



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants,LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: [www.daxincpa.com.cn](http://www.daxincpa.com.cn)

上海赛立特安全用品股份有限公司

## 审 计 报 告

大信审字【2017】第 14-00190 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants LLP  
15/F, Xueyuan International Tower  
No 1 Zhichun Road, Haidian Dist.  
Beijing, China, 100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

# 审计报告

大信审字【2017】第 14-00190 号

上海赛立特安全用品股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海赛立特安全用品股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2017 年 6 月 30 日、2016 年 12 月 31 日、2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年 1-6 月、2016 年度、2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。



大信会计师事务所  
北京市海淀区知春路1号  
学院国际大厦15层  
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP  
15/F,Xueyuan International Tower  
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.  
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558  
传真 Fax: +86 (10) 82327668  
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

### 三、 审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日的财务状况以及2017年1-6月、2016年度、2015年度的经营成果和现金流量。



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇一七年九月二十日

## 合并资产负债表

编制单位：上海赛立特安全用品股份有限公司



单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金	五（一）	9,667,788.07	12,002,039.82	17,208,557.34
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	五（二）	320,000.00	607,418.15	31,091.48
应收账款	五（三）	50,803,991.65	51,253,984.48	44,977,016.30
预付款项	五（四）	11,838,410.24	7,066,613.02	1,824,518.08
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	五（五）	11,737,220.88	7,508,137.92	18,705,411.49
存货	五（六）	34,570,086.23	26,982,942.28	24,366,573.10
划分为持有待售的资产		-	-	-
一年内到期的非流动资产		-	-	-
其他流动资产	五（七）	348,791.55	2,662,290.77	1,427,527.49
流动资产合计		119,286,288.62	108,083,426.44	108,540,695.28
<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		-	-	-
投资性房地产		-	-	-
固定资产	五（八）	37,097,732.83	23,544,407.40	17,981,810.45
在建工程	五（九）	3,791,462.63	15,921,638.30	9,916,075.24
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产	五（十）	6,786,375.86	6,984,749.90	3,410,675.35
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用	五（十一）	1,191,965.52	1,350,671.07	2,028,657.88
递延所得税资产	五（十二）	2,187,034.58	2,116,248.72	2,891,268.41
其他非流动资产	五（十三）	1,160,897.11	298,493.90	-
非流动资产合计		52,215,468.53	50,216,209.29	36,228,487.33
资产总计		171,501,757.15	158,299,635.73	144,769,182.61

法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑




## 合并资产负债表（续）

编制单位：上海赛立特安全用品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款	五（十四）	43,779,978.32	38,698,701.70	40,060,000.00
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	五（十五）	10,000,000.00	10,000,000.00	7,000,000.00
应付账款	五（十六）	51,602,796.71	53,606,949.35	50,981,797.69
预收款项	五（十七）	1,312,736.14	1,253,451.33	1,714,883.92
应付职工薪酬	五（十八）	1,581,800.86	1,226,663.30	3,774,429.20
应交税费	五（十九）	3,820,077.66	2,659,870.39	2,548,793.25
应付利息	五（二十）	78,608.49	16,685.84	140,057.26
应付股利		-	-	-
其他应付款	五（二一）	8,348,016.24	5,473,039.77	9,600,535.85
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		120,524,014.42	112,935,361.68	115,820,497.17
<b>非流动负债：</b>				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款	五（二二）	5,087,114.19	2,533,714.94	-
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		5,087,114.19	2,533,714.94	-
负债合计		125,611,128.61	115,469,076.62	115,820,497.17
<b>股东权益：</b>				
股本	五（二三）	28,600,000.00	28,600,000.00	3,000,000.00
其他权益工具		-	-	-
资本公积	五（二四）	8,673,106.60	8,673,106.60	28,906,294.56
减：库存股		-	-	-
其他综合收益	五（二五）	38,067.49	7,522.61	-30,542.06
专项储备		-	-	-
盈余公积	五（二六）	163,546.52	163,546.52	-
未分配利润	五（二七）	8,415,907.93	5,491,891.19	-2,836,877.50
归属于母公司股东权益合计		45,890,628.54	42,936,066.92	29,038,875.00
少数股东权益		-	-105,507.81	-90,189.56
股东权益合计		45,890,628.54	42,830,559.11	28,948,685.44
负债和股东权益总计		171,501,757.15	158,299,635.73	144,769,182.61

法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑

↓



曹宏



沈剑





## 母公司资产负债表

编制单位：上海赛特安全用品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动资产：</b>				
货币资金		2,164,831.92	216,833.54	747,878.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-	-
衍生金融资产		-	-	-
应收票据		-	-	-
应收账款	十三（一）	15,895,319.71	18,805,919.00	6,367,232.17
预付款项		177,611.61	191,574.66	614,606.58
应收利息		-	-	-
应收股利		-	-	-
其他应收款	十三（二）	5,541,642.99	1,625,206.45	3,712,646.63
存货		187,305.42	123,618.22	1,659,840.92
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		348,791.55	2,662,290.77	1,427,527.49
流动资产合计		24,315,503.20	23,625,442.64	14,529,732.23
<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	十三（三）	50,302,575.76	51,602,575.76	18,219,910.42
投资性房地产		-	-	-
固定资产		136,785.78	142,101.22	438,625.93
在建工程		-	-	-
工程物资		-	-	-
固定资产清理		-	-	-
生产性生物资产		-	-	-
油气资产		-	-	-
无形资产		161,534.01	176,102.97	205,240.89
开发支出		-	-	-
商誉		-	-	-
长期待摊费用		-	-	-
递延所得税资产		81,057.59	38,623.65	50,461.40
其他非流动资产		-	-	-
非流动资产合计		50,681,953.14	51,959,403.60	18,914,238.64
资产总计		74,997,456.34	75,584,846.24	33,443,970.87



法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑

1



## 母公司资产负债表（续）

编制单位：上海赛立特安全用品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
<b>流动负债：</b>				
短期借款		5,500,000.00	5,500,000.00	5,500,000.00
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		24,159,296.17	28,161,978.55	16,124,465.27
预收款项		-	119,670.69	1,465,108.63
应付职工薪酬		246,038.06	219,727.60	158,551.00
应交税费		19,274.91	3,895.59	142,822.55
应付利息		-	-	-
应付股利		-	-	-
其他应付款		1,371,925.39	206,052.11	5,157,220.53
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		31,296,534.53	34,211,324.54	28,548,167.98
<b>非流动负债：</b>				
长期借款		-	-	-
应付债券		-	-	-
长期应付款		-	-	-
长期应付职工薪酬		-	-	-
专项应付款		-	-	-
预计负债		-	-	-
递延收益		-	-	-
递延所得税负债		-	-	-
其他非流动负债		-	-	-
非流动负债合计		-	-	-
负债合计		31,296,534.53	34,211,324.54	28,548,167.98
<b>股东权益：</b>				
实收资本		28,600,000.00	28,600,000.00	3,000,000.00
其他权益工具		-	-	-
资本公积		11,138,056.49	11,138,056.49	2,202,104.34
减：库存股		-	-	-
其他综合收益		-	-	-
专项储备		-	-	-
盈余公积		163,546.52	163,546.52	-
未分配利润		3,799,318.80	1,471,918.69	-306,301.45
股东权益合计		43,700,921.81	41,373,521.70	4,895,802.89
负债和股东权益总计		74,997,456.34	75,584,846.24	33,443,970.87



法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑



## 合并利润表

编制单位：上海赛立特安全用品股份有限公司

单位：人民币元

项目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、营业收入	五(二八)	93,311,144.55	185,026,482.69	223,210,629.97
减：营业成本	五(二八)	67,863,268.09	135,075,391.78	176,596,077.89
税金及附加	五(二九)	387,088.13	1,694,815.43	592,196.23
销售费用	五(三十)	5,696,854.32	12,929,663.32	8,496,647.24
管理费用	五(三一)	13,142,174.34	27,004,812.98	22,656,289.28
财务费用	五(三二)	2,204,096.40	2,116,688.54	2,890,574.38
资产减值损失	五(三三)	282,432.54	-2,906,253.05	6,270,774.61
加：公允价值变动收益		-	-	-
投资收益	五(三四)	136,011.99	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
其他收益		-	-	-
二、营业利润		3,871,242.71	9,111,363.69	5,708,070.34
加：营业外收入	五(三五)	351,184.48	1,004,164.82	1,377,461.06
其中：非流动资产处置利得		-	-	400.00
减：营业外支出	五(三六)	338,000.78	176,255.75	1,569,381.78
其中：非流动资产处置损失		22,603.12	562.91	186,608.44
三、利润总额		3,884,426.41	9,939,272.76	5,516,149.62
减：所得税费用	五(三七)	985,580.05	3,949,480.31	1,707,825.46
四、净利润		2,898,846.36	5,989,792.45	3,808,324.16
其中：归属于母公司股东的净利润		2,924,016.74	6,005,110.70	3,898,513.72
少数股东损益		-25,170.37	-15,318.25	-90,189.56
五、其他综合收益的税后净额		30,544.88	38,064.67	-30,542.06
(一) 归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		30,544.88	38,064.67	-30,542.06
1、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		-	-	-
(3) 其他		-	-	-
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		30,544.88	38,064.67	-30,542.06
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		-	-	-
(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		30,544.88	38,064.67	-30,542.06
(6) 其他		-	-	-
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-	-
六、综合收益总额		2,929,391.24	6,027,857.12	3,777,782.10
(一) 归属于母公司股东的综合收益总额		2,954,561.62	6,043,175.37	3,867,971.66
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-25,170.37	-15,318.25	-90,189.56

法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑

1



## 母公司利润表

编制单位：上海赛立特安全用品股份有限公司

单位：人民币元



项目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、营业收入	十三(四)	51,810,309.14	69,546,653.24	60,094,536.16
减：营业成本	十三(四)	42,655,178.66	56,695,862.26	48,989,762.27
营业税金及附加		-	45,730.90	-
销售费用		1,793,552.86	2,907,928.18	2,458,506.65
管理费用		4,440,505.24	13,422,402.30	6,842,286.02
财务费用		144,699.93	385,811.45	-280,662.30
资产减值损失		169,735.77	-47,351.00	36,278.47
加：公允价值变动收益		-	-	-
投资收益		-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-	-
二、营业利润		2,606,636.68	-3,863,730.85	2,048,365.05
加：营业外收入		111,512.18	208,911.53	152,969.38
其中：非流动资产处置利得		-	-	400.00
减：营业外支出		-	17,880.50	9,124.59
其中：非流动资产处置损失		-	-	-
三、利润总额		2,718,148.86	-3,672,699.82	2,192,209.84
减：所得税费用		390,748.75	86,263.26	132,787.08
四、净利润		2,327,400.11	-3,758,963.08	2,059,422.76
五、其他综合收益的税后净额		-	-	-
1、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		-	-	-
(3) 其他		-	-	-
2、以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-	-
(1) 权益法核算的在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额		-	-	-
(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		2,327,400.11	-3,758,963.08	2,059,422.76
七、每股收益				

法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑

1

曹宏

曹宏

沈剑

沈剑



## 合并现金流量表

编制单位：上海赛立特安全用品股份有限公司

单位：人民币元

	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
<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		101,261,784.37	185,377,013.36	223,743,977.12
收到的税费返还		7,542,824.94	13,629,430.11	13,971,340.44
收到其他与经营活动有关的现金	五(三八)	4,836,612.98	2,624,367.49	5,815,287.13
经营活动现金流入小计		113,641,222.29	201,630,810.96	243,530,604.69
购买商品、接受劳务支付的现金		104,462,186.47	151,057,592.39	160,544,277.30
支付给职工以及为职工支付的现金		8,309,342.24	16,761,381.14	27,865,690.67
支付的各项税费		1,847,404.74	2,143,562.63	2,733,173.86
支付其他与经营活动有关的现金	五(三八)	7,725,533.81	14,870,291.64	9,720,579.72
经营活动现金流出小计		122,344,467.26	184,832,827.80	200,863,721.55
经营活动产生的现金流量净额		-8,703,244.97	16,797,983.16	42,666,883.14
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金		-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	30,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	五(三八)	1,192,973.74	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流入小计		1,192,973.74	-	30,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,980,809.43	17,596,114.34	8,799,987.26
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	五(三八)	-	31,750,983.45	2,987,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五(三八)	-	183,613.88	13,325,834.92
投资活动现金流出小计		2,980,809.43	49,530,711.67	25,112,822.18
投资活动产生的现金流量净额		-1,787,835.69	-49,530,711.67	-25,082,822.18
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		-	33,315,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-	-
取得借款收到的现金		37,617,133.32	53,419,107.27	67,914,177.62
收到其他与筹资活动有关的现金	五(三八)	10,593,900.00	13,226,180.00	37,666,451.80
筹资活动现金流入小计		48,211,033.32	99,960,287.27	105,580,629.42
偿还债务支付的现金		32,535,856.70	54,780,405.57	66,754,177.62
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,363,904.63	2,615,995.36	4,658,654.86
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	五(三八)	4,777,333.87	12,686,101.72	42,333,324.13
筹资活动现金流出小计		38,677,095.20	70,082,502.66	113,746,156.61
筹资活动产生的现金流量净额		9,533,938.12	29,877,784.61	-8,165,527.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		482,890.79	-1,412,258.30	-2,863,106.49
五、现金及现金等价物净增加额		-474,251.75	-4,267,202.20	6,555,427.28
加：年初现金及现金等价物余额		5,141,355.14	9,408,557.34	2,853,130.06
六、期末现金及现金等价物余额		4,667,103.39	5,141,355.14	9,408,557.34

