

公告编号：2016-016

**SAFETAK**<sup>®</sup>

**索福特**

NEEQ :833089

北京索福特安全设备股份公司

( SAFETAK CO )



半年度报告

2016

# 公司半年度大事记

编号: 1 02133638

	
<h2>营业执照</h2>	
(副本) (3-3)	
统一社会信用代码 911100001011910378	
名 称	北京索福特安全设备股份公司
类 型	其他股份有限公司(非上市)
住 所	北京市朝阳区广渠东路唐家村5号西区2号
法定代表人	王跃兰
注册 资本	1800万元
成 立 日期	1996年03月19日
营 业 期 限	1996年03月28日至 长期
经 营 范 围	销售仪器仪表、I类医疗器械、计算机、软件及辅助设备、机械设备；仪器仪表维修；新产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务；经济信息咨询服务；货物进出口业务；代理进出口业务；软件开发；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；加工组装有毒及可燃气体检测仪、呼吸防护设备；加工仪器仪表（异地加工）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）
	
登记机关 	
2016年 05月 05日	
提示：每年1月1日至6月30日通过企业信用信息公示系统报送上一年度年度报告并公示。	
企业信用信息公示系统网址： <a href="http://qjxy.baic.gov.cn">qjxy.baic.gov.cn</a> 中华人民共和国国家工商行政管理总局监制	

因公司业务发展的需要，公司经营范围增加“软件开发，基础软件服务，应用软件服务（不含医用软件）；销售计算机、软件及辅助设备、机械设备；新产品的技术咨询、技术推广”。变更后的经营范围为：“销售仪器仪表、I类医疗器械、计算机、软件及辅助设备、机械设备；仪器仪表维修；新产品的技术开发、技术转让、技术咨询、技术推广、技术服务；经济信息咨询服务；货物进出口业务；代理进出口业务；软件开发；基础软件服务；应用软件服务（不含医用软件）；加工组装有毒及可燃气体检测仪、呼吸防护设备；加工仪器仪表（异地加工）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动）”。公司相应修改章程，于2016年5月5日在北京市工商局完成工商变更手续，取得营业执照。

# 目录

## 【声明与提示】

### 一、基本信息

第一节 公司概况

第二节 主要会计数据和关键指标

第三节 管理层讨论与分析

### 二、非财务信息

第四节 重要事项

第五节 股本变动及股东情况

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

### 三、财务信息

第七节 财务报表

第八节 财务报表附注

## 声明与提示

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

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

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

### 【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会秘书办公室
备查文件	北京索福特安全设备股份公司第一届董事会第八次会议决议
	北京索福特安全设备股份公司第一届监事会第四次会议决议
	报告期内在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露过的所有公司文件
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表

## 第一节 公司概况

### 一、公司信息

公司中文全称	北京索福特安全设备股份公司
英文名称及缩写	SAFETAK CO
证券简称	索福特
证券代码	833089
法定代表人	王跃兰
注册地址	北京市朝阳区广渠东路唐家村 5 号西区 2 号
办公地址	北京市朝阳区八里庄西里 99 号住邦 2000 商务中心 702 室
主办券商	中原证券股份有限公司
会计师事务所	-

### 二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	苏萍
电话	010-85861122
传真	010-85863688
电子邮箱	subay@safetak.com
公司网址	www.safetak.com
联系地址及邮政编码	北京市朝阳区八里庄西里 99 号住邦 2000 商务中心 702 室, 100025

### 三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-07-27
行业（证监会规定的行业大类）	制造业
主要产品与服务项目	加工组装有毒及可燃气体检测仪、呼吸防护设备；加工仪器仪表（异地加工）；销售仪器仪表
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	18,000,000
控股股东	王跃兰
实际控制人	王跃兰、杨福军
是否拥有高新技术企业资格	否
公司拥有的专利数量	2
公司拥有的“发明专利”数量	0

## 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	4,244,886.80	5,584,853.82	-23.99%
毛利率%	50.46%	54.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,730,934.98	-550,108.53	-214.65%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,730,934.98	-379,351.09	-356.29%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	-9.32%	-2.80%	-
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）	-9.32%	-1.93%	-
基本每股收益	-0.10	-0.03	-233.33%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	21,785,891.08	22,449,783.83	-2.96%
负债总计	4,075,777.48	3,008,735.25	35.46%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,710,113.60	19,441,048.58	-8.90%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.98	1.08	-9.26%
资产负债率%	17.16%	12.81%	-
流动比率	5.01	7.12	-
利息保障倍数	-	-	-

### 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	-1,565,535.77	-3,070,097.14	-
应收账款周转率	0.65	0.98	-

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

存货周转率	0.21	0.24	-
-------	------	------	---

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-2.96%	-0.46%	-
营业收入增长率%	-23.99%	-28.59%	-
净利润增长率%	-214.65%	-71.54%	-

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、商业模式

公司立足于安全防护行业，利用自身的技术工艺、品牌、销售渠道等优势，在积累多年的安全防护领域技术开发与应用经验的基础上，根据市场需求进行自主研发、设计、生产和销售气体检测仪器、呼吸防护设备等产品，委外生产、自主销售坠落保护设备，代理急救及其他防护用品等，其中，主要产品为气体检测仪器和呼吸防护设备。公司业绩遍布国内外石油、石化、化工、冶金、电力、市政、消防、燃气、电信等十几个行业，公司是中石油及诸多下属油气分公司、钻探分公司、炼化分公司的一级入网成员单位；子公司北京奥德姆仪器设备有限公司是中石化及诸多下属分公司的一级入网成员单位，公司以直销和经销两种销售模式，为客户提供全面的安全生产相关产品及配套服务，从而获取收益。

### 二、经营情况

#### 1、报告期内财务经营业绩情况

报告期内，公司实现营业收入 4,244,886.80 元，较上年同期下降 23.99%。受石油、石化、钢铁等行业经济下行趋势的影响，对同类企业的营业收入冲击较大。依靠单一的销售仪器仪表模式的销售费用增加，利润降低，市场趋于白热化。上半年公司自主研发的无线气体监测系统和上位机软件作为销售仪器仪表的附加值产品，为公司带来了较好的业绩，逐步占有了以往仪器仪表的销售份额。即将上线的智慧工业安全系统将会大大提升公司的市场竞争实力。

归属于挂牌公司股东的净利润为-1,730,934.98 元，较上年同期下降 214.65%，主要是营业收入下降了 23.99%，而营业成本，销售费用、管理费用和财务费用合计下降的比例较低，导致营业利润和净利润下降幅度较大。经营活动产生的现金流量净额 -1,565,535.77 元，主要是因为经济环境不好，造成回款较慢，资金回笼周期加长。

截止报告期末，公司总资产为 21,785,891.08 元，母公司资产负债率 17.16%。

#### 2、报告期内公司运营情况分析

(1) 经营资质：公司通过了 ISO9001 质量管理体系认证的年审工作，换发了新的质量管理体系认证证书。

(2) 日常管理方面：对公司各部门进行月度绩效考核，通过每月的绩效考核及时对指标执行情况进行总结和分析；将加快资金周转、控制库存、提高生产效率和降低生产成本和营销成本作为全年日常管理工作的重点，通过系统性的管理措施和激励制度有效实现了预期目标。

