

公司代码：603737

公司简称：三棵树

# 三棵树涂料股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

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

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
独立董事	廖益新	工作原因	陈工

三、致同会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人洪杰、主管会计工作负责人朱奇峰及会计机构负责人（会计主管人员）朱奇峰声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

以2016年6月30日的公司总股本100,000,000股为基数，每10股派发现金股利4元（含税），共计派发现金总额4,000万元，剩余未分配利润，结转以后年度分配，不进行资本公积金转增股本。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告所涉公司未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对任何投资者及相关人士的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

#### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

#### 九、其他

无

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	4
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	董事会报告.....	7
第五节	重要事项.....	12
第六节	股份变动及股东情况.....	20
第七节	优先股相关情况.....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	24
第九节	公司债券相关情况.....	24
第十节	财务报告.....	25
第十一节	备查文件目录.....	105

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/三棵树/三棵树股份	指	三棵树涂料股份有限公司
宏威装饰	指	关联公司“福建宏威建筑装饰工程有限公司”
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2016年1月1日至2016年6月30日
一二线城市	指	国家统计局、建设部、国家发展和改革委员会《关于建立全国房地产信息发布会制度的通知》（国统字【2004】11号）中所涉及的“40个重点城市”
三四线城市	指	除一二线城市之外的我国其他城市
IPO	指	Initial Public Offerring, 首次公开发行
水性涂料	指	使用水作溶剂或者作分散介质的涂料

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	三棵树涂料股份有限公司
公司的中文简称	三棵树
公司的外文名称	SKSHU Paint Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	SKSHU
公司的法定代表人	洪杰

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈群宾	方俊锋
联系地址	福建省莆田市荔城区荔园北大道518号	福建省莆田市荔城区荔园北大道518号
电话	0594-2886205	0594-2886205
传真	0594-2863719	0594-2863719
电子信箱	zqb@skshu.com.cn	zqb@skshu.com.cn

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	福建省莆田市荔城区荔园北大道518号
公司注册地址的邮政编码	351100
公司办公地址	福建省莆田市荔城区荔园北大道518号
公司办公地址的邮政编码	351100
公司网址	www.skshu.com.cn
电子信箱	zqb@skshu.com.cn
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	福建省莆田市荔城区荔园北大道518号公司证券部办公室
报告期内变更情况查询索引	无

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	三棵树	603737	

### 六、 公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年6月15日
注册登记地点	福建省莆田市荔城区荔园北大道518号
企业法人营业执照注册号	91350300751385327E
税务登记号码	91350300751385327E
组织机构代码	91350300751385327E
报告期内注册变更情况查询索引	详情请参见公司于2016年6月22日刊登于上海证券交易

所官网 (www. sse. com. cn) 的《关于完成营业执照、组织机构代码证、税务登记证“三证合一”的公告》(公告编号 2016-005)。

## 七、其他有关资料

无

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	737,620,681.02	580,223,922.60	27.13
归属于上市公司股东的净利润	34,107,055.95	31,983,606.03	6.64
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	12,551,088.00	11,048,773.64	13.60
经营活动产生的现金流量净额	-23,513,904.24	70,095,701.25	-133.55
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	917,344,893.00	548,054,428.75	67.38
总资产	1,420,213,325.70	984,895,723.22	44.20

#### (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同 期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.43	0.43	0.00
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.43	0.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.16	0.15	6.67
加权平均净资产收益率(%)	5.49	6.90	减少1.41个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	2.02	2.38	减少0.36个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

(1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少 133.55%，主要系由于公司上半年应收账款较上年同期增加 7,208.71 万元，应收票据较上年同期增加 1,828.99 万元，导致报告期内经营性现金流流入金额减少所致。

(2) 净资产、总资产较上年同期分别增加 67.38%、44.20%，主要系由于公司首次公开发行股票募集资金 33,518.34 万元到账，使公司净资产、总资产相应增加所致。

### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 三、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-66,115.72	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	25,715,798.65	详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”“69、营业外收入”相关内容
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,900,555.49	详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”“65、财务费用”相关内容
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,725,614.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-7,268,655.98	
合计	21,555,967.95	

#### 四、其他

无

### 第四节 董事会报告

#### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

2016 年上半年，随着“十三五”开局年的政策利好，国家重点强调和落实“供给侧结构性改革”和“工匠精神”，国内房地产和建材家居市场有所回升，涂料市场也有所回暖。

面对新的经济趋势，作为民族涂料的领导者之一，公司上半年围绕年度核心策略“逆势成长、效能升级、绿色创新”，继续在拓展产品线、渠道精耕细作、加快资产周转率、严格控制费用率、有效降低成本、实现价值最大化等各方面发力：发布“健康+”产品标准并优化产品体系，推出“健康+”系列、墙清霾净、太阳能光反射隔热保温等涂料新品、爆品，及瓷砖粘结剂、防水、地坪等配套辅料产品，构建“产品一站式”布局，公司水性化产品占比持续上升；推广建设新版专卖店和更新产品外包装，加快渠道建设和升级，加大电商业务拓展力度，电商业务销量同比迅猛增长；开展“醉美工厂健康生态游”、“首席呼吸官”招募活动，增强客户体验感，提升品牌知名度、美誉度，加大品牌推广力度；稳步推进“马上住”和“O2O”体系，布局“涂装一体化”和“重涂”业务，打造 361° 服务体系；总部生产基地开展技改扩能，向智能制造发展，实现柔性化生产，满足小批量个性化的私人定制需求；增加河南三棵树生产基地，推进四川三棵树生产基地建设，开展物流承运商全球招标，构建快速反应的供应链体系，实现智慧流通，节约生产和配送成本，提升服务响应能力；优化 BI（商务智能决策系统）和 SFA（移动销售管理系统）信息系统，新上线合同在线审核、一人一账户价值考核、银企直联收付款等系统，构建 CRM（客户管理系统）、EHR（人力资源管理系统）蓝图，进一步提高两化融合水平，提升运营管理效率，强化企业风险控制能力；完成 IPO，提高融资能力，提升企业治理结构水准。

通过上述举措，公司上半年业务持续增长。报告期内，公司实现营业收入 73,762.07 万元，比上年同期增长 27.13%，实现归属于上市公司股东的净利润 3,410.71 万元，比上年同期增长 6.64%。公司总资产 142,021.33 万元，较上年末增长 44.20%；归属于上市公司股东的净资产 91,734.49 万元，较上年末增长 67.38%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	737,620,681.02	580,223,922.60	27.13
营业成本	393,775,300.71	314,976,526.91	25.02
销售费用	204,115,247.85	154,046,692.32	32.50
管理费用	107,204,297.47	78,365,435.05	36.80

财务费用	-3,046,896.34	-109,102.02	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-23,513,904.24	70,095,701.25	-133.55
投资活动产生的现金流量净额	-83,454,175.96	-46,971,597.70	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	333,021,616.63	-28,200,933.88	不适用
研发支出	32,533,877.09	17,872,253.52	82.04

销售费用变动原因说明:主要是报告期内销售人员工资及福利、运输费用、广告及宣传费用增加所致

管理费用变动原因说明:主要是报告期因员工工资及福利、技术研发费用增长较大所致;

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系由于公司上半年应收账款较上年同期增加 7,208.71 万元, 应收票据较上年同期增加 1,828.99 万元, 导致报告期内经营性现金流流入金额减少所致。

研发支出变动原因说明:主要是报告期内为增强市场竞争能力, 研发投入力度不断加大所致。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