法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑

1



## 母公司现金流量表

编制单位：上海赛立特安全用品股份有限公司

单位：人民币元

项 目	附注	2017年1-6月	2016年度	2015年度
<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		54,969,928.41	56,756,805.22	62,189,866.27
收到的税费返还		5,374,014.37	6,462,409.10	5,227,964.94
收到其他与经营活动有关的现金		2,073,802.82	26,106,036.36	14,112,963.91
经营活动现金流入小计		62,417,745.60	89,325,250.68	81,530,795.12
购买商品、接受劳务支付的现金		53,336,497.70	52,114,506.73	55,530,668.81
支付给职工以及为职工支付的现金		1,916,813.88	3,082,225.14	3,129,396.71
支付的各项税费		2,884,774.30	4,354,473.93	23,233.66
支付其他与经营活动有关的现金		3,359,206.62	30,390,111.00	11,827,859.88
经营活动现金流出小计		61,497,292.50	89,941,316.80	70,511,159.06
经营活动产生的现金流量净额		920,453.10	-616,066.12	11,019,636.06
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>				
收回投资收到的现金		-	-	-
取得投资收益收到的现金		-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-	400.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,192,973.74	-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-	-
投资活动现金流入小计		1,192,973.74	-	400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,188.04	36,621.83	110,842.87
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		-	32,750,983.45	16,017,806.08
支付其他与投资活动有关的现金		-	10,000.00	3,060.35
投资活动现金流出小计		8,188.04	32,797,605.28	16,131,709.30
投资活动产生的现金流量净额		1,184,785.70	-32,797,605.28	-16,131,309.30
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		-	33,315,000.00	-
取得借款收到的现金		-	5,500,000.00	8,263,271.12
收到其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流入小计		-	38,815,000.00	8,263,271.12
偿还债务支付的现金		-	5,500,000.00	2,763,271.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		157,240.42	432,373.50	260,382.61
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-	-
筹资活动现金流出小计		157,240.42	5,932,373.50	3,023,653.73
筹资活动产生的现金流量净额		-157,240.42	32,882,626.50	5,239,617.39
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		1,947,998.38	-531,044.90	127,944.15
加：年初现金及现金等价物余额		216,833.54	747,878.44	619,934.29
六、期末现金及现金等价物余额		2,164,831.92	216,833.54	747,878.44



法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑

1

曹宏

沈剑

# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

	2017年1-6月金额										
	归属于母公司股东权益										
	股东	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年年末余额	28,600,000.00	-	8,673,106.60	-	7,522.61	-	163,546.52	5,491,891.19	42,936,066.92	-105,507.81	42,830,559.11
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年年初余额	28,600,000.00	-	8,673,106.60	-	7,522.61	-	163,546.52	5,491,891.19	42,936,066.92	-105,507.81	42,830,559.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	30,544.88	-	-	2,924,016.74	2,954,561.62	105,507.81	3,060,069.43
（一）综合收益总额	-	-	-	-	30,544.88	-	-	2,924,016.74	2,954,561.62	-	2,954,561.62
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105,507.81	105,507.81
1. 股东投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	105,507.81	105,507.81
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	28,600,000.00	-	8,673,106.60	-	38,067.49	-	163,546.52	8,415,907.93	45,890,628.54	-	45,890,628.54

法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

会计机构负责人：沈剑



1

曹宏

沈剑

# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2016年度金额										期末 权益合计
	归属于母公司股东权益										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	28,906,294.56	-	-30,542.06	-	-	-2,836,877.50	29,038,875.00	-90,189.56	28,948,685.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
二、本年初余额	3,000,000.00	-	28,906,294.56	-	-30,542.06	-	-	-2,836,877.50	29,038,875.00	-90,189.56	28,948,685.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,600,000.00	-	-20,233,187.96	-	38,064.67	-	163,546.52	8,328,768.89	13,897,191.92	-15,318.25	13,881,873.67
（一）综合收益总额	-	-	-	-	38,064.67	-	-	6,005,110.70	6,043,175.37	-15,318.25	6,027,857.12
（二）股东投入和减少资本	25,600,000.00	-	-14,532,458.22	-	-	-	-3,213,525.23	7,854,016.55	7,854,016.55	-	7,854,016.55
1. 股东投入资本	25,600,000.00	-	7,715,000.00	-	-	-	-	33,315,000.00	33,315,000.00	-	33,315,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积			6,290,000.00						6,290,000.00		6,290,000.00
2. 对股东的分配			-28,537,458.22					-3,213,525.23	-31,750,983.45		-31,750,983.45
3. 其他								-163,546.52			
（四）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（五）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本			-5,700,729.74					5,700,729.74			
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动											
5. 其他			-5,700,729.74					5,700,729.74			
四、本期末余额	28,600,000.00	-	8,673,106.60	-	7,522.61	-	163,546.52	5,491,891.19	42,936,066.92	-105,507.81	42,830,559.11

法定代表人：赵卫

主管会计工作负责人：曹宏

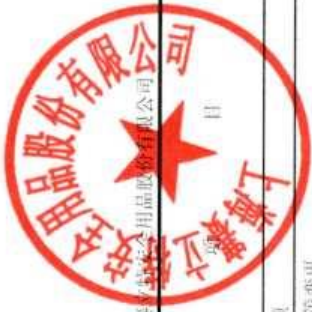
会计机构负责人：沈剑



赵卫

曹宏

沈剑



# 合并股东权益变动表

单位：人民币元

	2015年度金额										
	归属于母公司股东权益										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
1、上年年末余额	3,000,000.00	-	45,402,743.36	-	-	-	-	-6,735,391.22	41,667,352.14	-	41,667,352.14
加：会计政策变更											
前期差错更正											
2、本年初余额	3,000,000.00	-	45,402,743.36	-	-	-	-	-6,735,391.22	41,667,352.14	-	41,667,352.14
3、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-16,496,448.80	-	-30,542.06	-	-	3,898,513.72	-12,628,477.14	-90,189.56	-12,718,666.70
（一）综合收益总额					-30,542.06			3,898,513.72	3,867,971.66	-90,189.56	3,777,782.10
（二）股东投入和减少资本									-16,496,448.80		-16,496,448.80
1、股东投入资本											
2、其他权益工具持有者投入资本											
3、股份支付计入股东权益的金额											
4、其他											
（三）利润分配											
1、提取盈余公积											
2、对股东的分配											
3、其他											
（四）专项储备											
1、本期提取											
2、本期使用											
（五）股东权益内部结转											
1、资本公积转增股本											
2、盈余公积转增股本											
3、盈余公积弥补亏损											
4、结转重新计量设定受益或净资产所产生的变动											
5、其他											
四、本期末余额	3,000,000.00	-	28,906,294.56	-	-30,542.06	-	-	-2,836,877.50	29,038,875.00	-90,189.56	28,948,685.44



法定代表人：赵生

主管会计工作负责人：曹宏

曹宏

会计机构负责人：沈剑

沈剑

沈剑



# 母公司股东权益变动表

单位：人民币元

项 目	2017年1-6月金额								
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	28,600,000.00	-	11,138,056.49	-	-	-	163,546.52	1,471,918.69	41,373,521.70
加：会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年初余额	28,600,000.00	-	11,138,056.49	-	-	-	163,546.52	1,471,918.69	41,373,521.70
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	2,327,400.11	2,327,400.11
（一）综合收益总额								2,327,400.11	2,327,400.11
（二）股东投入和减少资本									
1. 股东投入资本									
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
（三）利润分配									
1. 提取盈余公积									
2. 对股东的分配									
3. 其他									
（四）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（五）股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动									
5. 其他									
四、本期末余额	28,600,000.00	-	11,138,056.49	-	-	-	163,546.52	3,799,318.80	43,700,921.81



法定代表人：赵卫

*(Signature)*



主管会计工作负责人：曹宏

*(Signature)*



会计机构负责人：沈剑

*(Signature)*



# 母公司股东权益变动表 (续)

单位: 人民币元

项	2016年度金额								
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	2,202,104.34	-	-	-	-	-306,301.45	4,895,802.89
加: 会计政策变更									
前期差错更正									
二、本年年初余额	3,000,000.00	-	2,202,104.34	-	-	-	-	-306,301.45	4,895,802.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	25,600,000.00	-	8,935,952.15	-	-	-	163,546.52	1,778,220.14	36,477,718.81
(一) 综合收益总额								-3,758,963.08	-3,758,963.08
(二) 股东投入和减少资本	25,600,000.00	-	14,636,681.89	-	-	-	-	-	40,236,681.89
1. 股东投入资本	25,600,000.00	-	7,715,000.00	-	-	-	-	-	33,315,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本									
3. 股份支付计入股东权益的金额									
4. 其他									
(三) 利润分配									
1. 提取盈余公积			6,290,000.00					-163,546.52	6,290,000.00
2. 对股东的分配			691,681.89					-163,546.52	631,681.89
3. 其他									
(四) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(五) 股东权益内部结转									
1. 资本公积转增资本			-5,700,729.74					5,700,729.74	
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 结转重新计量设定受益计划净资产或净负债所产生的变动									
5. 其他									
四、本期末余额	28,600,000.00	-	11,138,056.49	-	-	-	163,546.52	5,700,729.74	41,373,521.70

会计机构负责人: 沈剑

主管会计工作负责人: 曹宏

法定代表人: 赵卫

沈剑

曹宏

曹宏

赵卫





# 母公司股东权益变动表 (续)

编制单位: 上海鑫立特安全用品股份有限公司

单位: 人民币元

	2015年度金额						
	股本	其他权益工具	资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	股东权益合计
一、上年年末余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	634,275.79
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
二、本年期初余额	3,000,000.00	-	-	-	-	-	634,275.79
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	2,202,104.34	-	-	-	4,261,527.10
(一) 综合收益总额							2,059,422.76
(二) 股东投入和减少资本			2,202,104.34				2,202,104.34
1. 股东投入资本							
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入股东权益的金额							
4. 其他							
(三) 利润分配							
1. 提取盈余公积							
2. 对股东的分配							
3. 其他							
(四) 专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
(五) 股东权益内部结转							
1. 资本公积转增资本							
2. 盈余公积转增资本							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 结转重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动							
5. 其他							
四、本期末余额	3,000,000.00	-	2,202,104.34	-	-	-306,301.45	4,895,802.89

主管会计工作负责人: 曹宏

会计机构负责人: 沈剑

法定代表人: 赵卫



# 上海赛立特安全用品股份有限公司

## 财务报表附注

(除特别注明外,本附注金额单位均为人民币元)

### 一、企业的基本情况

#### (一) 企业历史沿革

上海赛立特安全用品股份有限公司(原名上海赛立特安全用品有限公司,2016年10月31日整体变更为股份有限公司,以下简称上海赛立特或本公司)于2004年5月17日由自然人赵卫、自然人白丽萍出资设立,并于当日在上海市工商局普陀分局完成设立登记,领取了注册号为3101072013790的《企业法人营业执照》。

2016年12月21日,上海赛立特召开股东会,审议并通过将上海赛立特按照2016年10月31日经审计的净资产整体变更设立股份有限公司的决议,以截至2016年10月31日经审计的账面净资产40,902,270.94元为依据按1.43:1比例进行折股,整体变更设立股份公司,并于2017年3月25日取得变更后的营业执照。

2017年9月20日,公司召开2017年第二次临时股东大会,重新确认公司截至2016年10月31日的净资产为39,738,056.49元。

2017年9月20日,大信会计师事务所(特殊普通合伙)出具大信验字【2017】第14-00010号《关于对上海赛立特安全用品股份有限公司历次出资的专项复核报告》,在复核后确定公司2016年10月31日净资产为39,738,056.49元,总体调减净资产1,164,214.45元,调整减少改制时点资本公积1,164,214.45元,公司注册资本(股本)人民币2,860.00万元已全部认缴到位。

#### (二) 企业其他基本情况

注册号/统一社会信用代码:913101077626259559;

注册地址:上海市普陀区中江路938号9层901A室;

公司类型:股份有限公司(国内合资);

注册资本:2,860.00万元;

法定代表人:赵卫;

经营范围:劳防用品、安全防护器材、化工原料、纺织品的生产及销售,新材料科技领域内的技术开发。

(三) 本财务报告于2017年9月20日,经公司董事会批准报出。

(三) 本年度合并财务报表范围

本公司2015年度、2016年度将赛立特(南通)安全用品有限公司、赛立特(上海)安全

设备有限公司、Select protective technology (HK) limited、江苏赛迪瑞智能科技有限公司纳入合并范围。2017年5月，上海赛立特将持有江苏赛迪瑞智能科技有限公司51.00%的股权全部转让，因此2017年6月30日本公司不再合并其资产负债表，仅合并其2017年1-5月的利润表、现金流量表，详见本附注“六、合并范围的变更”“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

1、编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：公司自报告期末起12个月的持续经营能力不存在问题。

## 三、重要会计政策和会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2017年6月30日、2016年12月31日、2015年12月31日的财务状况、2017年1-6月、2016年度、2015年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### （二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### （三）营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### （五）企业合并

#### 1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

##### 1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

##### 2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

##### 3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

##### 4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (八) 外币业务及外币财务报表折算

## 1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## (九) 金融工具

### 1、金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。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，或权益工具。

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、持有至到期投资、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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和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；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；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及未被划分为其他类的金融资产；持有至到

期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

## 2、金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、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；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；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或者衍生金融负债，按照成本计量。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。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

## 3、本公司对金融工具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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## 4、金融资产负债转移的确认依据和计量方法

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。金融资产满足终止确认条件的，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其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。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。

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。

## 5、金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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，计入当期损益。

以成本计量的金融资产发生减值时计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下

降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。
成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；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。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。

#### (十) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

##### 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	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	将单笔金额为 100.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项，并单独进行减值测试，经减值测试后不存在减值的，按账龄计提。

##### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
账龄组合	除关联方外的应收款项
关联方组合	关联方往来款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	关联方款项不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1 至 2 年	10.00%	10.00%
2 至 3 年	30.00%	30.00%

3至4年	50.00%	50.00%
4至5年	50.00%	50.00%
5年以上	100.00%	100.00%

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项账面余额在 100.00 万以下的款项
坏账准备的计提方法	单笔金额为 100.00 万元以下的应收款项风险与账龄组合存在明显差异的单独进行减值测试，经减值测试后不存在减值的，按账龄计提。

#### (十一) 存货

##### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、在产品、自产成品（库存商品）等。

##### 2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

##### 3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

##### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

##### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1、初始投资成本确定

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；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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



投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## (十三) 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### 2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、电子设备及其他等；折旧方法采用年限平均法。根据各类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。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命(年)	预计净残值率	年折旧率
房屋及建筑物	20年	3%	4.85%
机器设备	10年	3%	9.70%
运输设备	5年	3%	19.40%
电子设备及其他	3-5年	3%	32.33%-19.40%

### 3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

#### （十四）在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### （十五）借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

##### 2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

#### （十六）无形资产

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

## 2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

## 3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

## (十七) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试

结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

#### (十八) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 1、短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

##### 2、离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3、辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

##### 4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福

利净负债或净资产。

## (二十) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## (二十一) 收入

### 1、销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

### 2、提供劳务

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。本公司根据实际成本占预计总成本的比例确定完工进度，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。

### 3、让渡资产使用权

本公司在让渡资产使用权相关的经济利益很可能流入并且收入的金额能够可靠地计量时确认让渡资产使用权收入。

### 4、本公司收入确认的具体方法

(1) 境内销售：公司境内销售的产品，在同时满足上述收入确认原则的情况下，以发出货物并经客户收货后确认收入的实现。

(2) 境外销售：公司境外销售的产品，以取得的报关单上记载的出口日期作为确认出口收入实现的时点。

## (二十二) 政府补助

### 1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

### 2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别按下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## (二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2、递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、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。