(3) 研发技术方面：报告期内，公司自主研发的无线气体监测系统和上位机软件成功投放市场，并将智慧工业安全系统的研发作为今后研发工作的重点，为提升产品核心竞争力方面奠定了扎实的基础。

(4) 品牌营销方面：公司通过展会、网上推广、招投标平台、微信公众号、电子邮件、发布广告等各种方式推广公司品牌及产品。通过多渠道多手段、创造性的推广方式，提高了公司的品牌知名度和产品的认知度。

### 三、风险与价值

#### 1、宏观经济波动风险

公司所处行业的下游主要包括石油、炼化、钢铁、燃气等国民经济基础及支柱性行业，这些行业受国家宏观经济形式影响较大。面对目前国内宏观经济下滑的局面，下游产业需求存在众多不确定因素，公司从事行业将面临受宏观经济下行影响的风险。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：

一方面，公司正不断优化产品设计，降低生产成本，依托更高的产品性价比，增加市场份额；另一方面，公司将拓展营销渠道，加大公司产品的宣传，增强对下游终端客户的服务，以实现业绩的增长；除此以外，研发的智慧工业安全系统将拓宽客户渠道，将改变单纯依靠现有石油、炼化、钢铁、燃气等行业的现状。

#### 2、市场竞争风险

一方面，公司所处行业国内企业众多，市场集中度低，市场竞争激烈；另一方面，由于安全防护行业没有外资准入门槛限制，目前，大量实力雄厚的大型跨国企业进入我国市场，进一步加剧了市场竞争的激烈程度。公司的主导产品气体检测仪器和呼吸防护设备有一定的技术优势，但是目前上述产品在行业内市场占有率不高，2016年1-6月，公司营业收入有所下滑，未来，如果公司在成本优化、技术创新和新产品开发方面，不能保持领先优势，公司面临产品销售收入继续下滑的风险。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：

首先，公司将加强对产品的科研投入，加大对气体传感器等核心部件的研发，提高新技术转化产品的速度，开发出性能优异、功能突出的产品，获取市场优势；其次，目前，公司自主研发的智慧工业安全系统将投放在工业安全领域，满足更广泛的客户市场需求。

#### 3、人才流失风险

公司所处行业为属于知识和技术密集型行业，企业的持续技术创新依赖于核心技术人员，因此，处于竞争中的企业能否持续引进高素质专业人才并保持核心技术团队的稳定，将是企业生存和发展的根本以及核心竞争力所在。随着公司规模不断扩大，如果企业文化、考核和激励机制、约束机制不能满足公司发展的需要，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，面临专业人才缺乏和流失的人力资源风险。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：

公司已经计划对核心人员采取股权激励，使其切身利益与公司的长远发展紧密相连；同时，公司将通过建立创新进取的企业文化，进一步完善对技术人员的激励、奖励机制，对于为公司研发工作作出贡献的技术人员给与多种形式的奖励。

#### 4、新产品开发失败风险

公司主导产品所处行业涉及机械、电子、材料、软件等多个技术领域，行业技术发展迅速。面对激烈的市场竞争，公司需不断致力于新技术的研究和新产品的开发，以应对市场变化和客户需求。但新产品从研究设计，到产品通过检测认证，最终到产业化生产并得到市场认可，往往需要较长的时间周期及大量的人力物力投入，存在产品开发失败的风险。如果公司对新技术和新产品的研究及开发失败，或对技术、产品及市场发展趋势的把握出现偏差，都将造成公司现有的技术优势和竞争能力下降，给公司发展带来风险。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：

公司一方面加强市场调研、技术调研，建立了研发人员与市场人员、客户的定期

交流机制，确保研发的产品贴近市场；另一方面，公司将继续完善和贯彻研发的过程管理，通过有竞争力的薪酬体制，引进和稳定优秀的技术人员，降低研发失败的风险。

#### 5、存货较大的风险

报告期末，公司存货余额较大。公司存货余额较大与公司采购模式以及生产经营特点相符合，且期末经减值测试，公司存货也不存在减值的情况，并未计提存货跌价准备。尽管如此，如果未来公司因销售不畅导致存货周转率大幅下降，存货余额大幅增长，而本公司又没有采取及时措施予以应对，则可能出现存货积压、过期、毁损的风险。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：

一方面，做好存货管理工作，公司招商部、采购部和生产部要保持紧密联系，严格执行“以销定产”的经营策略，严格控制采购量以及生产量，保持原材料和产成品库存；另一方面，公司要加大营销力度，增强产品销售的能力，积极消化库存，防止存货积压。

#### 6、盈利能力较弱的风险

报告期内，公司实现营业收入 4,244,886.80 元；实现净利润-1,730,934.98 元。报告期内，公司亏损。若公司经营状况不能改善，则将对公司未来的经营业绩产生不利影响。

针对该风险，公司拟采取以下措施：

一方面公司将不断完善营销体系建设，以现有市场为基础，推动公司打开全国市场，进一步提高公司收入规模；另一方面，公司将建立严格的费用控制制度，加强日常经营管理，降低经营成本；此外，公司也将通过建立具有竞争力的薪酬制度，吸引和留住优秀人才，为公司的发展储备足够的人力资源。

#### 7、经营现金流不足的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-1,565,535.77 元。未来公司将加大市场开拓力度，渠道开拓等销售费用的资金需求都很大，因此公司面临阶段性现金流量不足的风险。

针对上述风险，公司拟采取以下措施：

一方面，公司可以通过增加产能来扩大市场占有，以持续提高经营性现金流入；另一方面，公司将采用引进外部战略投资者、银行借款、商业信用融资等多种渠道，增加资金来源，缓解公司的短期现金流压力。

#### 8、股权高度集中风险

公司目前股权集中，公司实际控制人为王跃兰及其配偶杨福军，其中，王跃兰直接持有公司 88.30% 股份，并通过索安投资间接持有公司 9.96% 股权，自有限公司成立以来，既是公司股东，也是经营管理人员，对公司经营决策具有绝对支配力和影响力，足以对股东大会、董事会的决议产生重大影响，若未来控股股东、实际控制人利用其实际控制地位和管理职权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东利益带来风险。

针对上述风险，公司将采取下列防范措施：

为防止实际控制人、控股股东利用其控制地位影响本公司生产经营、侵害中小股东利益，公司已在制度层面上规定防止控股股东及关联方占用公司资金管理制度、投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司未来准备在适当时候对董事、监事、高级管理人员及核心技术人员进行股权激励，并引入战略投资者分散股权。

## 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	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	是	二（一）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	二（二）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
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	-	-

### 二、 重要事项详情

#### (一) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
杨福军	公司无偿租赁股东杨福军的房产用于日常经营办公	0.00	是
总计	-	0.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