无

### (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

报告期内公司完成首次公开发行股票并在上海证券交易所上市;除该事项外,公司前期无融资、重大资产重组事项。

### (3) 经营计划进展说明

公司目前各项生产经营工作均按年度经营计划进行,无重大经营计划变化情况。

### (4) 其他

无

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
精细化工	716,683,432.92	377,732,301.51	47.29	25.78	23.57	增加 0.94 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年同期增减(%)	营业成本比上年同期增减(%)	毛利率比上年同期增减(%)
墙面涂料	556,000,939.33	281,130,356.16	49.44	44.42	46.45	减少 0.7 个百分点
木器涂料	106,534,447.26	56,212,163.93	47.24	-20.62	-23.49	增加 1.97 个百分点
胶粘剂	41,086,989.62	29,712,848.08	27.68	8.28	-0.48	增加 6.36 个百分点
其他	13,061,056.71	10,676,933.34	18.25	3.51	2.78	增加 0.58 个百分点
合计	716,683,432.92	377,732,301.51	47.29	25.78	23.57	增加 0.94 个百分点



### 主营业务分行业和分产品情况的说明

报告期内公司加大工程涂料市场的拓展，墙面涂料中的工程墙面涂料销售收入较上年同期增长 47.51%，增速较快；此外，公司上半年推出了“健康+”、艺术涂料等新产品，家装墙面涂料销售收入较上年同期增长 40.56%。综上，公司墙面涂料销售收入较上年同期增加了 44.42%。

## 2、 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

地区	营业收入	营业收入比上年同期增减(%)
华东	287,311,384.96	29.45
华中	103,172,099.10	1.86
华南	110,851,556.16	59.18
华北	77,843,406.05	37.59
东北	13,773,382.98	60.92
西南	80,121,304.08	11.75
西北	43,610,299.59	8.81
合计	716,683,432.92	25.78

注：华东地区包括上海、江苏、浙江、安徽、福建、江西、山东、台湾；华中地区包括湖南、湖北、河南；华南地区包括广东、广西、海南；华北地区包括北京、天津、河北、山西、内蒙古；东北地区包括辽宁、吉林、黑龙江；西南地区包括重庆、四川、贵州、云南、西藏；西北地区包括陕西、甘肃、青海、宁夏、新疆。

### 主营业务分地区情况的说明

2016 年 1-6 月主营业务同比增长较快的地区有东北、华北、华南。其中东北地区增长主要来源于辽宁省、吉林省和黑龙江省；华北地区增长主要来源于北京、天津、山西省；华南地区增长主要来源于海南省和广西省，涉及的主要产品为家装墙面漆、家装木器漆、工程墙面漆、工业木器漆和胶粘剂。

### (三) 核心竞争力分析

公司是一家国内领先的涂料生产企业，致力于为消费者提供以墙面涂料为核心的，环保、健康的涂料产品。由于公司在发展理念、市场定位、产品结构等方面的差异化经营，公司的“三棵树”品牌涂料产品作为健康绿色的环保涂料，受到了消费者的青睐。

(1) 公司倡导环保发展理念，以“自然、健康、绿色”为品牌核心价值，以“做中国健康漆的领导品牌”为经营目标，致力于为消费者提供健康产品。公司长期注重品牌建设与宣传，持续在中央电视台、中央人民广播电台等媒体上投放以健康环保为主题的系列广告，“三棵树、马上住”已成为消费者熟悉的代表公司形象的广告语。“三棵树”品牌已连续十年入选由世界品牌实验室评选的“中国 500 最具价值品牌”。

(2) 为达成公司“做中国健康漆的领导品牌”之经营目标，公司注重研发能力的培养和提升，形成了以市场为导向、立足自主创新、产学研相结合的研发模式，不断推出资源节约型（如真石漆、质感涂料、花岗岩涂料和水性氟碳漆等）、健康环保型（健康+产品）产品，以满足消费者多层次的消费需求。

(3) 公司先切入三四线城市，在当地树立了高端健康家装漆的品牌形象，错位竞争，避免了一二线城市与跨国品牌和其他有实力的第二梯队品牌直接竞争。公司在一二线城市与主要地产