## (二十四) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

本公司自2017年6月12日起根据财政部颁发的财会[2017]15号《关于印发修订<企业会计准则第16号-政府补助>的通知》要求变更公司有关的会计政策，执行该政策仅对财务报表项目列示产生影响，对公司损益、总资产、净利润不产生影响，不涉及以前年度的追溯调整。

报告期内本公司除上述事项外不存在其他会计政策变更、会计估计变更的说明。

## 四、税项

### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税销售额及使用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额，计算缴纳增值税	17%
企业所得税【注】	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
城市维护建设税	应缴流转税	1%、5%、7%
教育附加	应缴流转税	3%
地方教育附加	应缴流转税	2%
河道管理费	应缴流转税	1%

注：上海赛立特为高新技术企业，执行15%的所得税率；Select protective technology (HK) limited 注册地在香港，执行16.50%的企业所得税率；其余公司均执行25%的所得税率。

## 五、合并财务报表重要项目注释

### (一)货币资金

类别	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
现金	59,935.92	39,875.99	82,113.96
银行存款	4,607,167.47	5,101,479.15	9,326,443.38
其他货币资金	5,000,684.68	6,860,684.68	7,800,000.00
其中：受限货币资金【保证金】	5,000,684.68	6,860,684.68	7,800,000.00
合计	9,667,788.07	12,002,039.82	17,208,557.34

### (二)应收票据

项目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	320,000.00	607,418.15	31,091.48
合计	320,000.00	607,418.15	31,091.48

注：截止2017年6月30日，本公司不存在未到期已背书或已贴现票据的情形。

### (三)应收账款

#### 1、应收账款分类

类别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款小计：	53,528,129.08	100.00%	2,724,137.43	5.09%
其中：账龄组合	53,528,129.08	100.00%	2,724,137.43	5.09%
合计	53,528,129.08	100.00%	2,724,137.43	5.09%

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款小计:	54,060,348.33	100.00%	2,806,363.85	5.19%
其中: 账龄组合	54,060,348.33	100.00%	2,806,363.85	5.19%
合计	<b>54,060,348.33</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,806,363.85</b>	<b>5.19%</b>

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款小计:	47,319,967.34	100.00%	2,342,951.04	4.95%
其中: 账龄组合	46,310,917.56	97.87%	2,342,951.04	5.06%
无风险组合	1,009,049.78	2.13%		
合计	<b>47,319,967.34</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,342,951.04</b>	<b>4.95%</b>

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	53,394,746.48	5.00%	2,669,737.33
2至3年	61,456.00	30.00%	18,436.80
4至5年	71,926.60	50.00%	35,963.30
合计	<b>53,528,129.08</b>		<b>2,724,137.43</b>

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	52,814,656.74	5.00%	2,640,732.85
1至2年	1,112,308.99	10.00%	111,230.90
2至3年	61,456.00	30.00%	18,436.80
3至4年	71,926.60	50.00%	35,963.30
合计	<b>54,060,348.33</b>		<b>2,806,363.85</b>

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	46,152,130.70	5.00%	2,307,606.53
1至2年	61,457.76	10.00%	6,145.78
2至3年	97,329.10	30.00%	29,198.73
合计	<b>46,310,917.56</b>		<b>2,342,951.04</b>

(2) 按无风险组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
Union Field International Holdings Ltd			1,009,049.78
合计			<b>1,009,049.78</b>



2、截止2017年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占期末余额的比例	账龄	坏账准备余额
Azusa Safety, Inc.	非关联方	18,645,587.46	34.83%	1年以内	932,279.37
CERVA GROUP	非关联方	6,743,007.77	12.60%	1年以内	337,150.39
TECHTRONIC TRADING LTD.	非关联方	4,875,883.35	9.11%	1年以内	243,794.17
ANSELL GLOBAL TRADING CENTER	非关联方	2,392,706.15	4.47%	1年以内	119,635.31
Helmut Feldtmann GmbH	非关联方	2,392,704.26	4.47%	1年以内	119,635.21
合计		<b>35,049,888.99</b>	<b>65.48%</b>		<b>1,752,494.45</b>

(四) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2017年6月30日		2016年12月31日		2015年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	11,838,410.24	100.00%	7,066,613.02	100.00%	1,824,518.08	100.00%
合计	<b>11,838,410.24</b>	<b>100.00%</b>	<b>7,066,613.02</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,824,518.08</b>	<b>100.00%</b>

2、截止2017年6月30日，本公司不存在账龄超过1年的大额预付款项情况。

3、截止2017年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的预付账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占期末余额的比例
青岛杰隆橡塑有限公司	非关联方	3,498,200.00	1年以内	29.55%
如东金和机械厂	非关联方	2,189,600.00	1年以内	18.50%
如东县业磊劳保用品有限公司	非关联方	1,771,926.37	1年以内	14.97%
江苏中研宜普科技有限公司	非关联方	672,000.00	1年以内	5.68%
富通国际投资有限公司	非关联方	639,402.08	1年以内	5.40%
合计		<b>8,771,128.45</b>		<b>74.10%</b>

(五) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款小计:	<b>13,133,369.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,396,148.27</b>	<b>10.63%</b>
其中: 账龄组合	12,888,074.45	98.13%	1,396,148.27	10.83%
无风险组合	245,294.70	1.87%		
合计	<b>13,133,369.15</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,396,148.27</b>	<b>10.63%</b>

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款小计:	<b>8,522,887.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,014,749.65</b>	<b>11.91%</b>

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
其中：账龄组合	8,277,592.87	97.12%	1,014,749.65	12.26%
无风险组合	245,294.7	2.88%		
合计	<b>8,522,887.57</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,014,749.65</b>	<b>11.91%</b>

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款小计：	<b>23,396,335.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,690,924.01</b>	<b>20.05%</b>
其中：账龄组合	20,572,411.39	87.93%	4,690,924.01	22.80%
无风险组合	2,823,924.11	12.07%		
合计	<b>23,396,335.50</b>	<b>100.00%</b>	<b>4,690,924.01</b>	<b>20.05%</b>

(1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	8,623,573.11	5.00%	431,178.66
1至2年	2,782,952.64	10.00%	278,295.26
2至3年	270,500.00	30.00%	81,150.00
3至4年	275,621.70	50.00%	137,810.85
4至5年	935,427.00	50.00%	467,713.50
合计	<b>12,888,074.45</b>		<b>1,396,148.27</b>

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	6,674,422.72	5.00%	333,721.15
1至2年	189,391.43	10.00%	18,939.14
2至3年	224,000.00	30.00%	67,200.00
3至4年	1,165,351.72	50.00%	582,675.86
4至5年	24,427.00	50.00%	12,213.50
合计	<b>8,277,592.87</b>		<b>1,014,749.65</b>

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	5,045,720.58	5.00%	252,286.03
1至2年	1,121,273.30	10.00%	112,127.33
2至3年	14,380,990.51	30.00%	4,314,297.15
3至4年	24,427.00	50.00%	12,213.50
合计	<b>20,572,411.39</b>		<b>4,690,924.01</b>

(2) 按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
赛立特国际集团有限公司	225,294.70	225,294.70	
唐伟	20,000.00	20,000.00	2,210,400.00
吴明秀			612,476.11
南通祥庆贸易有限公司			868.00
任菊香			180.00
合计	<b>245,294.70</b>	<b>245,294.70</b>	<b>2,823,924.11</b>

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
单位往来	3,108,874.74	2,055,848.81	13,622,559.76
土地征收款	2,429,223.00	2,318,623.00	3,346,500.00
资金拆借往来	20,000.00	20,000.00	3,015,186.40
应收出口退税	5,274,758.08	1,542,342.23	1,441,087.94
保证金	1,716,851.70	1,521,351.70	1,226,851.70
员工备用金	343,881.69	952,905.40	289,272.76
其他	239,779.94	111,816.43	454,876.94
合计	<b>13,133,369.15</b>	<b>8,522,887.57</b>	<b>23,396,335.50</b>

3、截止2017年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例	坏账准备余额
应收出口退税	出口退税	5,274,758.08	1年以内	40.16%	263,737.90
如东县宏泰建设有限责任公司	土地征收款	1,338,623.00	1至2年	10.19%	133,862.30
仲利国际租赁有限公司	保证金	1,200,000.00	1年以内及1至2年	9.14%	90,000.00
南通威旭机电工程有限公司	单位往来	1,100,000.00	1年以内	8.38%	55,000.00
如东县天一建设开发有限公司	土地征收款	650,000.00	4至5年	4.95%	325,000.00
合计		<b>9,563,381.08</b>		<b>72.82%</b>	<b>867,600.20</b>

(六) 存货

1、存货的分类

存货项目	2017年6月30日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,064,163.87		6,064,163.87
在产品	7,942,979.74		7,942,979.74
库存商品	21,291,429.28	728,486.66	20,562,942.62
合计	<b>35,298,572.89</b>	<b>728,486.66</b>	<b>34,570,086.23</b>

存货项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,675,539.69		6,675,539.69
在产品	5,586,901.39		5,586,901.39
库存商品	13,573,465.93	745,226.32	12,828,239.61

存货项目	2016年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在途物资	1,892,261.59		1,892,261.59
合计	<b>27,728,168.60</b>	<b>745,226.32</b>	<b>26,982,942.28</b>

存货项目	2015年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,104,112.59		5,104,112.59
在产品	5,255,812.52		5,255,812.52
库存商品	14,445,365.81	438,717.82	14,006,647.99
合计	<b>24,805,290.92</b>	<b>438,717.82</b>	<b>24,366,573.10</b>

## 2、存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	2017年1月1日	本期计提额	本期减少额		2017年6月30日
			转回	转销	
库存商品	745,226.32	706,476.17		723,215.83	728,486.66
合计	<b>745,226.32</b>	<b>706,476.17</b>		<b>723,215.83</b>	<b>728,486.66</b>

存货类别	2016年1月1日	本期计提额	本期减少额		2016年12月31日
			转回	转销	
库存商品	438,717.82	724,826.18		418,317.68	745,226.32
合计	<b>438,717.82</b>	<b>724,826.18</b>		<b>418,317.68</b>	<b>745,226.32</b>

存货类别	2015年1月1日	本期计提额	本期减少额		2015年12月31日
			转回	转销	
库存商品		438,717.82			438,717.82
合计		<b>438,717.82</b>			<b>438,717.82</b>

## (七)其他流动资产

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
待抵扣进项税重分类	348,791.55	2,662,290.77	1,427,527.49
合计	<b>348,791.55</b>	<b>2,662,290.77</b>	<b>1,427,527.49</b>

## (八)固定资产

### 1、固定资产情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2015年1月1日	9,748,930.63	19,295,653.93	3,411,702.24	3,279,648.06	35,735,934.86
2. 本期增加金额	361,486.00	416,747.98	517,474.02	296,266.16	1,591,974.16
(1) 购置	153,517.63	416,747.98	517,474.02	296,266.16	1,384,005.79
(2) 在建工程转入	207,968.37				207,968.37
3. 本期减少金额	515,003.63	16,752.14	250,000.00		781,755.77

上海赛立特安全用品股份有限公司  
财务报表附注  
2015年1月1日至2017年6月30日

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
(1) 处置或报废	515,003.63	16,752.14	250,000.00		781,755.77
4. 2015年12月31日	9,595,413.00	19,695,649.77	3,679,176.26	3,575,914.22	36,546,153.25
二、累计折旧					
1. 2015年1月1日	2,385,579.83	6,855,779.33	2,154,621.97	2,093,349.43	13,489,330.56
2. 本期增加金额	451,505.32	1,763,564.53	632,627.16	563,745.98	3,411,442.99
(1) 计提	451,505.32	1,763,564.53	632,627.16	563,745.98	3,411,442.99
3. 本期减少金额		7,541.07	44,253.82		51,794.89
(1) 处置或报废		7,541.07	44,253.82		51,794.89
4. 2015年12月31日	2,837,085.15	8,611,802.79	2,742,995.31	2,657,095.41	16,848,978.66
三、减值准备					
1. 2015年1月1日					
2. 本期增加		1,715,364.14			1,715,364.14
(1) 本期计提		1,715,364.14			1,715,364.14
3. 2015年12月31日		1,715,364.14			1,715,364.14
2015年12月31日账面价值	<b>6,758,327.85</b>	<b>9,368,482.84</b>	<b>936,180.95</b>	<b>918,818.81</b>	<b>17,981,810.45</b>

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. 2016年1月1日	9,595,413.00	19,695,649.77	3,679,176.26	3,575,914.22	36,546,153.25
2. 本期增加金额	89,856.00	12,026,881.85		340,005.86	12,456,743.71
(1) 购置		8,594,361.73		340,005.86	8,934,367.59
(2) 在建工程转入	89,856.00				89,856.00
(3) 售后融资租回		3,432,520.12			3,432,520.12
3. 本期减少金额		3,432,520.12	277,094.02		3,709,614.14
(1) 处置或报废		3,432,520.12	277,094.02		3,709,614.14
4. 2016年12月31日	9,685,269.00	28,290,011.50	3,402,082.24	3,915,920.08	45,293,282.82
二、累计折旧					
1. 2016年1月1日	2,837,085.15	8,611,802.79	2,742,995.31	2,657,095.41	16,848,978.66
2. 本期增加金额	525,259.87	1,948,573.74	424,250.38	401,087.95	3,299,171.94
(1) 计提	525,259.87	1,948,573.74	424,250.38	401,087.95	3,299,171.94
3. 本期减少金额		68,457.00	46,182.32		114,639.32
(1) 处置或报废		68,457.00	46,182.32		114,639.32
4. 2016年12月31日	3,362,345.02	10,491,919.53	3,121,063.37	3,058,183.36	20,033,511.28
三、减值准备					
1. 2016年1月1日		1,715,364.14			1,715,364.14
2. 2016年12月31日		1,715,364.14			1,715,364.14
2016年12月31日账面价值	<b>6,322,923.98</b>	<b>16,082,727.83</b>	<b>281,018.87</b>	<b>857,736.72</b>	<b>23,544,407.40</b>

