj		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数	Mj		
报告期缩股数	Sk		
报告期月份数	M0	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$S=S_0+S_1+S_i \cdot M_i/M_0 - S_j \cdot M_j/M_0 - S_k$	36,800,000.00	36,800,000.00
归属于公司普通股股东的基本每股收益	X1	-0.03	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的基本每股收益	X2	-0.03	0.01

35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
营业外收入	3,741.50	833,037.50
退回投标保证金	102,000.00	
个人借款		50,082.19
银行存款利息	3,344.26	1,249.85
其他		48,753.83
合计	109,085.76	933,123.37

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用付现	1,349,326.25	839,171.83
销售费用付现	210,636.86	424,721.58
银行手续费	7,417.63	1,800.80
支付投标保证金		177,800.00
其他	183,810.00	347,745.51
合计	1,751,190.74	1,791,239.72

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
向个人借款	3,500,000.00	4,559,465.25
合计	3,500,000.00	4,559,465.25

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
偿还股东借款	26,450,000.00	
合计	26,450,000.00	

36. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	-1,210,080.78	1,415,727.86
加：计提的资产减值准备	45,838.79	483,150.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,383,588.45	528,787.59
无形资产摊销	48,226.56	47,586.57
长期待摊费用摊销		
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）		-132,400.88
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）	1,482,936.15	517,561.81
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）	-31,742.06	-72,472.62
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）	264,098.45	1,957,427.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-372,768.15	-3,349,402.68
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-527,764.75	5,201,629.30
其他	-183,810.00	-4,176,108.20
经营活动产生的现金流量净额	898,522.66	2,421,486.69
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	2,274,024.54	2,278,552.42
减：现金的期初余额	499,176.96	995,871.07
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	1,774,847.58	1,282,681.35

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	2,274,024.54	2,278,552.42

其中：库存现金	54,387.05	652,955.82
可随时用于支付的银行存款	2,219,637.49	1,108,685.99
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	2,274,024.54	2,278,552.42

2016 年 06 月 30 日银行存款中有保函户存款 702,051.67 元。2015 年 12 月 31 日银行存款中有保函户存款 518,241.67 元。

七、合并范围的变更

本期无合并范围的变更。

八、关联方及关联交易

（一）关联方关系

1、本公司的母公司及最终控制方

控制方名称	关联方关系
杨忠实	董事
武素珍	股东
杨玉光	董事长、总经理
杨玉金	股东
王小卫	董事、副总经理
杨玉惠	董事
徐天	监事会主席
陈芳芳	董事、财务负责人

2、本公司的其他关联方情况

控制方名称	其他关联方与本公司关系
杨新安	监事（职工监事）
王梦龙	董事、董事会秘书、副总经理
杨玉河	董事、副总经理
王广义	董事
武和平	董事
杨明瑞	监事（职工监事）

序号	关联方名称	关联关系
1	郑州市光大防火门窗有限公司	杨忠实、杨玉光、杨玉金 共同控制
2	郑州水工质量检测中心有限公司	徐天参股的企业
3	郑州水务建筑工程股份有限公司	徐天参股的企业
4	河南吉恒园林工程有限公司	杨玉金的参股企业
5	河南信合保险代理有限公司	孔令军参股的企业
6	河南爱尔康科技有限公司	张昀参股的企业
7	河南博云科技有限公司	张昀参股的企业
8	郑州旭蒙科技有限公司	张昀参股的企业

注：孔令军、张昀为公司股东。

3、本公司的子公司情况

子公司具体情况见本附注说明“五、企业合并及合并财务报表中 1、子公司基本情况”。

4、本公司的合营和联营公司情况

本公司无合营、联营企业。

（二）关联方交易

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

2、关联托管情况

无

3、关联承包情况

无

4、关联租赁情况

2014 年 1 月 9 日，光大百纳与筹建中的郑州安通机动车检测有限公司的代表人杨玉光签订了《房屋租赁协议》，约定公司的 4 间房屋（郑房权证第 101154030），面积 101 m²，租赁给安通机检公司营业使用，租赁期 20 年（自 2014 年 1 月 9 日至 2034 年 1 月 9 日），租金每年 2 万元。截至本报告出具日，该租赁合同尚未实际履行，公司尚未将出租的房屋交付给安通机检公司实际使用。

5、关联担保情况

公司在郑州银行股份有限公司高新技术区支行借款 200 万元，以马慧娟、徐天、杨玉光、武素珍、杨忠实、杨玉金、王小卫、杨玉惠、杨维礼作为保证人。

杨玉光、杨忠实、徐天、杨玉金、王小卫、杨玉惠、武素珍、陈芳芳八名股东以所持股份 3245 万股质押，用以在中信银行郑州高新开发区支行进行贷款 1800 万元。

6、关联方资金拆借

无

7、关联方资产转让、债务重组情况

无

8、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	关联关系	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	杨玉光	董事长、总经理	1,096,155.44	28,771,105.94
合计			1,096,155.44	28,771,105.94