开发商如万科、恒大、保利、中海、富力、金科等合作，从建房、装修、零售多个环节实现了向一二线城市的市场渗透。

(4) 公司积极拓展新的业务模式，新推出的“马上住”服务已经有 194 个服务提供商正式向客户提供一体化涂装服务，实现了公司从单一涂料产品提供商向“涂料+施工+服务咨询”的综合供应商的转变；新提出“产品一站式”，围绕墙体、地面、屋面、家具的装修装饰不断推出涂料及各类配套辅料产品，提升单客、单店、单品、单项、单兵的业务贡献。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、 对外股权投资总体分析

2016 年 3 月 22 日，公司投资设立了全资子公司河南三棵树涂料有限公司，注册资本 500 万元，主营业务为水性涂料、水基型胶粘剂生产、销售。

此外，报告期内，公司无其他对外股权投资。

##### (1) 证券投资情况

适用 不适用

##### (2) 持有其他上市公司股权情况

适用 不适用

##### (3) 持有金融企业股权情况

适用 不适用

##### 2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

##### (1) 委托理财情况

适用 不适用

##### (2) 委托贷款情况

适用 不适用

##### (3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

##### 3、 募集资金使用情况

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

报告期内募集资金总体使用情况详见公司同日于指定信息披露媒体发布的《2016 年半年度募集资金存放及使用情况专项报告的公告》（公告编号：2016-015）。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√适用 □不适用

报告期内募集资金承诺项目情况详见公司同日于指定信息披露媒体发布的《2016 年半年度募集资金存放及使用情况专项报告的公告》（公告编号：2016-015）。

**(3) 募集资金变更项目情况**

□适用 √不适用

**(4) 其他**

无

**4、主要子公司、参股公司分析**

报告期内，公司共有 6 家全资子公司，此外无其他对外投资。具体情况见下表：

单位：万元

子公司名称	主营业务	注册资本	总资产	净资产	净利润	备注
福建三江包装有限公司	马口铁包装罐生产、销售	2,000	6,930.46	5,763.25	606.60	
莆田三棵树涂料贸易有限公司	涂料的批发和零售	100	128.78	131.36	-3.28	
天津三棵树涂料有限公司	涂料生产、销售	500	3,349.87	1,027.67	356.31	
莆田市禾三投资有限公司	实业投资	10,000	10,655.72	8,761.29	-66.61	基建中
四川三棵树涂料有限公司	涂料生产、销售	5,000	11,799.00	2,357.54	-77.40	基建中
河南三棵树涂料有限公司	涂料生产、销售	500	1,641.98	487.27	-12.73	试生产

**5、非募集资金项目情况**

□适用 √不适用

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

无

**(二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.00
每 10 股转增数（股）	0

## 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明

以 2016 年 6 月 30 日的公司总股本 10,000 万股为基数，每 10 股派发现金股利 4 元（含税），共派发现金 4,000 万元，剩余未分配利润，结转以后年度分配，不进行资本公积金转增股本。

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

适用 不适用

**(二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明**

适用 不适用

**(三) 其他披露事项**

无

## 第五节 重要事项

**一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项**

适用 不适用

**二、破产重整相关事项**

适用 不适用

**三、资产交易、企业合并事项**

适用 不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

适用 不适用

**五、重大关联交易**

适用 不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

公司 2015 年度股东大会通过了向关联方宏威装饰销售产品的议案，会议同意公司 2016 年度以市场价格向宏威装饰销售不超过 1,500 万元的产品。截止 2016 年 6 月 30 日，公司共向宏威装饰销售产品金额共计 39.90 万元，尚在股东大会授权范围内。

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**
**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
无	