关联租赁降低了公司费用压力、缓解了公司资金压力、壮大了公司的资本实力，有助于增强公司的持续经营能力，未对公司财务状况和经营成果造成不利影响。

## (二) 承诺事项的履行情况

为了避免今后出现同业竞争情形，公司董事、监事、高管出具了《避免同业竞争承诺函》。

为保证公司利益，避免以后的资产占用行为，公司控股股东及实际控制人王跃兰、杨福军已出具《不利用控制地位对公司进行不当控制的承诺函》。

持有公司股份的董事、监事、高级管理人员承诺：本人持有的公司股份，自公司成立之日起一年内不转让；在上述承诺的期限届满后，于本人在公司担任董事、监事、高级管理人员职务期间，本人每年转让的公司股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；辞职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

公司实际控制人王跃兰及其配偶杨福军承诺：作为索福特的实际控制人，直接和间接持有的索福特股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均不超过挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为三索福特挂牌之日、挂牌满一年之日、挂牌满两年之日。

报告期内，严格履行了承诺，未有任何违背。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质	期初		本期变动	期末		
	数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	4,675,500	4,675,500	25.98%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	4,074,900	4,074,900	22.64%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	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	18,000,000	100.00%	-4,675,500	13,324,500	74.02%
	其中：控股股东、实际控制人	16,198,200	89.99%	-4,074,900	12,123,300	67.35%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
<b>总股本</b>		<b>18,000,000</b>	<b>-</b>	<b>0</b>	<b>18,000,000</b>	<b>-</b>
<b>普通股股东人数</b>		<b>3</b>				

## 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	王跃兰	15,894,000	0	15,894,000	88.30%	11,920,500	3,973,500
2	北京索安投资管理合伙企业（有限合伙）	1,801,800	0	1,801,800	10.01%	1,201,200	600,600
3	杨福军	304,200	0	304,200	1.69%	202,800	101,400
合计		18,000,000	0	18,000,000	100.00%	13,324,500	4,675,500
前十名股东间相互关系说明： -							

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

王跃兰，女，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1989年7月至1992年2月就职于清华大学科技开发总公司环境工程公司，任项目经理；1992年3月至1996年2月就职于中国电子基础产品装备公司，任安全环保部副经理；1996年3月至2015年3月就职于北索福特有限，任执行董事、总经理；现任股份公司董事长、总经理、财务总监。

### （二）实际控制人情况

公司实际控制人为王跃兰、杨福军。  
王跃兰简历见控股股东实际情况。  
杨福军，男，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年7月至今就职于北京财贸职业学院任教师。

## 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
王跃兰	董事长、总经理、	女	53	硕士	3	是

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

	财务总监					
王兆峰	董事、副总经理	男	34	本科	3	是
苏萍	董事、董事会秘书	女	33	本科	3	是
鲁继晶	董事	女	40	专科	3	是
李琪	董事	男	34	硕士	3	是
王啸华	监事会主席	男	45	本科	3	是
冯迎旦	监事	男	43	专科	3	是
魏宾	监事	男	34	本科	3	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

## 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
王跃兰	董事长、总经理、财务总监	15,894,000	0	15,894,000	88.30%	0
王兆峰	董事、副总经理	0	0	0	0.00%	0
苏萍	董事、董事会秘书	0	0	0	0.00%	0
鲁继晶	董事	0	0	0	0.00%	0
李琪	董事	0	0	0	0.00%	0
王啸华	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
冯迎旦	监事	0	0	0	0.00%	0
魏宾	监事	0	0	0	0.00%	0
合计		15,894,000	0	15,894,000	88.30%	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	
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因

## 四、员工数量

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	-
核心技术人员	4	4
截止报告期末的 员工人数	53	45

核心员工变动情况：

报告期内，公司没有经董事会、监事会和股东大会审议通过确认的核心员工。报告期初核心技术人员为 4 人，期间核心员工没有变动，具体情况如下：

(1) 王兆峰，男，1982 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，2004 年 7 月至今就职于北京索福特安全设备股份公司，任副总经理、董事。

(2) 李琪，男，1982 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，华北电力大学电子与通信工程专业硕士研究生；2004 年 7 月至 2006 年 10 月就职于北京国泰怡安电子有限公司，任研发工程师；2006 年 11 月至今就职于公司，目前担任产品研发经理。

(3) 冯迎旦，男，1973 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1997 年 10 月至 1998 年 08 月就职于北京北大方正维思排版系统集成有限公司，任排版工程师；1998 年 10 月至 2008 年 8 月就职于北京科计通电子工程有限公司，任工程师；2008 年 9 月至 2015 年 3 月就职于索福特有限，任生产部经理。现任股份公司监事、生产部经理。

(4) 魏宾，男，1982 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 9 月至 2011 年 5 月就职于浙江天正电子股份有限公司，任研发工程师；2011 年 5 月至 2015 年 3 月就职于索福特有限，任研发工程师。现任股份公司监事、研发工程师。

## 第七节 财务报表

### 一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

### 二、财务报表

#### (一) 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：	-		

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

货币资金	第八节/五-1	2,685,361.07	4,465,118.21
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/五-2	0.00	64,447.70
应收账款	第八节/五-3	7,012,925.35	6,095,470.65
预付款项	第八节/五-4	699,516.78	531,893.46
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/五-5	95,028.32	128,979.50
买入返售金融资产	-	-	-
存货	第八节/五-6	9,731,930.37	9,887,104.96
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/五-7	200,000.00	235,244.22
<b>流动资产合计</b>	-	<b>20,424,761.89</b>	<b>21,408,258.70</b>
<b>非流动资产：</b>	-	-	-
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	第八节/五-8	626,796.51	755,576.48
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	第八节/五-9	408,001.34	65,000.00
递延所得税资产	第八节/五-10	326,331.34	220,948.65
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>1,361,129.19</b>	<b>1,041,525.13</b>

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

<b>资产总计</b>	-	21,785,891.08	22,449,783.83
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	第八节/五 -11	1,974,923.13	1,899,567.77
预收款项	第八节/五 -12	1,182,483.97	279,668.88
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/五 -13	453,334.03	361,292.53
应交税费	第八节/五 -14	219,111.33	452,859.94
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	第八节/五 -15	245,925.02	15,346.13
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	4,075,777.48	3,008,735.25
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	4,075,777.48	3,008,735.25
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>	-		
股本	第八节/五 -16	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	第八节/五 -17	1,112,849.68	1,112,849.68
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	第八节/五 -18	-1,402,736.08	328,198.90
归属于母公司所有者权益合计	-	17,710,113.60	19,441,048.58
少数股东权益	-	-	-
<b>所有者权益合计</b>	-	17,710,113.60	19,441,048.58
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	21,785,891.08	22,449,783.83

法定代表人：王跃兰

主管会计工作负责人：王丽亚

会计机构负责人：王丽亚

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	-	1,134,939.13	2,963,740.74
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	-	0.00	64,447.70
应收账款	第八节/十 一-1	6,629,950.42	5,092,029.38
预付款项	-	604,016.78	531,893.46
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	第八节/十 一-2	77,200.24	109,962.80
存货	-	9,198,375.75	9,619,238.57