九、或有事项

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

无

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

无

3. 其他或有负债及其财务影响：

无

十、承诺事项

1. 重大承诺事项

无

2. 前期承诺履行情况

无

十一、资产负债表日后事项

无

十二、其他重要事项

根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，经杨玉光、杨忠实、徐天、杨玉金、王小卫、杨玉惠、武素珍、陈芳芳八名股东同意，用所持股份 3245 万股质押，在中信银行进行贷款 1800 万元。公司股东杨玉金、杨玉惠、陈芳芳、王小卫、武素珍、徐天、杨忠实、杨玉光质押 32,450,000 股，占公司总股本 88.18%。质押期限为 2015 年 11 月 6 日起至 2016 年 11 月 5 日止。质押股份用于贷款，质押权人为中信银行郑州高新开发区支行，质押权人与质押股东不存在关联关系。质押股份已在中国结算办理质押登记。

根据公司 2015 年第四次临时股东大会决议，向中信银行郑州高新开发区支行贷款 1800 万元，同意追加公司名下的位于郑州高新技术产业开发区合欢西街 5 号房产及占用的土地使用权抵押担保。

十三、 母公司财务报表重要项目注释

1. 应收账款

(1) 应收账款按种类披露

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按账组合计提坏账准备的应收账款					
账龄分析法组合	16,527,634.13	100.00	1,608,038.47	9.73	14,919,595.66
个别认定法组合					
小计	16,527,634.13	100.00	1,608,038.47	9.73	14,919,595.66
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,527,634.13	100.00	1,608,038.47	9.73	14,919,595.66

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
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					

账龄分析法组合	22,565,712.75	100.00	1,776,573.43	7.87	20,789,139.32
个别认定法组合					
小计	22,565,712.75	100.00	1,776,573.43	7.87	20,789,139.32
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	22,565,712.75	100.00	1,776,573.43	7.87	20,789,139.32

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	10,785,393.25	539,269.66	5.00
1-2 年	3,924,038.93	392,403.89	10.00
2-3 年	1,271,644.02	254,328.80	20.00
3-4 年	165,459.73	49,637.92	30.00
4-5 年	29,000.00	20,300.00	70.00
5 年以上	352,098.20	352,098.20	100.00
合 计	16,527,634.13	1,608,038.47	

账 龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	15,039,713.60	751,985.68	5.00
1-2 年	3,089,596.78	308,959.68	10.00
2-3 年	496,673.73	99,334.75	20.00
3-4 年	352,098.56	105,629.57	30.00
4-5 年			
5 年以上			
合 计	18,978,082.67	1,265,909.68	

(2) 应收账款期末余额前五名列示如下：

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质	坏账准备
1	洛阳高新技术产业开发区辛店镇城中村改造指挥部	非关联方	1,765,712.20	1 年以内	10.68	工程款	88,285.61
2	安阳万达广场投资有限公司	非关联方	1,264,443.28	1 年以内	7.65	销货款	63,222.16
3	河南泰克安防科技	非关联	1,160,216.43	1 年以内	7.02	销货款	88,181.64

	有限公司	方		556,800.06;1-2 年 603,416.37			
4	河南昊康置业有限公司	非关联方	1,060,000.00	1-2 年	6.41	销货款	106,000.00
5	河南建业建材商贸有限公司	非关联方	950,000.00	1 年以内	5.75	销货款	47,500.00
	合计		6,200,371.91		37.51		393,189.41

(3) 报告期内无以前年度已单独全额计提坏账准备，或单独计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额或部分收回的应收账款。

(4) 报告期内无出让应收账款情况。

(5) 应收账款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 应收账款期末数中无应收其他关联方款项。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

项目	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合	1,144,422.16	33.02	305,294.11	26.68	839,128.05
个别认定法组合	2,749,773.35	66.98			
小计	3,465,626.89	100.00	305,294.11	8.81	3,465,626.89
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,465,626.89	100.00	305,294.11	8.81	3,465,626.89

项目	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
账龄分析法组合	1,563,644.12	12.75	237,961.01	15.22	1,325,683.11

个别认定法组合	10,704,373.52	87.25			10,704,373.52
小计	12,268,017.64	100.00	237,961.01	1.94	12,030,056.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	12,268,017.64	100.00	237,961.01	1.94	12,030,056.63