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
<b>一、账面原值</b>					
1. 2017年1月1日	9,685,269.00	28,290,011.50	3,402,082.24	3,915,920.08	45,293,282.82
2. 本期增加金额	14,652,678.70	4,561,984.62	0.00	226,881.23	19,441,544.55
(1) 购置		637,654.69		226,881.23	864,535.92
(2) 在建工程转入	14,652,678.70				14,652,678.70
(3) 售后融资租回		3,924,329.93			3,924,329.93
3. 本期减少金额	42,478.62	3,924,329.93		47,087.47	4,013,896.02
(1) 处置或报废	42,478.62	3,924,329.93		47,087.47	4,013,896.02
4. 2017年6月30日	24,295,469.08	28,927,666.19	3,402,082.24	4,095,713.84	60,720,931.35
<b>二、累计折旧</b>					
1. 2017年1月1日	3,362,345.02	10,491,919.53	3,121,063.37	3,058,183.36	20,033,511.28
2. 本期增加金额	455,314.18	1,133,517.89	120,213.92	172,297.61	1,881,343.60
(1) 计提	455,314.18	1,133,517.89	120,213.92	172,297.61	1,881,343.60
3. 本期减少金额	1,061.97			5,958.53	7,020.50
(1) 处置或报废	1,061.97			5,958.53	7,020.50
4. 2017年6月30日	3,816,597.23	11,625,437.42	3,241,277.29	3,224,522.44	21,907,834.38
<b>三、减值准备</b>					
1. 2017年1月1日		1,715,364.14			1,715,364.14
2. 2017年6月30日		1,715,364.14			1,715,364.14
<b>2017年6月30日账面价值</b>	<b>20,478,871.85</b>	<b>15,586,864.63</b>	<b>160,804.95</b>	<b>871,191.40</b>	<b>37,097,732.83</b>

注：2015年本公司计提1,715,364.14元固定资产减值准备，主要系市场变化，本公司原有5条生产线现阶段已不能生产出满足需要的手套产品，已处于停用状态，故计提了该项资产的减值准备。截止2017年6月30日，计提减值的部分生产线已出租。

2、截止2017年6月30日，本公司闲置的固定资产如下：

名 称	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
PU浸渍生产线-6250	871,537.72	560,848.95	223,535.00	87,153.77	2015年由于市场需求变化等原因公司停止使用部分生产线。
PU浸渍生产线-6246	1,522,778.84	1,210,196.92	160,304.03	152,277.87	
PU浸渍生产线-6248	1,820,270.45	1,460,534.38	177,709.03	182,027.04	
乳胶-3115生产线	641,968.00	120,369.00	457,402.20	64,196.80	
乳胶丁腈自动线2	1,190,397.33	374,943.72	696,413.88	119,039.73	
<b>合计</b>	<b>6,046,952.34</b>	<b>3,726,892.97</b>	<b>1,715,364.14</b>	<b>604,695.21</b>	

3、截止2017年6月30日，本公司通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
裁床及铺布机	1,103,817.11	74,507.65		1,029,309.46
指浸手套生产线	1,196,581.20	53,846.15		1,142,735.05
PU手套生产线	1,623,931.62	73,076.92		1,550,854.70
污水处理设备	3,193,203.88	263,439.32		2,929,764.56
虎口加强生产线	239,316.24	21,538.46		217,777.78

合计	7,356,850.05	486,408.50		6,870,441.55
----	--------------	------------	--	--------------

注：本公司融资租赁租入固定资产的具体情况详见本附注“（二十二）长期应付款”所述。

4、截止2017年6月30日，本公司经营租赁租出的固定资产情况如下：

类 别	账面原值	累计折旧	承租方	租赁期限
机器设备	18,141,980.45	10,120,022.66	如东县荣协劳保用品有限公司	2016.4.1-2017.9.30
房屋及建筑物	1,197,286.57	255,239.20	如东县荣协劳保用品有限公司	2016.4.1-2017.9.30
房屋及建筑物	1,856,132.95	865,241.77	如东县荣协劳保用品有限公司	2016.4.1-2017.9.30
机器设备	1,974,234.00	997,796.44	如东县业磊劳保用品有限公司	2016.4.1-2018.3.31
合计	<b>23,169,633.97</b>	<b>12,238,300.07</b>		

注：截止2017年6月30日，受限固定资产详见本附注“（四十）所有权或使用权受到限制的资产”。

### （九）在建工程

#### 1、在建工程基本情况

项 目	2017年6月30日		
	账面余额	减值准备	账面余额
南通生产车间建设项目	3,791,462.63		3,791,462.63
合计	<b>3,791,462.63</b>		<b>3,791,462.63</b>

项 目	2016年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面余额
南通生产车间建设项目	15,921,638.30		15,921,638.30
合计	<b>15,921,638.30</b>		<b>15,921,638.30</b>

项 目	2015年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
南通生产车间建设项目	9,916,075.24		9,916,075.24
合计	<b>9,916,075.24</b>		<b>9,916,075.24</b>

#### 2、重大在建工程项目变动情况

项目名称	2017年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2017年6月30日
南通生产车间建设项目	15,921,638.30	2,522,503.03	14,652,678.70		3,791,462.63
合计	<b>15,921,638.30</b>	<b>2,522,503.03</b>	<b>14,652,678.70</b>		<b>3,791,462.63</b>

项目名称	2016年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2016年12月31日
南通生产车间建设项目	9,916,075.24	6,095,419.06	89,856.00		15,921,638.30
合计	<b>9,916,075.24</b>	<b>6,095,419.06</b>	<b>89,856.00</b>		<b>15,921,638.30</b>

项目名称	2015年1月1日	本期增加	转入固定资产	其他减少	2015年12月31日
南通生产车间建设项目	301,753.50	9,822,290.11	207,968.37		9,916,075.24
合计	<b>301,753.50</b>	<b>9,822,290.11</b>	<b>207,968.37</b>		<b>9,916,075.24</b>

注：截止2017年6月30日，本公司在建工程不存在减值的情形。

(十) 无形资产

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 2015年1月1日	3,003,347.39	23,773.58	1,468,483.31	13,530.00	4,509,134.28
2. 2015年12月31日	3,003,347.39	23,773.58	1,468,483.31	13,530.00	4,509,134.28
二、累计摊销					
1. 2015年1月1日	326,314.94	792.44	494,766.62	7,441.50	829,315.50
2. 本期增加金额	31,691.24	2,379.32	233,719.87	1,353.00	269,143.43
(1)计提	31,691.24	2,379.32	233,719.87	1,353.00	269,143.43
3. 2015年12月31日	358,006.18	3,171.76	728,486.49	8,794.50	1,098,458.93
三、减值准备					
2015年12月31日账面价值	2,645,341.21	20,601.82	739,996.82	4,735.50	3,410,675.35

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 2016年1月1日	3,003,347.39	23,773.58	1,468,483.31	13,530.00	4,509,134.28
2. 本期增加金额	3,768,053.40		113,786.40		3,881,839.80
(1)购置	3,768,053.40		113,786.40		3,881,839.80
3. 2016年12月31日	6,771,400.79	23,773.58	1,582,269.71	13,530.00	8,390,974.08
二、累计摊销					
1. 2016年1月1日	358,006.18	3,171.76	728,486.49	8,794.50	1,098,458.93
2. 本期增加金额	114,724.72	2,377.32	189,310.21	1,353.00	307,765.25
(1)计提	114,724.72	2,377.32	189,310.21	1,353.00	307,765.25
3. 2016年12月31日	472,730.90	5,549.08	917,796.70	10,147.50	1,406,224.18
三、减值准备					
2016年12月31日账面价值	6,298,669.89	18,224.50	664,473.01	3,382.50	6,984,749.90

项 目	土地使用权	专利权	软件	商标权	合计
一、账面原值					
1. 2017年1月1日	6,771,400.79	23,773.58	1,582,269.71	13,530.00	8,390,974.08
2. 2017年6月30日	6,771,400.79	23,773.58	1,582,269.71	13,530.00	8,390,974.08
二、累计摊销					
1. 2017年1月1日	472,730.90	5,549.08	917,796.70	10,147.50	1,406,224.18
2. 本期增加金额	69,922.54	1,188.66	126,586.34	676.50	198,374.04
(1)计提	69,922.54	1,188.66	126,586.34	676.50	198,374.04
3. 2017年6月30日	542,653.44	6,737.74	1,044,383.04	10,824.00	1,604,598.22
三、减值准备					
2017年6月30日账面价值	6,228,747.35	17,035.84	537,886.67	2,706.00	6,786,375.86

注1：截止2017年6月30日，本公司账面记载的土地使用权已全部取得相关权证，权证编号分别为东国用



2006第100144号、东国用2016第100083号、东国用2016第100162号以及东国用2016第100027号；

注2：截止2017年6月30日，受限的无形资产详见本附注“（四十）所有权或使用权受到限制的资产”。

（十一）长期待摊费用

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2017年6月30日
马路围墙等构筑物	1,165,112.65		215,050.41		950,062.24
装修费	72,350.88	50,386.95	107,249.64		15,488.19
其他零星	113,207.54	169,811.32	56,603.77		226,415.09
合计	<b>1,350,671.07</b>	<b>220,198.27</b>	<b>378,903.82</b>		<b>1,191,965.52</b>

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2016年12月31日
马路围墙等构筑物	1,595,213.47		430,100.82		1,165,112.65
装修费	359,301.37	20,777.69	307,728.18		72,350.88
其他零星	74,143.04	141,509.43	102,444.93		113,207.54
合计	<b>2,028,657.88</b>	<b>162,287.12</b>	<b>840,273.93</b>		<b>1,350,671.07</b>

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2015年12月31日
马路围墙等构筑物	1,644,516.10	361,486.00	410,788.63		1,595,213.47
装修费	675,790.44	28,250.00	344,739.07		359,301.37
其他零星	120,421.93	3,391.99	49,670.88		74,143.04
合计	<b>2,440,728.47</b>	<b>393,127.99</b>	<b>805,198.58</b>		<b>2,028,657.88</b>

注：本公司装修费摊销期限为36个月，无证房屋及构筑物摊销期限为120个月。

（十二）递延所得税资产

项目	2017年6月30日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,525,454.53	6,564,136.50
未实现内部交易损益	661,580.05	2,646,320.20
合计	<b>2,187,034.58</b>	<b>9,210,456.70</b>

项目	2016年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	1,463,808.81	6,281,703.96
未实现内部交易损益	652,439.91	2,609,759.64
合计	<b>2,116,248.72</b>	<b>8,891,463.60</b>

项目	2015年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	2,277,118.11	9,187,957.01
未实现内部交易损益	614,150.30	2,456,601.20
合计	<b>2,891,268.41</b>	<b>11,644,558.21</b>

(十三) 其他非流动资产

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
递延收益负数重分类	1,160,897.11	298,493.90	
合计	<b>1,160,897.11</b>	<b>298,493.90</b>	

(十四) 短期借款

借款条件	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
质押借款	7,779,978.32	6,698,701.70	
抵押借款	25,000,000.00	10,500,000.00	11,000,000.00
保证借款	11,000,000.00	21,500,000.00	29,060,000.00
合计	<b>43,779,978.32</b>	<b>38,698,701.70</b>	<b>40,060,000.00</b>

1、截止2017年6月30日，本公司不存在借款逾期的情形。

2、截止2017年6月30日，本公司借款具体情况如下：

贷款单位	借款主体	借款余额	贷款利率	借款期限
建设银行如东支行	赛立特（南通）	2,000,000.00	5.6550%	2017/4/18-2018/4/17
建设银行如东支行	赛立特（南通）	6,000,000.00	5.6550%	2017/1/25-2018/1/24
建设银行如东支行	赛立特（南通）	7,000,000.00	5.6550%	2017/6/16-2017/12/15
江苏银行汇丰支行	赛立特（南通）	2,500,000.00	5.6550%	2017/6/21-2018/6/20
浦发银行如东支行	赛立特（南通）	4,000,000.00	5.5680%	2017/5/9-2018/5/9
浦发银行如东支行	赛立特（南通）	6,000,000.00	5.2635%	2017/4/12-2018/4/12
常熟农村商业银行	赛立特（南通）	3,000,000.00	7.0800%	2016/11/3-2017/9/15
招商银行南通支行	赛立特（南通）	1,497,142.40	保理融资	
汇丰银行上海分行	赛立特（香港）	6,282,835.92	保理融资	
上海银行黄埔支行	上海赛立特	5,500,000.00	5.655%	2016/9/19-2017/9/19
合计		<b>43,779,978.32</b>		

(十五) 应付票据

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
银行承兑汇票	10,000,000.00	10,000,000.00	7,000,000.00
合计	<b>10,000,000.00</b>	<b>10,000,000.00</b>	<b>7,000,000.00</b>

(十六) 应付账款

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内（含1年）	43,490,050.63	45,675,259.38	48,710,766.88
1年以上	8,112,746.08	7,931,689.97	2,271,030.81
合计	<b>51,602,796.71</b>	<b>53,606,949.35</b>	<b>50,981,797.69</b>

1、截止2017年6月30日，本公司应付账款前五名单位情况

债权单位名称	与本公司关系	期末余额	占期末余额的比例
南通环宇手套有限公司	关联方	4,467,629.19	8.66%
南通阿尔泰安全用品有限公司	非关联方	4,389,965.21	8.51%

淮安坤宇劳保用品有限公司	非关联方	2,211,964.74	4.29%
江苏镛尼玛新材料有限公司	非关联方	2,058,808.82	3.99%
如东县荣协劳保用品有限公司	非关联方	1,923,745.96	3.73%
合计		<b>15,052,113.92</b>	<b>29.18%</b>

(十七) 预收款项

项 目	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
1年以内(含1年)	1,312,736.14	1,253,451.33	1,714,883.92
合计	<b>1,312,736.14</b>	<b>1,253,451.33</b>	<b>1,714,883.92</b>

(十八) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
一、短期薪酬	1,226,663.30	7,983,551.40	7,628,413.84	1,581,800.86
二、离职后福利-设定提存计划		680,928.40	680,928.40	
合计	<b>1,226,663.30</b>	<b>8,664,479.80</b>	<b>8,309,342.24</b>	<b>1,581,800.86</b>

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
一、短期薪酬	3,774,429.20	13,087,860.38	15,635,626.28	1,226,663.30
二、离职后福利-设定提存计划		1,125,754.86	1,125,754.86	
合计	<b>3,774,429.20</b>	<b>14,213,615.24</b>	<b>16,761,381.14</b>	<b>1,226,663.30</b>

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
一、短期薪酬	3,106,299.82	25,580,087.18	24,911,957.80	3,774,429.20
二、离职后福利-设定提存计划		2,953,732.87	2,953,732.87	
合计	<b>3,106,299.82</b>	<b>28,533,820.05</b>	<b>27,865,690.67</b>	<b>3,774,429.20</b>

2、 短期职工薪酬情况

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
1.工资、奖金、津贴和补贴	1,226,663.30	6,835,897.38	6,480,759.82	1,581,800.86
2.职工福利费		268,027.11	268,027.11	
3.社会保险费		638,748.91	638,748.91	
其中： 医疗保险费		381,367.18	381,367.18	
工伤保险费		146,532.71	146,532.71	
生育保险费		110,849.02	110,849.02	
4.住房公积金		240,878.00	240,878.00	
合计	<b>1,226,663.30</b>	<b>7,983,551.40</b>	<b>7,628,413.84</b>	<b>1,581,800.86</b>