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

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	-	100,000.00	135,244.22
<b>流动资产合计</b>	-	<b>17,744,482.32</b>	<b>18,516,556.87</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	第八节/ 十一-3	3,788,894.45	3,788,894.45
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	280,635.91	360,361.68
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	348,373.01	0.00
递延所得税资产	-	236,682.87	150,512.97
其他非流动资产	-	-	-
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>4,654,586.24</b>	<b>4,299,769.10</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>22,399,068.56</b>	<b>22,816,325.97</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	1,877,242.95	1,712,558.92
预收款项	-	975,631.97	273,948.88
应付职工薪酬	-	5,203.12	0.00
应交税费	-	244,054.67	423,266.56
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	742,533.66	512,668.13
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	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>3,844,666.37</b>	<b>2,922,442.49</b>
<b>非流动负债：</b>	-		

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	-	-
<b>负债合计</b>	-	3,844,666.37	2,922,442.49
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	18,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	1,901,744.13	1,901,744.13
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-1,347,341.94	-7,860.65
<b>所有者权益合计</b>	-	18,554,402.19	19,893,883.48
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	22,399,068.56	22,816,325.97

(三)合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	-	-
其中：营业收入	第八节/五 -19	4,244,886.80	5,584,853.82
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	-	-
其中：营业成本	第八节/五 -19	2,103,120.83	2,568,632.62
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

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	-	49,629.75	41,213.37
销售费用	第八节/五 -21	1,263,375.27	1,273,291.92
管理费用	第八节/五 -22	2,158,852.33	1,798,173.28
财务费用	第八节/五 -23	22,577.48	-75,336.61
资产减值损失	-	504,354.81	358,230.43
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）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,857,023.67	-379,351.09
加：营业外收入	-	0.00	-223,958.35
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	0.00	12.79
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	-1,857,023.67	-603,322.23
减：所得税费用	第八节/五 -24	-126,088.69	-53,213.70
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	-1,730,934.98	-550,108.53
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	-	-1,730,934.98	-550,108.53
少数股东损益	-	-	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的其	-	-	-

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	-	-
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	-0.10	-0.03
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：王跃兰      主管会计工作负责人：王丽亚      会计机构负责人：王丽亚

**(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/十一-4	4,385,253.47	4,629,935.80
减：营业成本	第八节/十一-4	2,258,769.55	2,251,277.83
营业税金及附加	-	49,629.75	28,394.97
销售费用	-	1,086,351.61	1,021,307.62
管理费用	-	1,984,665.81	1,143,379.02
财务费用	-	24,690.29	-28,866.34

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

资产减值损失	-	427,503.66	285,542.62
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	-	-	-
<b>二、营业利润(亏损以 “-”号填列)</b>	-	-1,446,357.20	-71,099.92
加：营业外收入	-	0.00	-225,411.34
其中：非流动资产 处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	0.00	12.15
其中：非流动资产 处置损失	-	-	-
<b>三、利润总额(亏损总 额以“-”号填列)</b>	-	-1,446,357.20	-296,523.41
减：所得税费用	-	-106,875.91	-71,385.66
<b>四、净利润(净亏损以 “-”号填列)</b>	-	-1,339,481.29	-225,137.75
<b>五、其他综合收益的税 后净额</b>	-	-	-
(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	-	-	-

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

5.外币财务报表折算差额	-	-	-
6.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	-	-
<b>七、每股收益：</b>	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

**(五)合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	5,016,325.65	4,136,942.15
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/五-25（1）	4,518.28	2,220,322.34
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>5,020,843.93</b>	<b>6,357,264.49</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	2,338,463.17	2,638,969.43
客户贷款及垫款净增加额	-	1,717,018.23	1,370,356.92
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	-	-	-

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

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	-	-	-
支付的各项税费	-	413,581.14	548,129.77
支付其他与经营活动有关的现金	第八节/五-25 (2)	2,117,317.16	4,869,905.51
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	6,586,379.70	9,427,361.63
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,565,535.77	-3,070,097.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	0.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	0.00	90,135.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	2,090,135.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	214,221.37	217,640.00
投资支付的现金	-	-	-
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	214,221.37	217,640.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-214,221.37	1,872,495.62
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
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	-	-	-
收到其他与筹资活动有关	-	-	-

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	-
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	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-1,779,757.14	-1,197,601.52
加：期初现金及现金等价物余额	-	4,465,118.21	4,609,158.75
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	2,685,361.07	3,411,557.23

法定代表人：王跃兰      主管会计工作负责人：王丽亚      会计机构负责人：王丽亚

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	4,358,956.31	3,608,581.78
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	2,377.47	1,735,678.76
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	4,361,333.78	5,344,260.54
购买商品、接受劳务支付的现金	-	804,842.85	2,022,288.31
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,450,183.79	993,444.44
支付的各项税费	-	313,523.42	441,700.55
支付其他与经营活动有关的现金	-	3,407,363.96	4,110,000.10
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	5,975,914.02	7,567,433.40
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	-1,614,580.24	-2,223,172.86
<b>二、投资活动产生的现金</b>	-		

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

<b>流量:</b>			
收回投资收到的现金	-	-	1,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	44,084.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	-	1,044,084.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	214,221.37	214,660.00
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	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	214,221.37	214,660.00
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-214,221.37	829,424.93
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>	-		
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	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	-	-
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	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	-	-
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-	-
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-1,828,801.61	-1,393,747.93
加: 期初现金及现金等价	-	2,963,740.74	3,809,623.68

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

物余额			
六、期末现金及现金等价物余额	-	1,134,939.13	2,415,875.75

## 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

### 二、报表项目注释

不适用

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

北京索福特安全设备股份公司（以下简称“本公司”）系由北京索福特安全防护设备有限公司 2015 年 4 月整体变更而来，本公司最初成立于 1996 年 3 月 19 日，系由王跃兰、杨福军出资 50 万元设立，公司取得北京市工商行政管理局朝阳分局颁发的注册号为 110105002431296 的营业执照。截至报告日公司法定代表人：王跃兰；注册资本：1800 万元；公司注册地：北京市朝阳区广渠东路唐家村 5 号西区 2 号；营业期限自 1996 年 3 月 28 日至长期。挂牌时间：2015 年 7 月 27 日；股票代码：833089。

经营范围为：加工组装有毒及可燃气体检测仪、呼吸防护设备；加工仪器仪表（异地加工）；销售仪器仪表、I 类医疗器械；仪器仪表维修；新产品的技术开发、技术转让、技术服务；经济信息咨询服务；货物进出口业务；代理进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

公司 2015 年至今股权结构变动情况如下：

2015 年 3 月 16 日北京索福特安全防护设备有限公司全体出资人以其拥有的该公司截至 2014 年 12 月 31 日止，经中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)出具的中兴财光华审会字(2015)第 02032 号审计报告确认的净资产 19,901,744.13 元为基准折合股份，改制设立股份公司。其中：折合股本 18,000,000.00 万元，其余 1,901,744.13 元计入资本公积。折股后的股权结构如下：