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

无

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(五) 其他**

无

## 六、重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

### 3 其他重大合同或交易

无

**七、承诺事项履行情况**

√适用 □不适用

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

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司	公司上市后三年内，每年公司股票首次连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的除权后每股净资产值时，公司应于 10 个交易日内确定稳定公司股价的具体方案并提前三个交易日公告。	2016 年 6 月 3 日起三十六个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	公司、洪杰	1、招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 2、若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股，同时，控股股东洪杰将购回已转让的原限售股份。在证券监督管理部门等有权部门认定公司招股说明书存在对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 20 个工作日内，公司应就回购和购回计划进行公告，包括但不限于回购和购回股份数量、价格区间、完成时间等信息，并依法履行相关审批程序；当公司根据前述承诺启动股份回购和购回措施时，回购和购回价格将依据相关法律、法规、规章确定。	2016 年 6 月 3 日起，长期有效	否	是		

			3、若公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司及其控股股东洪杰将依法赔偿投资者损失。在证券监督管理部门等有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，公司及其控股股东应启动赔偿投资者损失的相关工作；投资者损失根据公司与投资者协商确定的金额或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额予以确定。但公司或相关人员能够证明自己没有过错的除外。					
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	洪杰	其所持有的公司股份自上市之日起三十六个月内不转让或者委托他人管理，也不由公司回购该部分股份	2016 年 6 月 3 日起三十六个月	是	是		
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	洪杰	其减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定；其在减持所持有的公司股份前，将提前三个交易日公告本次减持的数量、减持价格区间、减持时间区间等事项；锁定期届满后第 1 年内减持数量不超过其发行上市时持股数量的 15%，第 2 年减持数量不超过其发行上市时持股数量的 20%。自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述股份数量等将相应进行调整。	2016 年 6 月 3 日起，长期有效	否	是		
与首次公开发行相关的承诺	其他	洪杰	1、在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、	2016 年 6 月 3 日起六十个月	是	是		



			<p>资本公积金转增股本、配股、增发等除权除息事项，上述收盘价、减持价格等将相应进行调整。</p> <p>2、若在触发稳定股价义务后，发行人股票收盘价连续 10 个交易日高于最近一期经审计的除权后每股净资产值时，则控股股东可终止实施增持计划。</p>					
	其他	洪杰	<p>1、持有股份锁定期满之后，若其仍担任公司董事、监事或高级管理人员，在公司任职期间，每年转让的股份不超过所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所持有的公司股份。在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售的公司股票数量占其所持有股票总数的比例不超过百分之五十。</p> <p>2、不因其职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。</p>	2016 年 6 月 3 日,长期有效	否	是		
	解决同业竞争	洪杰	<p>1、在本人及本人三代以内的直系、旁系亲属拥有三棵树股份实际控制权期间，本人及本人控制的其他公司、企业将不在中国境内外以任何形式从事与三棵树股份主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与三棵树股份主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；2、本人及本人控制的其他公司、企业如从第三方获得任何竞争性业务机会，则本人将立即通知三棵树股份，并尽力将该业务机会无偿提供予三棵树股份；3、若三棵树股份将来开拓新的业务领域，则三棵树股份享有优先权，本人及本人控制的其他公司、企业将不再发展与三棵树</p>	2016 年 6 月 3 日起,长期有效	否	是		

			股份主营业务或者主要产品及今后开拓的新的业务相竞争或者构成竞争威胁的业务活动					
	其他	洪杰	在公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内,连续 10 个交易日除权后的公司股份收盘价低于公司最近一期经审计的除权后每股净资产值时,控股股东应当于 10 个交易日内增持股份。控股股东单次增持总金额不应少于人民币 1,000 万元,但单次增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%。	2016 年 6 月 3 日起三十个月	是	是		
	其他	公司、洪杰	1、公司及其控股股东承诺其将严格履行招股说明书披露承诺事项,若有违反,将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公告未能履行承诺的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。2、公司保证将严格履行招股说明书披露的承诺事项,并承诺若未能履行招股说明书中列明的承诺,将提供如下保障措施:(1)公司应立即采取措施消除相关违反承诺事项;(2)因未能履行承诺致使投资者遭受损失的,公司将依法赔偿投资者损失;(3)公司将严格执行董事会决议采取的其他保障措施。	2016 年 6 月 3 日起,长期有效	否	是		