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	3,774,429.20	11,821,386.84	14,369,152.74	1,226,663.30
2.职工福利费		403,082.83	403,082.83	
3.社会保险费		550,754.71	550,754.71	

其中：医疗保险费		448,861.19	448,861.19	
工伤保险费		97,502.66	97,502.66	
生育保险费		4,390.86	4,390.86	
4.住房公积金		312,636.00	312,636.00	
合计	<b>3,774,429.20</b>	<b>13,087,860.38</b>	<b>15,635,626.28</b>	<b>1,226,663.30</b>

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1.工资、奖金、津贴和补贴	3,106,299.82	22,923,617.91	22,255,488.53	3,774,429.20
2.职工福利费		1,281,696.76	1,281,696.76	
3.社会保险费		1,344,280.51	1,344,280.51	
其中：医疗保险费		1,085,370.94	1,085,370.94	
工伤保险费		237,888.13	237,888.13	
生育保险费		21,021.44	21,021.44	
4.住房公积金		30,492.00	30,492.00	
合计	<b>3,106,299.82</b>	<b>25,580,087.18</b>	<b>24,911,957.80</b>	<b>3,774,429.20</b>

### 3、 设定提存计划情况

项 目	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
1.基本养老保险		655,631.80	655,631.80	
2.失业保险费		25,296.60	25,296.60	
合计		<b>680,928.40</b>	<b>680,928.40</b>	

项 目	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
1.基本养老保险		1,065,576.92	1,065,576.92	
2.失业保险费		60,177.94	60,177.94	
合计		<b>1,125,754.86</b>	<b>1,125,754.86</b>	

项 目	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
1.基本养老保险		2,773,029.59	2,773,029.59	
2.失业保险费		180,703.28	180,703.28	
合计		<b>2,953,732.87</b>	<b>2,953,732.87</b>	

### (十九) 应交税费

税 种	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
企业所得税	1,868,704.87	2,014,387.20	1,211,615.30
增值税	1,740,306.31	293,943.81	1,171,890.68
教育费附加	68,023.82	154,767.44	66,790.00
房产税	62,880.24	17,258.29	33,980.61
城市维护建设税	13,604.76	104,911.20	19,637.71
其他零星	66,557.66	74,602.45	44,878.95
合计	<b>3,820,077.66</b>	<b>2,659,870.39</b>	<b>2,548,793.25</b>

### (二十) 应付利息

税 种	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付短期借款利息	78,608.49	16,685.84	140,057.26
合计	<b>78,608.49</b>	<b>16,685.84</b>	<b>140,057.26</b>

(二十一) 其他应付款

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
单位往来	3,117,554.32	3,677,420.75	6,451,857.26
资金拆借	5,000,000.00		1,850,000.00
员工借款	118,257.00	865,841.86	4,994.60
其他	112,204.92	929,777.16	1,293,683.99
合计	<b>8,348,016.24</b>	<b>5,473,039.77</b>	<b>9,600,535.85</b>

1、截止2017年6月30日，本公司其他应付款前五名单位情况

债权单位名称	与本公司关系	款项性质	期末余额	占期末余额的比例
李挺将	非关联方	资金拆借	5,000,000.00	59.89%
南通东元建筑安装工程有限公司	非关联方	单位往来	900,000.00	10.78%
张卫东	非关联方	工程款	710,100.00	8.51%
北京隆越科技有限公司	非关联方	单位往来	547,090.00	6.55%
赵瑞荣	非关联方	资金拆借	320,000.00	3.83%
合计			<b>7,477,190.00</b>	<b>89.56%</b>

(二十二) 长期应付款

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
应付融资租赁款	4,743,000.00	2,635,000.00	
减：未确认融资费用	-344,114.19	101,285.06	
合计	<b>5,087,114.19</b>	<b>2,533,714.94</b>	

注1：2016年6月1日，赛立特（南通）安全用品有限公司与仲利国际租赁有限公司签订《买卖合同》，合同约定将本公司所有的固定资产【污水处理设备、虎口加强生产线】出售给仲利国际租赁有限公司，并于当日同时签订《融资租赁合同》，将该污水处理设备融资租回。租赁期限为2016年6月28日至2018年12月28日，租金合计3,539,136.00元，分31期支付；

注2：2017年1月11日，赛立特（南通）安全用品有限公司与仲利国际租赁有限公司签订《买卖合同》。合同约定将本公司所有的固定资产【指侵手套生产线、PU手套生产线、裁床及铺布机】出售给仲利国际租赁有限公司并于当日同时签订《融资租赁合同》，将该污水处理设备融资租回。租赁期限为2017年1月20日至2020年1月20日，租金合计3,461,100.00元，分37期支付；

注3：截止2017年6月30日，本公司融资租入固定资产情况详见本附注“（八）固定资产第3点”所述。

(二十三) 股本

投资者名称	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
赵卫	20,600,000.00	20,600,000.00	2,400,000.00
白丽萍	700,000.00	700,000.00	600,000.00
上海怡嘉投资中心（有限合伙）	3,700,000.00	3,700,000.00	

杨美云	1,200,000.00	1,200,000.00	
戴小南	1,700,000.00	1,700,000.00	
顾振宇	350,000.00	350,000.00	
沈国富	350,000.00	350,000.00	
合计	<b>28,600,000.00</b>	<b>28,600,000.00</b>	<b>3,000,000.00</b>

1、2004年5月，有限公司设立

经2004年4月26日召开的股东会决议通过，赵卫与白丽萍共同出资设立上海赛立特，注册资本为100万元，其中，赵卫以货币认缴出资80万元，出资比例为80%，白丽萍以货币认缴出资20万元，出资比例为20%。上述出资于2004年5月13日已经上海华晖会计师事务所有限公司“华会验[2004]第1571号”《验资报告》验证。2004年5月17日，上海赛立特于上海市工商局普陀分局完成设立登记，领取了注册号为3101072013790的《企业法人营业执照》。

2、2008年12月，实收资本由100万元变更为300万元

经2008年12月2日召开的股东会决议通过，上海赛立特实收资本由100万元增至300万元，增加的实收资本分别由赵卫与白丽萍以货币缴纳160万元与40万元。新增出资于2008年12月11日已经上海宏东亚会计师事务所有限公司“沪宏会师报字[2008]第HB0389号”《验资报告》验证。2008年12月19日，上海赛立特于上海市工商局普陀分局完成本次实收资本变更登记。

3、2016年9月，实收资本由300万元变更为2130万元

经2016年8月30日召开的股东会决议通过，股东赵卫、白丽萍向上海赛立特增资，上海赛立特注册资本由300万元增至2130万元，增加的注册资本分别由赵卫与白丽萍以货币缴纳1820万元与10万元。根据《增资协议》，股东赵卫、白丽萍此次对上海赛立特的增资价格为1元/股，增资款1830万元均计入注册资本。2016年9月12日，上海赛立特于上海市工商局普陀分局完成本次增资变更登记。

4、2016年10月，实收资本由2130万元变更为2860万元

(1) 经2016年9月9日召开的股东会决议通过，新增上海怡嘉、杨美云两位股东，新增股东上海怡嘉、杨美云对上海赛立特进行增资。上海赛立特注册资本由2130万元增至2535万元，增加的注册资本分别由上海怡嘉与杨美云以货币缴纳370万元与35万元。

根据增资协议，上海怡嘉、杨美云此次对上海赛立特的增资价格均为1.3元/股，上海怡嘉向上海赛立特出资481万元，其中370万元计入注册资本，111万元计入资本公积；杨美云向上海赛立特出资45.5万元，其中35万元计入注册资本，10.5万元计入资本公积。

(2) 经2016年9月29日召开的股东会决议通过，新增戴小南、顾振宇、沈国富三位股东，该等三位新增股东与原股东杨美云对上海赛立特进行增资。上海赛立特注册资本由2535万元增至2860万元，增加的注册资本分别由杨美云、戴小南、顾振宇、沈国富以货币缴纳85万元、170万元、35万元、35万元。

根据增资协议，杨美云、戴小南、顾振宇、沈国富此次对上海赛立特的增资价格均为3元/股，杨美云向上海赛立特出资255万元，其中85万元计入注册资本，170万元计入资本公积；戴小南向上海赛立特出资510万元，其中170万元计入注册资本，340万元计入资本公积；顾振宇向上海赛立特出资105万元，其中35万元计入注册资本，70万元计入资本公积；沈国富向上海赛立特出资105万元，其中35万元计入注册资本，70万元计入资本公积。

#### 5、2016年12月，有限公司整体变更为股份公司

2016年12月21日，上海赛立特召开股东会，审议并通过将上海赛立特按照2016年10月31日的净资产整体变更设立股份有限公司的决议，上海赛立特以截至2016年10月31日的账面净资产40,902,270.94元为依据，按1.43:1比例进行折股，整体变更设立股份公司。拟设立的股份公司的股本总额为28,600,000股，每股面值1元，其余12,302,270.94元计入资本公积。2017年3月25日，公司在上海市工商局注册登记，取得统一社会信用代码为“913101077626259559”的《营业执照》，股本2860万元，公司类型为股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）。

2017年9月公司召开2017年第二次临时股东大会，重新确认公司截至2016年10月31日的净资产为39,738,056.49元。2017年9月20日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字【2017】第14-00010号《关于对上海赛立特安全用品股份有限公司历次出资的专项复核报告》，在复核后确定公司2016年10月31日净资产为39,738,056.49元，总体调减净资产1,164,214.45元，调整减少改制时点资本公积1,164,214.45元，公司注册资本（股本）人民币2,860.00万元已全部认缴到位。

#### （二十四）资本公积

类别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
资本溢价	2,383,106.60			2,383,106.60
其他资本公积	6,290,000.00			6,290,000.00
合计	<b>8,673,106.60</b>			<b>8,673,106.60</b>

类别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
资本溢价	28,906,294.56	7,715,000.00	34,238,187.96	2,383,106.60
其他资本公积		6,290,000.00		6,290,000.00
合计	<b>28,906,294.56</b>	<b>14,005,000.00</b>	<b>34,238,187.96</b>	<b>8,673,106.60</b>

类别	2015年1月1日	本期增加额	本期减少额	2015年12月31日
资本溢价	45,402,743.36		16,496,448.80	28,906,294.56
合计	<b>45,402,743.36</b>		<b>16,496,448.80</b>	<b>28,906,294.56</b>

注1：经2016年9月9日召开的股东会决议通过，新增上海怡嘉、杨美云两位股东，新增股东上海怡嘉、杨美云对上海赛立特进行增资。上海赛立特注册资本由2130万元增至2535万元，增加的注册资本分别由上海怡嘉与杨美云以货币缴纳370万元与35万元。根据增资协议，上海怡嘉、杨美云此次对上海赛立特的增资

价格均为 1.3 元/股，上海怡嘉向上海赛立特出资 481 万元，其中 370 万元计入注册资本，111 万元计入资本公积-资本溢价；杨美云向上海赛立特出资 45.5 万元，其中 35 万元计入注册资本，10.5 万元计入资本公积-资本溢价。

注 2：经 2016 年 9 月 29 日召开的股东会决议通过，新增戴小南、顾振宇、沈国富三位股东，该等三位新增股东与原股东杨美云对上海赛立特进行增资。上海赛立特注册资本由 2535 万元增至 2860 万元，增加的注册资本分别由杨美云、戴小南、顾振宇、沈国富以货币缴纳 85 万元、170 万元、35 万元、35 万元。根据增资协议，杨美云、戴小南、顾振宇、沈国富此次对上海赛立特的增资价格均为 3 元/股，杨美云向上海赛立特出资 255 万元，其中 85 万元计入注册资本，170 万元计入资本公积-资本溢价；戴小南向上海赛立特出资 510 万元，其中 170 万元计入注册资本，340 万元计入资本公积-资本溢价；顾振宇向上海赛立特出资 105 万元，其中 35 万元计入注册资本，70 万元计入资本公积-资本溢价；沈国富向上海赛立特出资 105 万元，其中 35 万元计入注册资本，70 万元计入资本公积-资本溢价。

注 3：2016 年 9 月 9 日上海怡嘉投资中心（有限合伙）（以下简称“上海怡嘉”）向公司以每股 1.30 元价格注入投资款 4,810,000.00 元，上海怡嘉是由公司控股股东赵卫及其部分高管出资成立的有限合伙企业，公司接受其低价增资的原因主要是获取职工服务，并兼有股权激励的目的，本次上海怡嘉的增资构成股份支付。本公司按照上海怡嘉与外部股东增资的差价 6,290,000.00 元（ $1.70 \text{ 元} \times 3,700,000 \text{ 股}$ ）确认为资本公积-其他资本公积（同时确认为管理费用）。

注 4：除上述两项影响外，资本公积-资本溢价的形成与变动系同一控制下企业合并及公司股改导致的。



(二十五) 其他综合收益

项 目	2017年1月1日	本期发生额				2017年6月30日
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合收 益当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司 税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	<b>7,522.61</b>	<b>30,544.88</b>				<b>38,067.49</b>
其中：外币财务报表折算差额	7,522.61	30,544.88				38,067.49

项 目	2016年1月1日	本期发生额				2016年12月31日
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合收 益当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司 税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益	<b>-30,542.06</b>	<b>38,064.67</b>				<b>7,522.61</b>
其中：外币财务报表折算差额	-30,542.06	38,064.67				7,522.61

项 目	2015年1月1日	本期发生额				2015年12月31日
		本期所得税前 发生额	减：前期计入其他综合收 益当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于 母公司 税后归属于 少数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益		<b>-30,542.06</b>				<b>-30,542.06</b>
其中：外币财务报表折算差额		-30,542.06				-30,542.06

(二十六) 盈余公积

类 别	2017年1月1日	本期增加额	本期减少额	2017年6月30日
法定盈余公积	163,546.52			163,546.52
合计	<b>163,546.52</b>			<b>163,546.52</b>

类 别	2016年1月1日	本期增加额	本期减少额	2016年12月31日
法定盈余公积		163,546.52		163,546.52
合计		<b>163,546.52</b>		<b>163,546.52</b>

(二十七) 未分配利润

项 目	2017年6月30日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	5,491,891.19	
调整后期初未分配利润	5,491,891.19	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,924,016.74	
期末未分配利润	<b>8,415,907.93</b>	

项 目	2016年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-2,836,877.50	
调整后期初未分配利润	-2,836,877.50	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	6,005,110.70	
减：提取法定盈余公积	163,546.52	10.00%
减：其他因素【注】	-2,487,204.51	
期末未分配利润	<b>5,491,891.19</b>	