出资人或单位名称	出资金额	股权比例%
王跃兰	15,894,000.00	88.30
杨福军	304,200.00	1.69
北京索安投资管理合伙企业(有限合伙)	1,801,800.00	10.01
合计	18,000,000.00	100.00

本公司 2016 年上半年纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注六“在其他主体中的权益”。

本公司及子公司主要从事有毒及可燃气体检测仪、呼吸防护设备的组装销售业务。

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 19 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

1、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》和各项具体会计准则、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”)，以及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。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

公司在预见的将来(自资产负债表日后 12 个月)在财务方面、经营方面及其他方面均不存在可能导致对持续经营能力产生疑虑的事项或情况。公司经营活动在可预见的将来会继续下去，不拟也不必终止经营或破产清算，可以在正常的经营过程中变现资产、清偿债务。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

## 1、 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2016 年 6 月 30 日的财务状况以及 2016 年度上半年的经营成果和现金流量。

## 2、 会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3、 营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、 记账本位币

本公司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

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业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，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按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(股本溢价)；资本公积(股本溢价)不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买

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，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，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，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注三、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注三（11）“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，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，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被

投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

## (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和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，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、11“长期股权投资”。

本公司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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常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，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、11（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的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、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和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资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是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工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分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、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

## ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

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，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

## ③贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

## ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### (3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，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。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产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。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## ②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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月，持续下跌期间的确定依据为 18 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益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。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

## (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分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。初始确认金融负债，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，相关的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。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时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的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时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的条件一致。

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，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于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的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，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。

#### （6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 9、 应收款项

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

应收款项包括应收帐款、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(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	余额为 100 万元以上的应收账款、余额为 50 万元以上的其他应收款（或应收账款余额占应收账款合计 15% 以上、其他应收款余额占其他应收款合计 15% 以上等）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方	一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方关系。
非关联方	除关联方以外

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方	个别认定法
非关联方	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收关联方款项、与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已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
-------------	--

---

坏账准备的计提方法	个别认定法
-----------	-------

---

#### (4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

### 10、 存货

#### (1) 存货的分类

本公司存货为原材料、库存商品。

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

#### (3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

#### (4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是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。

### 11、 长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、8“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

#### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以

及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的,按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整,并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易,投出或出售的资产不构成业务的,未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销,在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失,属于所转让资产减值损失的,不予以抵销。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时,以长期股权投资的账面价值和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。此外,如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务,则按预计承担的义务确认预计负债,计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的,本公司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。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资,如存在与该投资相关的股权投资借方差额,按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时,因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日(或合并日)开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中,母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益;母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的,按本“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置,对于处置的股权,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,处置后的剩余股权仍采用权益法核算的,在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资,处置后剩余股权仍采用成本法核算的,其在取得对被投资单位的控制之前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,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,并按比例结转当期损益;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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

## 12、 固定资产及其累计折旧

### (1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
办公设备	年限平均法	5	0-5	20-19
电子设备	年限平均法	3	0-5	33.33-31.67
运输设备	年限平均法	10	0-5	10-9.5

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### (3) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 13、 在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

#### 14、 借款费用

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，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

#### 15、 无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并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。

#### 16、 研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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，能够证明其有用性；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；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支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

#### 17、 长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

#### 18、 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。其中：

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，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

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。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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。

#### 19、 收入的确认原则

##### (1) 销售商品收入

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继

续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

具体为公司境内销售商品，以货物到达指定地点并经客户确认验收的时间作为风险和报酬的转移时点确认销售收入，出口商品以合同约定的方式交付后确认销售收入。

## (2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

本公司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) 已发生的劳务成本预计能够得到补偿，应按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

(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

## (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本公司确认收入。

## 20、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，存在确凿证据表明该项补助是按照固定的定额标准拨付的，可以按照应收的金额计量，否则按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益；与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益，如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。若政府文件未明确规定补助对象，还需说明将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据。

## 21、 递延所得税资产/递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

## 22、 所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时

性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以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未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

于资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，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。

## 23、 重要会计政策和会计估计变更

无。

## 四、 税项

### 1、 主要税种及税率

公司本期度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率%
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17
城市维护建设税	实际缴纳的增值税的税额	7
教育费附加	实际缴纳的增值税的税额	3
地方教育费附加	实际缴纳的增值税的税额	2
企业所得税	应纳税所得额	20

### 2、 税收优惠

公司根据财政部国家税务总局《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》

(财税[2015]34 号) 文件规定, 享受小微企业所得减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

## 五、合并财务报表项主要项目注释

以下注释项目除非特别指出, 期初指 2015 年 12 月 31 日, 期末指 2016 年 6 月 30 日, 本期指 2016 年上半年度, 上期指 2015 年上半年度。

### 1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	51858.06	32563.1
银行存款	2633503.01	4,432,555.11
<b>合计</b>	<b>2685361.07</b>	<b>4,465,118.21</b>

说明: 银行存款较期初下降 60.14%, 主要系应收账款增加, 回款速度较慢。

### 2、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种类	期末余额
银行承兑汇票	0
<b>合计</b>	<b>0</b>

(2) 期末公司已质押的应收票据: 无

(3) 年末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0	
<b>合计</b>	<b>0</b>	

(4) 年末因出票人未履约而将其转应收账款的票据: 无

### 3、应收账款

(1) 应收账款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	8313249.22	100	1300323.87	15.64	7012925.35
其中：关联方					
非关联方	8313249.22	100	1300323.87	15.64	7012925.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>8313249.22</b>	<b>100</b>	<b>1300323.87</b>	<b>15.64</b>	<b>7012925.35</b>

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	6970051.97	100.00	874581.32	12.55	6095470.65
其中：关联方	55310.45	0.79			55310.45
非关联方	6914741.52	99.21	874581.32	12.65	6040160.2
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>6970051.97</b>	<b>100.00</b>	<b>874581.32</b>	<b>12.55</b>	<b>6095470.65</b>

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			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3585093.04	43.13%	179254.65	5.00
1 至 2 年	2865063.86	34.46%	286506.39	10.00
2 至 3 年	848814.89	10.21%	254644.47	30.00
3 至 4 年	804492.54	9.68%	402246.27	50.00
4 至 5 年	160563.99	1.93%	128451.19	80.00

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

5 年以上	49220.90	0.59%	49220.90	100.00
<b>合计</b>	<b>8313249.22</b>	<b>100%</b>	<b>1300323.87</b>	

(续)

账龄	期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	4,551,445.07	65.83	227,572.25	5.00
1 至 2 年	1,270,528.39	18.37	127,052.84	10.00
2 至 3 年	684,217.62	9.90	205,265.29	30.00
3 至 4 年	150,375.00	2.17	75,187.50	50.00
4 至 5 年	93,360.00	1.35	74,688.00	80.00
5 年以上	164,815.44	2.38	164,815.44	100.00
<b>合计</b>	<b>6,914,741.52</b>	<b>100.00</b>	<b>874,581.32</b>	

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	874,581.32	459107.55	33365		1300323.87