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收账款：

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	263,967.52	13,198.38	5.00
1-2 年	315,500.00	31,550.00	10.00
2-3 年	155,000.00	31,000.00	20.00
3-4 年	30,192.00	9,057.60	30.00
4-5 年	120,000.00	84,000.00	70.00
5 年以上	130,000.00	130,000.00	100.00
合 计	1,014,659.52	298,805.98	

账 龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	878,452.12	43,922.61	5.00
1-2 年	330,000.00	33,000.00	10.00
2-3 年	95,192.00	19,038.40	20.00
3-4 年	100,000.00	30,000.00	30.00
4-5 年	160,000.00	112,000.00	70.00
5 年以上			
合 计	1,563,644.12	237,961.01	

组合中，采用个别认定法计提坏账准备的其他应收账款

公司名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
河南太极门业有限公司	2,749,773.35		10,314,221.22	
河南光大消防科技有限公司			390,152.30	
合计	2,749,773.35		10,704,373.52	

(2) 其他应收款期末余额前五名列示如下：

序号	公司名称	与本公司关系	金额（元）	账龄	占总额比例（%）	款项性质	坏账准备
1	河南太极门业有限	全资子	2,749,773.35	1 年以内	73.05	往来款	

	公司	公司				项	
2	中建七局第四建筑有限公司	非关联方	150,000.00	1-2 年	3.98	投标保证金	15,000.00
3	河南西元置业有限公司	非关联方	100,000.00	3-4 年 10,000.00 ; 4-5 年 90,000.00	2.66	投标保证金	66,000.00
4	新乡市天玺置业有限公司	非关联方	100,000.00	5 年以上	2.66	投标保证金	100,000.00
5	中建八局	非关联方	100,000.00	1 年以内	2.66	投标保证金	5,000.00
	合计		3,199,773.35		85.01		186,000.00

(3) 报告期内无以前年度已单独全额计提坏账准备，或单独计提坏账准备的比例较大，但在报告期内又全额或部分收回的其他应收款。

(4) 报告期内无出让其他应收款情况。

(5) 其他应收款期末数中无持本公司 5%（含 5%）以上有表决权股份的股东单位欠款。

(6) 其他应收款期末数中应收子公司河南太极门业有限公司 2,749,773.35 元。

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	年初余额	增减变动	期末余额
河南光大消防科技有限公司	成本法	1,050,000.00	13,050,000.00		13,050,000.00
河南太极门业有限公司	成本法	20,000,000.00	20,000,000.00	1,969,360.00	30,303,326.37

续上表

在被投资单位持股比例(%)	在被投资单位表决权比例(%)	在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
100.00	100.00				
100.00	100.00				

4. 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
产品收入	7,468,100.43	5,905,073.46	8,414,068.18	6,516,595.72
安装收入	4,303,080.51	2,581,357.83	2,530,223.78	1,139,713.84
消防工程收入	360,360.36	249,807.81	9,100,000.00	6,754,099.45
维修保养收入	78,000.00	35,345.31		
其他业务收入	503,673.72	418,626.94	470.09	361.67
合 计	12,713,215.02	9,190,211.35	20,044,762.05	14,410,770.68

其中产品收入按照产品类别划分：

序号	产品类别	本期发生额		上期发生额	
		收入	成本	收入	成本
1	木质防火门	4,104,446.98	3,161,485.57	5,257,550.87	3,945,793.91
2	钢质防火门	1,301,337.10	1,106,745.20	1,821,743.84	1,338,145.96
3	钢质复合防火卷帘	293,137.62	227,696.53	1,270,436.10	1,074,663.04
4	钢质防火窗			10,766.77	6,737.31
5	无机布防火卷帘	88,550.43	66,234.84	53,570.60	151,255.50
6	钢木防火门	1,509,155.65	1,209,428.40		
7	防盗门	171,472.65	133,482.92		
	合计	7,468,100.43	5,905,073.46	20,618,445.49	20,618,445.49

(2) 营业收入前五名列示如下：

序号	客户名称	与本公司关系	营业收入 (元)	占当年营业收入的比重 (%)
1	濮阳市房地产开发经营公司康居花园项目部	非关联方	1,895,351.21	14.91
2	洛阳高新技术产业开发区辛店镇城中村改造指挥部	非关联方	1,509,155.65	11.87
3	郑州曲梁同赢置业有限公司	非关联方	1,024,073.24	8.06
4	河南省中起实业有限公司	非关联方	1,076,093.00	8.46
5	河南建业建材商贸有限公司	非关联方	769,230.81	6.05
	合计		6,273,903.91	49.35

十四、 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动资产处置损益		
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）		
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	87,521.57	
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		
所得税影响额	13,161.24	
合计	74,360.33	

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	-2.59	-0.03	-0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.75	-0.03	-0.03