项 目	2015年12月31日	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	-6,735,391.22	
调整后期初未分配利润	-6,735,391.22	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,898,513.72	
期末未分配利润	<b>-2,836,877.50</b>	

注：2016年其他因素由两部分构成：（1）同一控制下企业合并，被合并方赛立特（南通）合并时点以前实现的利润转出时尚未还原的部分金额为3,213,525.23元；（2）本公司以2016年10月31日审定的净资产进行股改所致影响金额为-5,700,729.74元。

(二十八) 营业收入和营业成本

项 目	2017年1-6月	
	收入	成本
主营业务	88,915,493.12	63,985,871.55
其他业务	4,395,651.43	3,877,396.54

合计	93,311,144.55	67,863,268.09
----	---------------	---------------

项 目	2016 年度	
	收入	成本
主营业务	180,916,448.39	131,467,011.24
其他业务	4,110,034.30	3,608,380.54
合计	185,026,482.69	135,075,391.78

项 目	2015 年度	
	收入	成本
主营业务	223,120,097.23	176,596,077.89
其他业务	90,532.74	
合计	223,210,629.97	176,596,077.89

主营业务收入及成本按产品类别列示：

项 目	2017 年 1-6 月	
	主营业务收入	主营业务成本
普通手套	41,138,730.01	31,572,714.23
特种手套	43,110,916.01	28,167,236.45
其他	4,665,847.10	4,245,920.87
合计	88,915,493.12	63,985,871.55

项 目	2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
普通手套	88,067,897.38	68,034,467.51
特种手套	79,081,377.25	53,404,783.60
其他	13,767,173.76	10,027,760.13
合计	180,916,448.39	131,467,011.24

项 目	2015 年度	
	主营业务收入	主营业务成本
普通手套	81,833,512.02	69,398,047.39
特种手套	119,049,544.80	89,541,554.18
其他	22,237,040.41	17,656,476.32
合计	223,120,097.23	176,596,077.89

(二十九) 税金及附加

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
城市维护建设税	82,510.82	794,628.17	326,581.97
教育费附加及地方教育附加	64,778.56	617,729.71	221,891.36
房产税	119,428.31	139,333.03	
土地使用税	60,939.84	90,932.14	43,722.90
印花税	58,219.80	38,182.03	

其他零星	1,210.80	14,010.35	
合计	<b>387,088.13</b>	<b>1,694,815.43</b>	<b>592,196.23</b>

(三十) 销售费用

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
工资福利及附加	1,719,869.02	3,074,315.07	2,403,084.68
外贸出口费用	1,149,543.31	1,831,615.49	1,691,128.11
办公费	638,510.28	981,546.01	533,715.27
咨询服务费	527,904.73	573,374.40	
运输费	517,763.74	2,488,263.31	1,673,077.47
展览费	487,854.62	1,907,658.14	831,352.14
广告费	358,842.94	956,933.01	545,076.85
差旅费	244,945.09	905,450.61	748,320.58
其他零星	51,620.59	210,507.28	70,892.14
合计	<b>5,696,854.32</b>	<b>12,929,663.32</b>	<b>8,496,647.24</b>

(三十一) 管理费用

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
职工薪酬	5,459,937.64	8,165,740.81	10,962,191.23
聘请中介机构费用	1,219,193.33	2,098,950.75	1,166,826.18
会务费	955,831.13	918,861.57	302,135.00
研究与开发费用	891,893.45	3,504,389.28	5,061,315.28
折旧费	863,057.19	904,115.21	763,154.27
租赁费	822,994.72	825,991.72	379,480.00
办公费	731,787.63	894,932.31	468,597.54
业务招待费	344,305.31	753,183.48	462,149.77
差旅交通费	272,749.73	362,478.47	558,072.85
无形资产摊销	198,374.04	307,765.25	269,143.43
车辆使用维护费	166,875.49	563,630.97	517,833.96
长期待摊费用摊销	163,853.41	410,173.11	394,409.95
物业管理及能源费	109,426.48	26,380.93	22,294.00
股份支付		6,290,000.00	
其他	941,894.79	978,219.12	1,328,685.82
合计	<b>13,142,174.34</b>	<b>27,004,812.98</b>	<b>22,656,289.28</b>

(三十二) 财务费用

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
利息支出	1,363,904.63	2,615,995.36	4,658,654.86
减：利息收入	36,532.89	133,150.24	61,846.33
汇兑损失	482,890.79		
减：汇兑收益		1,412,258.30	2,863,106.49
手续费支出	350,333.87	724,101.72	716,872.34

其他支出	43,500.00	322,000.00	440,000.00
合计	<b>2,204,096.40</b>	<b>2,116,688.54</b>	<b>2,890,574.38</b>

(三十三) 资产减值损失

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
坏账损失	-446,054.12	-3,651,479.37	411,669.65
存货跌价损失	728,486.66	745,226.32	438,717.82
固定资产减值损失			1,715,364.14
合计	<b>282,432.54</b>	<b>-2,906,253.05</b>	<b>6,270,774.61</b>

(三十四) 投资收益

类 别	2017年1-6月	2016年度	2015年度
处置长期股权投资产生的投资收益	136,011.99		
合计	<b>136,011.99</b>		

(三十五) 营业外收入

1、营业外收入分项列示

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
非流动资产处置利得小计:			<b>400.00</b>
其中: 固定资产处置利得			400.00
政府补助	285,400.00	553,473.85	1,154,339.98
其他	65,784.48	450,690.97	222,721.08
合计	<b>351,184.48</b>	<b>1,004,164.82</b>	<b>1,377,461.06</b>

2、计入当期损益的政府补助

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
产业发展专项补贴	110,000.00		
2016年企业竞赛先进单位	10,000.00		
商务局零星补助	700.00		
标杆企业考察研修班班考察经费补贴	20,000.00		
2016国际市场开拓资金	15,500.00		
2016年免申报展会	129,200.00		
河道环境整治补贴款		3,328.00	
残疾人按比例就业奖励		2,800.00	
2014年工业经济转型升级政策(兑现)扶持企业		30,000.00	
浦东新区财政局国库存款(境外展)补贴		116,000.00	45,000.00
税收返还		99,873.85	
中小企补贴款-上海市商务委员会		55,859.00	
上海商务委员会2015年日本考察和德国A+A劳保展的补贴		50,613.00	
财政局2014年工业经济转型升级政策总现扶持资金		50,000.00	
财政局2014年科技创新政策经费扶持企业资金		50,000.00	
浦东新区财政局国库存款(中小开资金)补贴		35,000.00	

财政局中小开拓资金		50,000.00	33,200.00
2015 工业企业竞赛奖		10,000.00	
财政局补贴款			636,300.00
财政局经费			100,000.00
财政局中小企业国际市场开拓资金			108,000.00
财政局扶持基金			80,000.00
上海市浦东新区财政局补贴款			40,000.00
中国出口信用保险公司上海分公司扶持资金专户			33,013.98
会计中心考核奖（转 08000111）			30,000.00
2014 年中小企业国际市场开拓补贴款			28,826.00
财政局奖励			20,000.00
合计		<b>285,400.00</b>	<b>553,473.85</b>
			<b>1,154,339.98</b>

(三十六) 营业外支出

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
非流动资产处置损失小计:	<b>22,603.12</b>	<b>562.91</b>	<b>186,608.44</b>
其中:固定资产处置损失	22,603.12	562.91	186,608.44
公益性捐赠支出		10,000.00	421,941.65
赔偿金支出	146,402.39	97,541.83	736,294.81
罚款支出	131,057.00		43,433.30
其他	37,938.27	68,151.01	181,103.58
合计	<b>338,000.78</b>	<b>176,255.75</b>	<b>1,569,381.78</b>

(三十七) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,050,577.37	3,134,615.86	2,678,211.89
递延所得税费用	-64,997.32	814,864.45	-970,386.43
合计	<b>985,580.05</b>	<b>3,949,480.31</b>	<b>1,707,825.46</b>

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
利润总额	3,884,426.41	9,939,272.76	5,516,149.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	582,663.96	1,490,890.91	827,422.44
子公司适用不同税率的影响	114,374.18	141,853.45	-13,987.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,541.91	2,539,124.60	1,200,964.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损影响		-222,388.65	-306,574.06
所得税费用	<b>985,580.05</b>	<b>3,949,480.31</b>	<b>1,707,825.46</b>

(三十八) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
-----	--------------	---------	---------

收到其他与经营活动有关的现金小计:	<b>4,836,612.98</b>	<b>2,624,367.49</b>	<b>5,815,287.13</b>
其中: 政府补助	285,400.00	553,473.85	1,154,339.98
利息收入	36,532.89	133,150.24	61,846.33
收到的往来款净额	4,514,680.09	1,937,743.40	4,599,100.82
支付其他与经营活动有关的现金小计:	<b>7,725,533.81</b>	<b>14,870,291.64</b>	<b>9,720,579.72</b>
其中: 办公费	1,370,297.91	1,798,409.67	1,002,312.81
聘请中介机构费用	1,219,193.33	2,098,950.75	1,166,826.18
外贸出口费用	1,149,543.31	1,831,615.49	1,691,128.11
会务费	955,831.13	918,861.57	302,135.00
咨询服务费	527,904.73	573,374.40	
运输费	517,763.74	2,073,364.15	1,673,077.47
差旅费	517,694.82	1,267,929.08	1,306,393.43
展览费	487,854.62	1,907,658.14	831,352.14
广告费	358,842.94	956,933.01	545,076.85
业务招待费	344,305.31	753,183.48	462,149.77
车辆使用维护费	166,875.49	563,630.97	517,833.96
其他零星	109,426.48	126,380.93	222,294.00

## 2、收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	2016 年度	2015 年度
支付其他与投资活动有关的现金小计:	<b>183,613.88</b>	<b>13,325,834.92</b>
其中: Select protective technology (HK) limited 取得赛立特(南通)30%股权支付现金	183,613.88	13,325,834.92

## 3、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2017 年 1-6 月	2016 年度	2015 年度
收到其他与筹资活动有关的现金小计:	<b>10,593,900.00</b>	<b>13,226,180.00</b>	<b>37,666,451.80</b>
其中: 赵卫	2,400,000.00		6,466,451.80
李挺将	5,000,000.00		
赵瑞荣	1,000,000.00		
南通华翰进出口有限公司		10,000,000.00	8,000,000.00
南通中兰化工有限公司借款		1,000,000.00	
居缪军			200,000.00
南通兰尔沁国际贸易有限公司			1,000,000.00
南通嘉得利安全用品有限公司			22,000,000.00
因售后融资租回事项收到的现金	2,193,900.00	2,226,180.00	
支付其他与筹资活动有关的现金小计:	<b>4,777,333.87</b>	<b>12,686,101.72</b>	<b>42,333,324.13</b>
其中: 赵卫	2,400,000.00		4,616,451.80
赵瑞荣	680,000.00		
南通华翰进出口有限公司		10,000,000.00	8,000,000.00
南通五建建设工程有限公司			6,000,000.00
南通中兰化工有限公司借款		1,000,000.00	
居缪军		200,000.00	

南通兰尔沁国际贸易有限公司			1,000,000.00
南通嘉得利安全用品有限公司			22,000,000.00
手续费支出	350,333.87	724,101.72	716,872.33
因售后融资租回事项支付的租金	1,347,000.00	762,000.00	

(三十九) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
<b>1.将净利润调节为经营活动现金流量</b>			
净利润	2,898,846.36	5,989,792.45	3,808,324.16
加：资产减值准备	282,432.54	-2,906,253.05	6,270,774.61
固定资产折旧	1,881,343.60	3,299,171.94	3,411,442.99
无形资产摊销	198,374.04	307,765.25	269,143.43
长期待摊费用摊销	378,903.82	840,273.93	805,198.58
处置固定资产的损失（收益以“-”号填列）	22,603.12	562.91	186,208.44
财务费用（收益以“-”号填列）	1,363,904.63	2,615,995.36	4,658,654.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-136,011.99		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-70,785.86	775,019.69	-1,420,524.09
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,570,404.29	-2,922,877.68	4,492,285.14
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,562,641.40	2,314,645.33	2,307,274.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	610,190.45	6,483,887.03	17,878,100.32
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-8,703,244.97</b>	<b>16,797,983.16</b>	<b>42,666,883.14</b>
<b>2.现金及现金等价物净变动情况</b>			
现金的期末余额	4,667,103.39	5,141,355.14	9,408,557.34
减：现金的期初余额	5,141,355.14	9,408,557.34	2,853,130.06
现金及现金等价物净增加额	-474,251.75	-4,267,202.20	6,555,427.28

2、报告期支付的取得子公司的现金净额

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
本期发生的企业合并本期支付的现金或现金等价物小计：		31,750,983.45	2,987,000.00
其中：赛立特（南通）安全用品有限公司		31,750,983.45	
赛立特（上海）安全设备有限公司			2,987,000.00
<b>取得子公司支付的现金净额</b>		<b>31,750,983.45</b>	<b>2,987,000.00</b>

3、报告期收到的处置子公司的现金净额

项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物小计：	1,300,000.00		
其中：江苏赛迪瑞智能科技有限公司	1,300,000.00		
减：处置日子公司持有的现金及现金等价物	107,026.26		
其中：江苏赛迪瑞智能科技有限公司	107,026.26		
<b>处置子公司收到的现金净额</b>	<b>1,192,973.74</b>		

4、现金及现金等价物



项 目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
一、现金	4,667,103.39	5,141,355.14	9,408,557.34
其中：库存现金	59,935.92	39,875.99	82,113.96
可随时用于支付的银行存款	4,607,167.47	5,101,479.15	9,326,443.38

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2017年6月30日	
	账面价值	受限原因
货币资金	5,000,684.68	保证金
固定资产	36,234,622.14	借款抵押
无形资产	6,298,669.89	借款抵押

(四十一) 外币货币性项目

项 目	2017年6月30日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	8,910.94	6.7744	60,366.27
应收账款	4,716,598.42	6.7744	31,952,124.34
应付账款	3,353,257.59	6.7744	22,716,308.22
其他应付款	3,000.00	6.7744	20,323.20

项 目	2016年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	15,533.72	6.9370	107,757.42
应收账款	3,669,066.60	6.9370	25,452,315.00
应付账款	2,720,668.00	6.9370	18,873,273.92
其他应付款	16,110.40	6.9370	111,757.84

项 目	2015年12月31日		
	外币金额	折算汇率	人民币金额
货币资金	26,911.37	6.4936	174,751.67
应收账款	845,203.15	6.4936	5,488,411.17
应付账款	737,900.55	6.4936	4,791,631.01
其他应付款	249,737.34	6.4936	1,621,694.39

注：Select protective technology (HK) limited 系在香港成立的公司，注册地址为 Room2103A,21/F.,Easey Commercial Building, 253-261 Hennessy Road,WanChai, HongKong，记账本位币为美元，报告期内其记账本位币未发生变化。