A、无收回或转回金额重要的应收账款

B、报告期无实际核销的应收账款

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

2016 年 6 月 30 日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 3350941.27 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 40.31%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 337577.26 元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
安阳钢铁股份有限公司	814553.32	1 年以内 216765.91-3 年 597784.42	9.80	190173.63
河北津西钢铁集团股份有限公司	919199.14	1 年以内 827614.751-2 年 91584.39	11.06	50539.18
唐山三友硅业有限责任公司	454140.00	1 年以内 3901202-3 年 64020	5.46	38712.00
河北津西钢铁集团特钢有限公司	720613.31	1 年以内	8.67	36030.67
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	442435.50	1 年以内	5.32	22121.78
<b>合计</b>	<b>3350941.27</b>		<b>40.31</b>	<b>337577.26</b>

## 4、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	658734.95	94.17	444,307.09	83.54
1 至 2 年	40781.83	5.83	40,330.37	7.58
2 至 3 年			47,256.00	8.88
合计	<b>699516.78</b>	<b>100</b>	<b>531,893.46</b>	<b>100.00</b>

说明：预付款项较期初增长 31.51%，主要系支出工厂房租产生。

(2) 无账龄超过 1 年且金额重大的预付账款。

(3) 2016 年按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
北京佳之兴商业有限公司	供应商	335070	47.90	1 年以内	合同执行中
北京德康时代科技	供应商	45300	6.48	1 年以内	合同执行中
金坛市嘉灵仪表有限公司	供应商	39986.1	5.71	1 年以内 13000 1-2 年 26986.1	合同执行中
北京嘉信致远商贸有限责任公司	供应商	2600	0.37	1 年以内	合同执行中
青岛美康防火材料有限公司	供应商	45300	6.48	1 年以内	合同执行中
合计		<b>468256.1</b>	<b>66.94</b>		

## 5、其他应收款

## (1) 其他应收款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	100029.81	100.00	5001.49	5.00	95028.32
其中：关联方					

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

类别	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 (%)	
非关联方	100029.81	100.00	5001.49	5.00	95028.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	0			0	
<b>合计</b>	<b>100029.81</b>	<b>100.00</b>	<b>5001.49</b>	<b>5.00</b>	<b>95028.32</b>

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	138,192.79	100.00	9,213.29	6.67	128,979.50
其中：关联方					
非关联方	138,192.79	100.00	9,213.29	6.67	128,979.50
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>138,192.79</b>	<b>100.00</b>	<b>9,213.29</b>	<b>6.67</b>	<b>128,979.50</b>

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	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	100029.81	100	5001.49	5	92,119.79	66.66	4,605.99	5
1 至 2 年				10	46,073.00	33.34	4,607.30	10
<b>合计</b>	<b>10029.81</b>	<b>100</b>	<b>5001.49</b>		<b>138,192.79</b>	<b>100.00</b>	<b>9,213.29</b>	

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	9,213.29	-4211.80			5001.49

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	35075.00	53,528.13
检测服务费	400.00	40,000.00
投标保证金	13500	20,463.00
押金		20,000.00
其他	51054.81	4,201.66
<b>合计</b>	<b>100029.81</b>	<b>138,192.79</b>

(4) 其他应收款期末余额前五名单位情况:

单位名称	是否 为 关 联	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款年末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 年末余额
华夏认证中心有限公司	否	认证费	14300.00	1 年以内	14.30	715
孙宏	否	备用金	35,310.00	1 年以内	35.30	1,765.50
郑汉鼎	否	投标保证金	13500.00	1 年以内	13.50	675
北京佳之兴商业有限公司	否	押金	10,000.00	1 年以内	10.00	500.00
魏撬	否	备用金	10,000.00	1 年以内	10.00	500.00
<b>合计</b>		—	<b>83110.00</b>	—	<b>83.09</b>	<b>4155.5</b>

6、 存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7305707.91		7305707.91
库存商品	2426222.46		2426222.46
<b>合计</b>	<b>9731930.37</b>		<b>9731930.37</b>

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,638,099.32		2,638,099.32
库存商品	7,249,005.64		7,249,005.64
<b>合计</b>	<b>9,887,104.96</b>		<b>9,887,104.96</b>

7、 其他流动资产

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	200,000.00	200,000.00
多缴的企业所得税		35,244.22
<b>合计</b>	<b>200000.00</b>	<b>235,244.22</b>

8、固定资产及累计折旧

项目	电子设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,171,900.61	540,210.94	425,812.00	2,137,923.55
2、本年增加金额	5639.32			5639.32
(1) 购置				5639.32
(2) 在建工程转入				
3、本年减少金额				
处置或报废				
4、年末余额	1177539.93	540210.94	425812.00	2143562.87
二、累计折旧				
1、年初余额	867,081.62	227,847.02	287,418.43	1,382,347.07
2、本年增加金额	85803.87	33030	15585.42	134419.29
计提	85803.87	33030	15585.42	134419.29
3、本年减少金额				
处置或报废				
4、年末余额	952885.49	260877.02	303003.85	1516766.36
三、减值准备				
四、账面价值				
1、年末账面价值	224654.44	279333.92	122808.15	626796.51
2、年初账面价值	304,818.99	312,363.92	138,393.57	755,576.48

无未办妥产权证书的固定资产

9、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额	其他减少的原因
装修费	65,000.00		5371.67		59628.33	
房租		348373.01			348373.01	
<b>合计</b>	<b>65,000.00</b>	<b>348373.01</b>	<b>5371.67</b>		<b>408001.34</b>	

说明：预付房租等待摊销。

10、递延所得税资产

## (1) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	326331.34	1305325.36	220,948.65	883,794.61
<b>合计</b>	<b>326331.34</b>	<b>1305325.36</b>	<b>220,948.65</b>	<b>883,794.61</b>

说明：预计未来可转回的税率 25%。

## (2) 无未确认递延所得税资产明细

## 11、 应付账款

## (1) 应付账款按账龄分析及百分比

项目	期末余额	占应付账款总额的比例 (%)	期初余额	占应付账款总额的比例 (%)
1 年以内	1263950.80	64.00	1,398,268.48	73.61
1-2 年	710972.33	36.00	501,299.29	26.39
<b>合计</b>	<b>1974923.13</b>	<b>100.00</b>	<b>1,899,567.77</b>	<b>100.00</b>

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
唐山东江电气设备有限公司	291,559.41	合同执行中
安阳云帆商贸有限公司	83250.00	合同执行中
Alphasense Ltd	90971.29	合同执行中
乐清市瑞丰安全防护装备有限公司	95208.88	合同执行中
<b>合计</b>	<b>560989.58</b>	

说明：因市场环境不好，公司回款期延长，与供应商协商延长其付款周期。

## 12、预收款项

## (1) 预收款项按账龄分析及百分比

项目	期末余额	占预收账款总额的比例 (%)	期初余额	占预收账款总额的比例 (%)
1 年以内	1140269.29	96.43	260,438.88	93.13
1-2 年	42214.68	3.57	4,344.00	1.55
2-3 年			14,886.00	5.32
<b>合计</b>	<b>1182483.97</b>	<b>100.00</b>	<b>279,668.88</b>	<b>100.00</b>

说明：对于上半年产生的新客户，为了加快公司回笼资金，要求对方预付货款。

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
山东海化股份有限公司天祥化工	30000.00	合同执行中
新疆巴州远大商贸有限责任公司	5800.00	合同执行中
无锡市索恩电子安全设备有限公司	2990.00	合同执行中
<b>合计</b>	<b>38790.00</b>	

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	361,292.53	1644514.71	1552473.21	453334.03
二、离职后福利-设定提存计划		164545.02	164545.02	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
<b>合计</b>	<b>361,292.53</b>	<b>1809059.73</b>	<b>1717018.23</b>	<b>453334.03</b>

(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	0	1391306.31	1383377.35	7928.96
2、职工福利费	361,292.53	115700.48	31587.94	445405.07
3、社会保险费	-	137507.92	137507.92	-
其中：医疗保险费		122710.32	122710.32	
工伤保险费		8221.36	8221.36	
生育保险费		6576.24	6576.24	
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
<b>合计</b>	<b>361,292.53</b>	<b>1644514.71</b>	<b>1552473.21</b>	<b>453334.03</b>

(1) 离职后福利列示

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

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		158468.60	158468.60	
2、失业保险费		6076.42	6076.42	
<b>合计</b>	-	<b>164545.02</b>	<b>164545.02</b>	-

14、 应交税费

税项	期末余额	期初余额
增值税	192403.94	434,988.75
企业所得税		
个人所得税		
城市维护建设税	15579.31	10,424.86
教育费附加	6676.85	4,467.80
地方教育费附加	4451.23	2,978.53
<b>合计</b>	<b>219111.33</b>	<b>452,859.94</b>

15、 其他应付款

(1) 其他应付款按账龄分析及百分比

项目	期末余额	占其他应付款总额的比例 (%)	期初余额	占其他应付款总额的比例 (%)
1 年以内	245925.02	100.00	12,668.13	82.55
1-2 年			2,678.00	17.45
<b>合计</b>	<b>245925.02</b>	<b>100.00</b>	<b>15,346.13</b>	<b>100.00</b>

(2) 按照其他应付款性质分类的明细

项目	期末余额	期初余额
押金	133050.00	2,678.00
其他	112875.02	12,668.13
<b>合计</b>	<b>245925.02</b>	<b>15,346.13</b>

(3) 无账龄超过 1 年重要其他应付款

16、 股本

项目	期初余额			期末余额
		增加	减少	
王跃兰	15,894,000.00			15,894,000.00

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

北京索安投资管理合 伙企业（有限合伙）	1,801,800.00			1,801,800.00
杨福军	304,200.00			304,200.00
<b>股份总数</b>	<b>18,000,000.00</b>			<b>18,000,000.00</b>

17、 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其他资本公积	1,112,849.68			1,112,849.68
<b>合计</b>	<b>1,112,849.68</b>			<b>1,112,849.68</b>

18、 未分配利润

项目	期末余额	期初余额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	328198.90	1,988,459.16	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	328198.90	1,988,459.16	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-1730934.98	-460,695.55	
减：提取法定盈余公积			10%
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备金			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
其他			
加：其他股东权益内部结转对未分配利润的影响		-1,199,564.71	
<b>期末未分配利润</b>	<b>1402736.08</b>	<b>328,198.90</b>	

19、 营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4244886.80	2103120.83	5584853.82	2568632.62
<b>合计</b>	<b>4244886.80</b>	<b>2103120.83</b>	<b>5584853.82</b>	<b>2568632.62</b>

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额	上期金额
------	------	------

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
安全仪表	1670787.44	694065.64	1882841.34	866107.02
呼吸器	2294361.32	1269781.80	1244590.00	572511.40
其他	279738.04	139273.39	2457422.48	1130014.20
合计	<b>4244886.80</b>	<b>2103120.83</b>	<b>5584853.82</b>	<b>2568632.62</b>

20、 营业税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	28950.69	72,863.92
教育费附加	12407.43	31,227.39
地方教育费附加	8271.63	20,818.27
合计	<b>49629.75</b>	<b>124,909.58</b>

21、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	412001.72	376495.66
办公费用	143219.14	150803.86
差旅费	119998.01	117350.86
汽油费	44706.15	79823.31
社保费	58131.45	63671.84
电话费	32030.00	42921.36
交通费	88337.75	57711.02
运杂费	32976.32	12291.23
招待费	25326.20	14294.00
其他	306648.53	357928.78
合计	<b>1263375.27</b>	<b>1273291.92</b>

说明：本期运杂费上浮 168.29%，汽油费下降 43.99%，系公司为控制费用，减少送货上门，增加物流发货。交通费上浮 53.07%，系 2016 年调整销售政策后，销售人员本地业务拜访次数增加。电话费下浮 25.38%，系控制费用导致。

22、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

工资	798234.28	847824.02
办公费	170813.70	266632.55
交通费	149006.01	105522.10
折旧	69965.22	69354.53
社保	184224.99	95476.57
差旅费	55263.19	53588.80
福利费	24105.97	55252.49
租赁费	298202.20	68593.92
工会筹备金	1719.78	43089.35
修理费	9807.55	8230.00
职教费	20750	
招待费	11438	559.90
保险费	38218	
关税	4069.20	4729.13
会务咨询费	6830.19	
税金		28
其他	316204.09	179291.92
<b>合计</b>	<b>2158852.33</b>	<b>1798173.28</b>

说明：管理费用较上期上浮 20%。其中社保上浮 92.95%，主要原因为社保基数上调导致。福利费较上期下降 56.37%，工会筹备金下降 96.01%，系公司业绩下滑为控制开支，取消部分福利措施和工会活动。租赁费较上期上浮 334.74%，系公司本年将库房租金由制造费用纳入租赁费所致。其他费用上浮 76.36，系公司本期发生顾问费、检测费，未单独列支。

### 23、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出		
减：利息收入	4518.28	97928.34
汇兑损失	20742.35	15551.28
减：汇兑收益		
手续费	6353.41	7040.45
<b>合计</b>	<b>22577.48</b>	<b>-75336.61</b>

### 24、 所得税费用

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告  
所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税		0
递延所得税	-126088.69	-53213.70
<b>合计</b>	<b>-126088.69</b>	<b>-53213.70</b>

25、 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	本期金额	上期金额
利息收入	4518.28	97928.24
退保证金、押金及备用金等		2122394.00
<b>合计</b>	<b>4518.28</b>	<b>2220322.24</b>

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
期间费用	1740262.86	1225690.73
预付房租	348373.01	469073.00
预付费用款		
付报销款	53209.37	
支付备用金保证金押金	177884.87	3175141.78
<b>合计</b>	<b>2319730.11</b>	<b>4869905.51</b>

26、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-1730934.98	-550108.53
加：资产减值准备	504354.81	358230.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	134419.29	130103.61
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	5371.67	
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）		