## 六、合并范围的变更

### (一) 报告期发生的非同一控制下企业合并情况

报告期内本公司未发生非同一控制下企业合并。

### (二) 报告期发生的同一控制下企业合并

### 1、报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日确定依据
赛立特(上海)安全设备有限公司	100.00%	合并前后受最终同一控制人控制	2015.11.30	【注1】
赛立特(南通)安全用品有限公司	100.00%	合并前后受最终同一控制人控制	2016.08.31	【注2】

被合并方名称	合并当期期初至合并日被合并方的收入【注3】	合并当期期初至合并日被合并方的净利润【注3】	上期被合并方的收入【注4】	上期被合并方的净利润【注4】	合并成本
赛立特(上海)	39,378,619.74	2,571,680.05	29,521,786.66	1,015,111.29	2,987,000.00
赛立特(南通)	85,465,321.11	5,580,661.35	164,856,050.34	40,290.91	31,750,983.45

注1: 根据上海赛立特与赛立特防护科技(上海)有限公司于2015年7月31日签订的股权转让协议, 公司以298.70万元受让赛立特(上海)安全设备有限公司(以下简称“赛立特(上海)”)100.00%股权, 该项股权转让于2015年8月27日经上海市工商行政管理局自由贸易试验区分局核准变更, 并于2015年11月29日完成股权转让款的支付, 上海赛立特以2015年11月30日为合并日。

注2: 根据公司与赛立特国际集团有限公司(以下简称“赛立特国际”)于2015年12月4日签订的股权转让协议及补充协议, 上海赛立特以4,772,389.60美元受让赛立特(南通)安全用品有限公司(以下简称“赛立特(南通)”)70.00%股权; 该项股权转让于2016年3月10日获得如东县行政审批局的批准, 上海赛立特于2016年8月31日完成股权转让款的支付, 上海赛立特以2016年8月31日为合并日。

注3: 对于赛立特(上海)系指2015年1月1日至2015年11月30日, 对于赛立特(南通)系指2016年1月1日至2016年8月31日;

注4: 对于赛立特(上海)系指2014年度, 对于赛立特(南通)系指2015年度。

### 2、合并日被合并方主要资产、负债的账面价值

项 目	赛立特(上海)安全设备有限公司		赛立特(南通)安全用品有限公司	
	合并日 (2015.11.30)	上期期末 (2014.12.31)	合并日 (2016.8.31)	上期期末 (2015.12.31)
货币资金	866,792.55	1,360,870.52	7,624,051.49	11,998,096.60
应收款项	16,415,591.58	7,618,029.84	54,508,510.42	58,886,444.77
预付款项	109,072.35	73,296.14	3,993,697.98	916,504.48
其他应收款	716,307.54	526,658.57	6,482,788.93	14,582,495.02
存货	5,698,302.07	5,873,992.79	27,999,440.58	19,385,506.52
固定资产	633,339.00	530,232.47	20,022,668.09	16,929,139.50
在建工程			14,554,339.43	9,916,075.24
无形资产	330,842.12	370,348.83	6,577,263.57	2,878,183.79
短期借款		5,900,000.00	37,117,827.20	34,560,000.00
应付票据			5,000,000.00	7,000,000.00
应付款项	15,670,226.98	5,590,734.68	49,600,257.05	46,287,584.00
其他应付款	3,106,532.45	1,467,112.75	3,487,859.84	6,433,970.98
长期应付款			2,912,049.53	

实收资本	3,226,986.88	3,226,986.88	42,175,756.48	42,175,756.48
未分配利润	1,962,117.46	-609,562.59	4,085,194.00	-1,495,467.35
净资产	<b>5,189,104.34</b>	<b>2,617,424.29</b>	<b>46,260,950.48</b>	<b>40,680,289.13</b>

(三) 报告期出售子公司股权情况 (单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形)

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点
江苏赛迪瑞智能科技有限公司		51.00%	股权转让	2017.5.31

子公司名称	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例
江苏赛迪瑞智能科技有限公司	签订股权转让协议并办理工商变更	136,011.99	0.00%

(四) 报告期引起合并范围变动的其他情形

1、江苏赛迪瑞智能科技有限公司成立于2015年7月31日，注册资本人民币1,000.00万元，由公司认缴出资51.00%新设成立，自2015年7月31日至2016年12月31日纳入合并范围；2017年5月，本公司将持有其51.00%的股权全部转让，2017年1-6月本公司仅合并其1-5月的利润表，不在合并其资产负债表。

2、Select protective technology (HK) limited 成立于2015年7月29日，注册资本港币10,000.00元，由公司认缴出资100.00%新设成立，自2015年7月29日起纳入合并范围。

3、2015年6月11日，经赛立特南通唯一股东赛立特国际决定，同意赛立特（南通）吸收合并赛立特（南通）机械有限公司。合并后，赛立特（南通）投资总额变更为1130万美元，注册资本增加至597.167871万美元，全部由股东赛立特国际出资。2015年7月30日，赛立特（南通）在江苏经济报上发布合并公告。2015年10月15日，江苏省如东县商务局下发《关于赛立特（南通）安全用品有限公司吸收合并赛立特（南通）机械有限公司的批复》（东商资审[2015]123号），同意赛立特南通吸收合并赛立特（南通）机械有限公司。2015年11月11日，江苏省人民政府换发新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。2015年12月1日，赛立特南通于南通市如东工商局对此次合并完成了变更登记，赛立特（南通）的注册资本变更为597.167871万美元。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1、企业集团的构成

公司名称	注册地
立特（上海）安全设备有限公司	中国（上海）自由贸易试验区富特北路205号A3部位3层331室

赛立特（南通）安全用品有限公司	江苏省如东经济开发区友谊西路198号
Select protective technology (HK) limited	RM 2103A 21/F EASEY COMM BLDG 253-261 HENNESSY RD WAN CHAI HK

主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
		直接	间接	
上海市	手套销售	100.00%		同一控制下购买
江苏省南通市	手套生产及销售	70.00%	30.00%	同一控制下购买
香港及境外	手套销售	100.00%		出资设立

## 八、关联方关系及其交易

(一) 本公司实际控制人为自然人赵卫、白丽萍夫妇，共计持有本公司 76.93%的股权。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
唐伟	公司董事、高级管理人员
吴明秀	实际控制人近亲属
上海怡嘉投资中心（有限合伙）	持股 5%以上的股东
赛立特国际集团有限公司	受同一实际控制人控制
南通华翰进出口有限公司	报告期内曾经持股 5%以上的股东直接持有该公司 20%股权并担任监事
Union Field International Holdings Ltd	受最终同一控制人控制
赛立特（南通）机械有限公司	受最终同一控制人控制
赛立特防护科技（上海）有限公司	受最终同一控制人控制
南通祥庆贸易有限公司	受最终同一控制人控制
任菊香	监事，上海怡嘉投资中心（有限合伙）股东
赖青香	职工代表监事，上海怡嘉投资中心（有限合伙）股东
南通环宇手套有限公司	过去 12 月内公司董事管钰泽曾担任该公司厂长

注：上海怡嘉投资中心（有限合伙）自 2016 年 9 月之后为公司的持股 5%以上的股东；南通华翰进出口有限公司于 2016 年 4 月 5 日注销；Union Field International Holdings Ltd 于 2016 年 12 月 2 日注销；赛立特（南通）机械有限公司于 2015 年 11 月 10 日被赛立特南通吸收合并；赛立特防护科技（上海）有限公司于 2016 年 3 月 28 日注销；南通祥庆贸易有限公司于 2017 年 9 月 6 日注销；2016 年 10 月后管钰泽已从南通环宇手套有限公司离职。

(四) 关联交易情况

### 1、销售商品的关联交易

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	2016 年度销售金额	
		金额	占同类交易金额的比例

Union Field International Holdings Ltd	市场定价	3,370.30	0.0015%
--	------	----------	---------

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	2015年度销售金额	
		金额	占同类交易金额的比例
Union Field International Holdings Ltd	市场定价	52,347,742.73	23.45%

## 2、采购商品的关联交易

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	2017年1-6月度采购金额	
		金额	占同类交易金额的比例
南通环宇手套有限公司	市场定价	4,642,676.69	5.17%

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	2016年度采购金额	
		金额	占同类交易金额的比例
南通环宇手套有限公司	市场定价	10,924,618.08	6.47%

关联方名称	关联交易定价方式及决策程序	2015年度采购金额	
		金额	占同类交易金额的比例
南通环宇手套有限公司	市场定价	8,572,531.05	7.12%

## 3、关联方股权转让交易

(1) 2015年度及2016年度关联方股权转让(同一控制下企业合并)详细情况见“六、合并范围变更第(二)点报告期内发生的同一控制下企业合并”所述。

(2) 2015年12月4日赛立特国际作出股东决定,同意将其持有的赛立特(南通)30%股权以212.633943万美元的价格转让给赛立特(香港)。同日,赛立特国际与赛立特(香港)就上述股权转让事宜签署《股权转让合同》。2016年3月10日,如东县行政审批局下发《关于同意赛立特(南通)安全用品有限公司股权转让的批复》(东行审外[2016]15号),同意赛立特(南通)股东赛立特国际将其持有的赛立特(南通)30%股权转让给赛立特(香港)。

## 4、关联方资产转让

2016年3月16日,赛立特(上海)安全设备有限公司与赵卫签订二手车买卖协议,约定将其拥有的一辆小型轿车转让给赵卫,转让价款270000元。协议签订后赵卫按约定支付了全部出让款项。

## 5、关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁期限	租赁资产情况	本期确认的租赁费用
赵卫	上海赛立特安全用品股份有限公司	2016.1.1至2017.6.30	状态良好	471,600.00

注:上海赛立特与控股股东赵卫签订了编号为“20160101”的房屋租赁合同,控股股东赵卫将上海市普陀区中江路388号国盛中心1号楼20层2305室出租给公司作为办公用房使用,租赁期限自2016年1月1日

起至2016年12月31日，月租金为26,200.00元。上述租赁期满后，双方经协商签署了续租协议，新的租赁期为2017年1月1日至2017年12月31日，月租金不变。2017年6月底，经双方协商，公司与控股股东赵卫的租赁关系终止。目前，公司已不存在关联租赁情况。

#### 6、关联担保情况

贷款银行	贷款余额	贷款期限	担保人	担保期限
中国建设银行如东支行	200万	2017/4/18-2018/4/17	赵卫、白丽萍	借款合同签订至债务履行期限届满后2年止
	600万	2017/1/25-2018/1/24		借款合同签订至债务履行期限届满后2年止
	700万	2017/6/16-2017/12/15		借款合同签订至债务履行期限届满后2年止
江苏银行南通汇丰支行	250万	2017/6/21-2018/6/20	赵卫、白丽萍	保证书生效至债务到期后满2年之日止
			袁建军	债务履行期届满之日起2年
浦发银行南通分行	400万	2017/5/9-2018/5/9	赵卫、白丽萍	债务履行期届满至债务履行期届满之日后2年止
	600万	2017/4/12-2018/4/12		债务履行期届满至债务履行期届满之日后2年止
上海银行黄浦支行	550万	2016/9/19-2017/9/19	赵卫、白丽萍及其自有房产	债务履行期限届满之日起2年
招商银行南通支行	149.71万	保理融资	赵卫、白丽萍	债务履行期限届满之日起2年
汇丰银行上海分行	628.28万	保理融资	赵卫、白丽萍	债务协议项下义务和责任存续期间

#### 7、关联方应收应付款项

核算科目	单位名称	2017年1-6月	2016年度	2015年度
其他应收款	赛立特国际集团有限公司	225,294.70	225,294.70	
其他应收款	唐伟	20,000.00	20,000.00	2,210,400.00
应收账款	Union Field International Holdings Ltd			1,009,049.78
其他应收款	吴明秀			612,476.11
其他应收款	南通祥庆贸易有限公司			868.00
其他应收款	任菊香			180.00
其他应付款	赵卫			1,818,000.00
其他应付款	Union Field International Holdings Ltd			749,758.91
其他应付款	赛立特国际集团有限公司			62,265.19
应付账款	南通环宇手套有限公司	4,467,629.19	4,514,147.04	3,656,702.69

#### 九、股份支付

2016年9月9日上海怡嘉投资中心（有限合伙）（以下简称“上海怡嘉”）向公司以每股1.30元价格注入投资款4,810,000.00元，上海怡嘉是由公司控股股东赵卫及其部分高管出资成立的有限合伙企业，公司接受其低价增资的原因主要是获取职工服务，并兼有股权激励的目的。本次增资时，公司股权的公允价格为每股3.00元，因此，本次上海怡嘉的增资已构成股份支付，计提相应管理费用的金额为6,290,000.00元（上海怡嘉与外部股东增资的差价1.70元

×3,700,000股)。

## 十、承诺及或有事项

截止2017年6月30日，赛立特(南通)为下述借款人向银行及其他担保方提供担保或反担保，该事项涉及借款金额合计为人民币1,850万元，详细情况如下：

1、南通兰尔沁化工有限公司(以下简称“借款人”)在如东融兴村镇银行(以下简称“贷款人”)贷款500万元，贷款期限自2016年10月27日起至2017年10月26日止，由如东县升泰科技担保有限公司(以下简称“担保人”)提供担保，赛立特(南通)向担保人提供反担保，保证方式为连带责任保证，反担保期限自担保方代借款人向贷款人清偿借款本金、利息、罚息、违约金及相关费用之次日起两年，如重新签订代偿款还款协议的，反担保保证期间为至协议约定的履行期限届满之日起两年。

2、南通亚升安全用品有限公司(以下简称“借款人”)在江苏如东农村商业银行股份有限公司双甸支行(以下简称“贷款人”)贷款人民币500万元，贷款期限自2016年8月9日起至2017年8月8日止，由赛立特(南通)、自然人陈国平、公司之控股股东赵卫、赛立特(南通)高管袁建军及高管于程(以下简称“保证人”)提供担保，各保证人之间对借款人的债务承担连带保证责任，保证期间为借款人履行债务期限届满之日起两年。

3、江苏银树食品有限公司(以下简称“借款人”)在江苏银行如东支行(以下简称“贷款人”)贷款人民币500万元，贷款期限自2017年1月12日起至2018年1月11日止，由如东县升泰科技担保有限公司(以下简称“担保人”)提供担保，赛立特(南通)、赵卫、白丽萍向担保人提供反担保，保证方式为连带责任保证，反担保期限自担保方代借款人向贷款人清偿借款本金、利息、罚息、违约金及相关费用之次日起两年。