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

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）	22577.48	
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）	-105382.69	-53213.7
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）	155174.59	-645121.11
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-986679.14	-1692096.41
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1067042.23	-487787.82
其他	-631479.03	
经营活动产生的现金流量净额	-1565535.77	-3070097.14
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2685361.07	3411557.23
减：现金的期初余额	4465118.21	4,609,158.75
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	-1779757.14	-119601.52

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	2685361.07	3411557.23
其中：库存现金	51858.06	32539.55
可随时用于支付的银行存款	2633503.01	3379017.68
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	2685361.07	3411557.23
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		

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

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	
北京奥德姆仪器设备有限公司	北京	北京	销售	100.00		同一控制企业合并

## 七、关联方及其交易

### 1、本公司的实际控制人情况

本企业的实际控制人为王跃兰及其配偶杨福军，其中王跃兰控股比例为 98.26%，包括直接持股 88.30%，通过索安投资间接持股 9.96%（王跃兰持索安投资 99.50% 股权）。

### 2、本企业的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注六“在子公司中的权益”。

### 3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营、联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
杨福军	非控股股东、王跃兰配偶	
北京索安投资管理合伙企业(有限合伙)	非控股股东,王跃兰控制公司	

### 5、关联方交易情况：

本公司作为承租方的关联租赁情况

报告期杨福军将持有房产无偿提供给公司使用。

### 6、关联方应收应付款项：无

## 八、承诺及或有事项

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

## (1) 应收账款按风险分类

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	7655442.8	100.00	1025492.38	13.40	6629950.42
其中：关联方	578200.67	7.55			578200.67
非关联方	7077242.13	92.45	1025492.38	14.49	6051749.75
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>7655442.8</b>	<b>100.00</b>	<b>1025492.38</b>	<b>13.40</b>	<b>6629950.42</b>

(续)

类别	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	5,686,314.28	100.00	508566.6	10.45	5,092,029.38
其中：关联方	633,681.12	11.14			633,681.12
非关联方	5,052,633.16	88.86	594,284.90	11.76	4,458,348.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>5,686,314.28</b>	<b>100.00</b>	<b>594,284.90</b>	<b>10.45</b>	<b>5,092,029.38</b>

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	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	3397076.22	48.00	169853.81	5.00	3,641,364.27	72.06	182,068.21	5.00
1 至 2 年	2264717.48	32.00	226471.75	10.00	714,385.97	14.14	71,438.60	10.00

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

2至3年	799728.36	11.30	239918.51	30.00	396,167.62	7.84	118,850.29	30.00
3-4年	396325.56	5.60	198162.78	50.00	150,375.00	2.98	75,187.50	50.00
4-5年	141544.84	2.00	113235.87	80.00	18,000.00	0.36	14,400.00	80.00
5年以上	77849.66	1.10	77849.66	100.00	132,340.30	2.62	132,340.30	
<b>合计</b>	<b>7077242.13</b>	<b>100.00</b>	<b>1025492.38</b>		<b>5,052,633.1</b>	<b>6</b>	<b>100.00</b>	<b>594,284.90</b>

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	594,284.90	431207.48			1025492.38

A、无收回或转回金额重要的应收账款

B、报告期无实际核销的应收账款

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

2016年6月30日按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额2942393.95元，占应收账款期末余额合计数的比例38.43%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额167703.93元。

单位名称	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
海隆石油技术服务有限公司	406006.00	1年以内	5.30	20300.30
河北津西钢铁集团股份有限公司	919199.14	1年以内 827614.75 1-2年 91584.39	12.01	50539.18
唐山三友硅业有限责任公司	454140.00	1年以内 390120 2-3年 64020	5.93	38712.00
河北津西钢铁集团特钢有限公司	720613.31	1年以内	9.41	36030.67
河北钢铁股份有限公司唐山分公司	442435.50	1年以内	5.78	22121.78
<b>合计</b>	<b>2942393.95</b>		<b>38.43</b>	<b>167703.93</b>

说明：奥德姆为公司同一控制企业合并的全资子公司

2、其他应收款

(1) 其他应收款按风险分类

	期末余额	
	账面余额	坏账准备

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	81263.41	100	4063.17	5	77200.24
其中：关联方					
非关联方	81263.41	100	4063.17	5	77200.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>81263.41</b>	<b>100</b>	<b>4063.17</b>	<b>5</b>	<b>77200.24</b>

(续)

类别	期末余额		期初余额		账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	117,729.79	100.00	7,766.99	6.60	109,962.80
其中：组合-关联方					
组合-非关联方	117,729.79	100.00	7,766.99	6.60	109,962.80
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
<b>合计</b>	<b>117,729.79</b>	<b>100.00</b>	<b>7,766.99</b>	<b>6.60</b>	<b>109,962.80</b>

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	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	81263.41	5	4063.17	5.00	80,119.79	68.05	4,005.99	5.00
1 至 2 年	0			10.00	37,610.00	31.95	3,761.00	10.00
<b>合计</b>	<b>81263.41</b>	<b>5</b>	<b>4063.17</b>		<b>117,729.79</b>	<b>100.00</b>	<b>7,766.99</b>	

(2) 坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
金额	7766.99	-3703.82			4063.17

(3) 重要的其他应收款期末余额情况：

单位名称	是否为关联方	与本公司关系	金额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	坏账准备余额
------	--------	--------	----	----	-----------------	--------

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

华夏认证中心有限公司	否	认证费	14300.00	1 年以内	17.59	715
孙宏	否	备用金	35,310.00	1 年以内	43.45	1,765.50
北京佳之兴商业有限公司	否	押金	10,000.00	1 年以内	12.31	500.00
<b>合计</b>			<b>59610.00</b>		<b>73.35</b>	<b>2980.5</b>

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

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	3,788,894.45		3,788,894.45	3,788,894.45		3,788,894.45
<b>合计</b>	<b>3,788,894.45</b>		<b>3,788,894.45</b>	<b>3,788,894.45</b>		<b>3,788,894.45</b>

#### (2) 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
北京奥德姆仪器设备有限公司	3,788,894.45			3,788,894.45
减：长期投资减值准备				
<b>合计</b>	<b>3,788,894.45</b>			<b>3,788,894.45</b>

### 4、营业收入及成本

营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4385253.47	2258769.55	4629935.80	2251277.83
<b>合计</b>	<b>4385253.47</b>	<b>2258769.55</b>	<b>4629935.80</b>	<b>2251277.83</b>

## 十二、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

项目	本期金额
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	
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	0
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0

北京索福特安全设备股份公司  
2016 半年度报告

非经常性损益总额	0
减：非经常性损益的所得税影响数	0
非经常性损益净额	0
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	
归属于公司普通股股东的非经常性损益	0

说明：本期没有营业外收支。

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	-9.32%	-0.10	-0.10
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-9.32%	-0.10	-0.10

说明：加权平均净资产收益率（ROE）=P/(EO+NP ÷2+Ei×Mi ÷Mo-Ej×Mj ÷Mo)。

北京索福特安全设备股份公司

二〇一六年八月二十二日