4、南通亚升安全用品有限公司(以下简称“借款人”)在江苏如东农村商业银行股份有限公司双甸支行(以下简称“贷款人”)贷款人民币350万元，贷款期限自2017年5月26日起至2018年5月20日止，由赛立特(南通)、自然人陈国平、自然人陈明、公司之控股股东赵卫(以下简称“保证人”)提供担保，各保证人之间对借款人的债务承担连带保证责任，保证期间为借款人履行债务期限届满之日起两年。

5、除上述或有事项外，本公司不存在其他需要披露的承诺及或有事项。

## 十一、资产负债表日后事项

截止2017年9月20日，本公司不存在需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十二、其他重要事项

(一) 赛立特(南通)进行企业分立

2014年11月7日,经赛立特(南通)唯一股东赛立特国际决定,同意赛立特(南通)进行分立,保留赛立特(南通),新设南通祥庆贸易有限公司。2014年11月11日,赛立特(南通)在江苏经济报上发布分立公告。2014年12月29日,江苏省如东县商务局下发《关于同意赛立特(南通)安全用品有限公司分立的批复》(东商资审[2014]167号),同意赛立特(南通)存续分立申请。2014年12月29日,江苏省人民政府换发新的《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》。分立到南通祥庆贸易有限公司资产合计14,570,811.95元,负债为0元,所有者权益为14,570,811.95元。

2017年9月6日,南通祥庆贸易有限公司经如东县市场监督管理局核准注销。

(二) 2015年赛立特(南通)吸收合并赛立特(南通)机械有限公司

赛立特(南通)2015年吸收合并赛立特(南通)机械详见本附注“六、合并范围变更之报告期引起合并范围变动的其他情形”所述。

(三) 截止2017年6月30日,除上述事项外,本公司不存在其他需要披露的重要事项。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1、 应收账款分类

类 别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款小计:	15,902,086.49	100.00%	6,766.78	0.04%
其中: 账龄组合	135,335.52	0.85%	6,766.78	5.00%
无风险组合	15,766,750.97	99.15%		
合计	<b>15,902,086.49</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,766.78</b>	<b>0.04%</b>

类 别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款小计:	18,848,920.64	100.00%	43,001.64	0.23%
其中: 账龄组合	829,598.80	4.40%	43,001.64	5.18%
无风险组合	18,019,321.84	95.60%		
合计	<b>18,848,920.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>43,001.64</b>	<b>0.23%</b>



类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的应收账款小计:	6,471,940.75	100.00%	104,708.58	1.62%
其中: 账龄组合	2,094,171.67	32.36%	104,708.58	5.00%
无风险组合	4,377,769.08	67.64%		
合计	<b>6,471,940.75</b>	<b>100.00%</b>	<b>104,708.58</b>	<b>1.62%</b>

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2017年6月30日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	135,335.52	5.00%	6,766.78
合计	<b>135,335.52</b>		<b>6,766.78</b>

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	799,164.80	5.00%	39,958.24
1至2年	30,434.00	10.00%	3,043.40
合计	<b>829,598.80</b>		<b>43,001.64</b>

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	2,094,171.67	5.00%	104,708.58
合计	<b>2,094,171.67</b>		<b>104,708.58</b>

(2) 按无风险组合计提坏账准备的应收账款

单位名称	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
Select protective technology (HK) limited	15,766,750.97	18,019,321.84	4,046,374.50
Union Field International Holdings Ltd			331,394.58
合计	<b>15,766,750.97</b>	<b>18,019,321.84</b>	<b>4,377,769.08</b>

2、截止2017年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占期末余额的比例	账龄	坏账准备余额
Select protective technology (HK) limited	关联方	15,766,750.97	99.15%	1年以内	
苏州三明手套制造公司	非关联方	55,500.00	0.35%	1年以内	2,775.00
江苏天灵电气有限公司	非关联方	50,000.00	0.31%	1年以内	2,500.00
如东伊尔针织有限公司	非关联方	15,200.00	0.10%	1年以内	760.00
南通金博亿手套有限公司	非关联方	10,434.00	0.07%	1年以内	521.70
合计		<b>15,897,884.97</b>	<b>99.98%</b>		<b>6,556.70</b>

(二) 其他应收款

1、其他应收款

类别	2017年6月30日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款小计:	<b>5,859,106.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>317,463.59</b>	<b>5.42%</b>
其中: 账龄组合	5,859,106.58	100.00%	317,463.59	5.42%
合计	<b>5,859,106.58</b>	<b>100.00%</b>	<b>317,463.59</b>	<b>5.42%</b>

类别	2016年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款小计:	<b>1,736,699.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>111,492.96</b>	<b>6.42%</b>
其中: 账龄组合	1,736,699.41	100.00%	111,492.96	6.42%
合计	<b>1,736,699.41</b>	<b>100.00%</b>	<b>111,492.96</b>	<b>6.42%</b>

类别	2015年12月31日			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例	金额	比例
按组合计提坏账准备的其他应收款小计:	<b>3,809,783.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>97,137.02</b>	<b>2.55%</b>
其中: 账龄组合	1,609,603.65	42.25%	97,137.02	6.03%
无风险组合	2,200,180.00	57.75%		
合计	<b>3,809,783.65</b>	<b>100.00%</b>	<b>97,137.02</b>	<b>2.55%</b>

(1) 按账龄组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	2017年6月30日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	5,803,754.88	5.00%	290,187.74
1至2年	1,000.00	10.00%	100.00
3至4年	54,351.70	50.00%	27,175.85
合计	<b>5,859,106.58</b>		<b>317,463.59</b>

账龄	2016年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	1,678,353.31	5.00%	83,917.67
1至2年	3,994.40	10.00%	399.44
3至4年	54,351.70	50.00%	27,175.85
合计	<b>1,736,699.41</b>		<b>111,492.96</b>

账龄	2015年12月31日		
	账面余额	比例	坏账准备
1年以内	1,533,873.65	5.00%	76,693.68
1至2年	11,378.30	10.00%	1,137.83
2至3年	64,351.70	30.00%	19,305.51
合计	<b>1,609,603.65</b>		<b>97,137.02</b>

(2) 按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
唐伟			2,200,000.00
其他零星			180.00
合计			<b>2,200,180.00</b>

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2017年6月30日	2016年12月31日	2015年12月31日
单位往来款	1,105,000.00	74,030.07	10,000.00
资金拆借			2,200,000.00
应收出口退税	4,623,850.39	1,542,342.23	1,441,087.94
保证金	54,351.70	20,625.70	119,351.70
员工借备用金	59,111.91	87,290.41	27,965.71
其他	16,792.58	12,411.00	11,378.30
合计	<b>5,859,106.58</b>	<b>1,736,699.41</b>	<b>3,809,783.65</b>

3、截止2017年6月30日，按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占期末余额的比例	坏账准备余额
应收出口退税	出口退税	4,623,850.39	1年以内	78.92%	231,192.52
南通威旭机电工程有限公司	单位往来款	1,100,000.00	1年以内	18.77%	55,000.00
王静	员工备用金	40,516.41	1年以内	0.69%	2,025.82
上海新世纪物流有限公司	保证金	33,726.00	3至4年	0.58%	16,863.00
上海新曹杨集团物业管理有限公司	保证金	20,625.70	3至4年	0.35%	10,312.85
合计		<b>5,818,718.50</b>		<b>99.31%</b>	<b>315,394.19</b>

(三) 长期股权投资

项 目	2017年6月30日			2016年12月31日		
	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	50,302,575.76		50,302,575.76	51,602,575.76		51,602,575.76
合计	<b>50,302,575.76</b>		<b>50,302,575.76</b>	<b>51,602,575.76</b>		<b>51,602,575.76</b>

项 目	2016年12月31日			2015年12月31日		
	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	51,602,575.76		51,602,575.76	18,219,910.42		18,219,910.42
合计	<b>51,602,575.76</b>		<b>51,602,575.76</b>	<b>18,219,910.42</b>		<b>18,219,910.42</b>

1、对子公司投资

被投资单位	2017年1月1日	本期增加	本期减少	2017年6月30日
赛立特（上海）安全设备有限公司	5,189,104.34			5,189,104.34
Select protective technology (HK) limited	12,730,806.08			12,730,806.08

江苏赛迪瑞智能科技有限公司	1,300,000.00		1,300,000.00	0.00
赛立特（南通）安全用品有限公司	32,382,665.34			32,382,665.34
合计	<b>51,602,575.76</b>		<b>1,300,000.00</b>	<b>50,302,575.76</b>

被投资单位	2016年1月1日	本期增加	本期减少	2016年12月31日
赛立特（上海）安全设备有限公司	5,189,104.34			5,189,104.34
Select protective technology (HK) limited	12,730,806.08			12,730,806.08
江苏赛迪瑞智能科技有限公司	300,000.00	1,000,000.00		1,300,000.00
赛立特（南通）安全用品有限公司		32,382,665.34		32,382,665.34
合计	<b>18,219,910.42</b>	<b>33,382,665.34</b>		<b>51,602,575.76</b>

被投资单位	2015年1月1日	本期增加	本期减少	2015年12月31日
赛立特（上海）安全设备有限公司		5,189,104.34		5,189,104.34
Select protective technology (HK) limited		12,730,806.08		12,730,806.08
江苏赛迪瑞智能科技有限公司		300,000.00		300,000.00
合计		<b>18,219,910.42</b>		<b>18,219,910.42</b>

注：2017年长期股权投资减少主要系本公司处置持有江苏赛迪瑞智能科技有限公司51.00%的股权所致。

#### (四) 营业收入和营业成本

项 目	2017年1-6月		2016年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	51,810,309.14	42,655,178.66	68,360,262.68	56,695,862.26
其他业务小计			1,186,390.56	
合计	<b>51,810,309.14</b>	<b>42,655,178.66</b>	<b>69,546,653.24</b>	<b>56,695,862.26</b>

项 目	2016年度		2015年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	68,360,262.68	56,695,862.26	58,330,054.32	48,989,762.27
其他业务小计	1,186,390.56		1,764,481.84	
合计	<b>69,546,653.24</b>	<b>56,695,862.26</b>	<b>60,094,536.16</b>	<b>48,989,762.27</b>

#### 十四、 补充资料

项目	2017年1-6月	2016年度	2015年度
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日当期收益		5,580,661.35	2,571,680.05
计入当期损益的政府补助	285,400.00	553,473.85	1,154,339.98
计入当期损益的股份支付		-6,290,000.00	
非流动资产处置损益	22,603.12	562.91	186,608.44
其他营业外收入和支出净额	-272,216.30	274,435.22	-1,346,260.70
非经常性损益合计	<b>35,786.82</b>	<b>119,133.33</b>	<b>2,566,367.77</b>
扣除所得税影响数	5,368.02	17,870.00	384,955.17
非经常性损益净额	<b>30,418.80</b>	<b>101,263.33</b>	<b>2,181,412.60</b>

报告期利润	加权平均净资产收益率		
	2017年1-6月	2016年度	2015年度
归属于公司普通股股东的净利润	6.59%	15.35%	8.94%
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.52%	15.09%	3.94%

报告期利润	基本每股收益		
	2017年1-6月	2016年度	2015年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.68	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.67	0.57

报告期利润	稀释每股收益		
	2017年1-6月	2016年度	2015年度
归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.68	1.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.10	0.67	0.57

立信会计师事务所(特殊普通合伙)  
 审计报告专用章




上海赛立特安全用品股份有限公司  
 二〇一七年九月二十日

第 17 页至第 68 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

1  
 签名: 

曹宏  
 曹宏  
 曹宏

沈剑  
 沈剑

日期: 2017.9.20

日期: 2017.9.20

日期: 2017.9.20

此证仅用于出具报告



编号: 1 02898805



# 营业执照

(副本)6-6

统一社会信用代码 91110108590611484C

名称 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

执行事务合伙人 胡咏华, 吴卫星

成立日期 2012年03月06日

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告;验证企业资本,出具验资报告;办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务,出具有关报告;基本建设年度财务决算审计;代理记账;会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训;法律法规规定的其他业务。  
(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。)



在线扫码获取详细信息

登记机关



2016年11月28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: qyxy.baic.gov.cn

中华人民共和国国家工商行政管理总局监制

此证仅用于出具报告



证书序号: NO. 019863

### 说明

1. 《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批, 准予执行注册会计师法定业务的凭证。
2. 《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的, 应当向财政部门申请换发。
3. 《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
4. 会计师事务所终止, 应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关

北京市财政局  
二〇一七年一月五日

中华人民共和国财政部制



## 会计师事务所 执业证书

名称: 大信会计师事务所(特殊普通合伙)

主任会计师: 胡咏华

办公场所: 北京市海淀区知春路一号学院国际大厦15层

组织形式: 特殊普通合伙

会计师事务所编号: 11010141

注册资本(出资额): 3310万元

批准设立文号: 京财会许可[2011]0073号

批准设立日期: 2011-09-09

此证仅用于出具报告：



证书序号：000418

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准  
大信会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：胡咏华



证书号：08

发证时间：二〇一〇年一月二十五日

证书有效期至：二〇一〇年一月二十五日



此证仅用于出具报告:



姓名: 黄荣华  
 Full name: Huang Ronghua  
 性别: 女  
 Sex: Female  
 出生日期: 1965-10-11  
 Date of birth: 1965-10-11  
 工作单位: 大信会计师事务所有限公司四川分所  
 Working unit: Daxin Accounting Firm Co., Ltd. Sichuan Branch  
 身份证号码: 513027651011002  
 Identity card No.: 513027651011002

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 2015.3.31  
 本证书自检验合格之日起有效期一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效期一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 51170302655  
 No. of Certificate: 51170302655  
 批准注册分所: 四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs: Sichuan Province Institute of CPAs  
 发证日期: 1995年12月01日  
 Date of Issuance: 1995-12-01

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书自检验合格之日起有效期一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



此证仅用于出具报告:



姓 名 王文春  
 Full name  
 性 别 男  
 Sex  
 出生日期 1969-9-24  
 Date of birth  
 工作单位 四川君和会计师事务所  
 Working unit  
 身份证号码 512534196909242213  
 Identity card No.

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration  
 王文春  
 2015.3.31  
 本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



2007年10月31日



证书编号: 5101080210441

四川省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1998年10月10日  
 Date of issuance

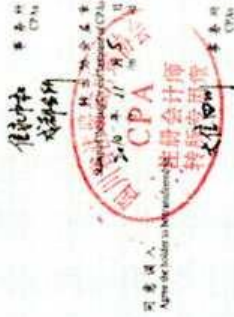
年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred from



四川省注册会计师协会  
 Stamp of the Institute of CPAs

年度检验登记  
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



注册会计师工作单位变更事项登记  
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调入  
 Agree the holder to be transferred from



四川省注册会计师协会  
 Stamp of the Institute of CPAs