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

2015 年度股东大会审议通过了《关于续聘致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构的议案》，同意聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2016 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

无

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

适用 不适用

## 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十一、公司治理情况

报告期内，公司治理实际不存在与《公司法》和中国证监会相关规定的要求存在差异的情况。

## 十二、其他重大事项的说明

### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

### (三) 其他

无

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	75,000,000	100%						75,000,000	75%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股	4,519,401	6.03%						4,519,401	4.52%
境内自然人持股	70,480,599	93.97%						70,480,599	70.48%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25%
1、人民币普通股			25,000,000				25,000,000	25,000,000	25%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	75,000,000		25,000,000				25,000,000	100,000,000	100%

##### 2、股份变动情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准三棵树涂料股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2016]1015号文核准，向社会公众公开发行人民币普通股股票 2,500 万股，公司总股本由 7,500 万增至 10,000 万股。

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

无

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

无

## (二) 限售股份变动情况

 适用  不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	43,227
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例(%)	持有有限售条件 股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
洪杰	0	67,045,119	67.05	67,045,119	无	0	境内自然人
金石投资有限公司	0	2,419,402	2.42	2,419,402	未知	0	境内非国有法人
天津优势股权投资基金合伙企业(有限合伙)	0	1,124,999	1.12	1,124,999	未知	0	境内非国有法人
福州市晋安区上润创业投资中心(有限合伙)	0	975,000	0.98	975,000	未知	0	境内非国有法人
徐荔芳	0	471,774	0.47	471,774	未知	0	境内自然人
林丽忠	0	314,516	0.31	314,516	未知	0	境内自然人
方国钦	0	290,322	0.29	290,322	未知	0	境内自然人
林德殿	0	290,322	0.29	290,322	未知	0	境内自然人
陈朝阳	0	241,936	0.24	241,936	未知	0	境内自然人

罗启涛	0	229,838	0.23	229,838	未知	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
赵生根	167,700	人民币普通股	167,700				
李华延	155,000	人民币普通股	155,000				
郑永宾	130,300	人民币普通股	130,300				
广东尚伟投资管理有限责任公司—尚泰 1 号证券投资基金	120,000	人民币普通股	120,000				
倪丽明	108,100	人民币普通股	108,100				
王正育	100,000	人民币普通股	100,000				
芮日英	93,100	人民币普通股	93,100				
刘坚	90,000	人民币普通股	90,000				
文锡云	86,000	人民币普通股	86,000				
杨祖贵	79,635	人民币普通股	79,635				
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，林丽忠为公司控股股东洪杰之妹夫，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	洪杰	67,045,119	2019年6月3日	67,045,119	上市之日起锁定 36 个月
2	金石投资有限公司	2,419,402	2017年12月4日	2,419,402	上市之日起锁定 18 个月
3	天津优势股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,124,999	2017年6月5日	1,124,999	上市之日起锁定 12 个月
4	福州市晋安区上润创业投资中心(有限合伙)	975,000	2017年6月5日	975,000	上市之日起锁定 12 个月
5	徐荔芳	471,774	2017年6月5日	471,774	上市之日起锁定 12 个月
6	林丽忠	314,516	2019年6月3日	314,516	上市之日起锁定 36 个月
7	方国钦	290,322	2017年6月5日	290,322	上市之日起锁定 12 个月

8	林德殿	290,322	2017 年 6 月 5 日	290,322	上市之日起锁定 12 个月
9	陈朝阳	241,936	2017 年 6 月 5 日	241,936	上市之日起锁定 12 个月
10	罗启涛	229,838	2017 年 6 月 5 日	229,838	上市之日起锁定 12 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		上述股东中，林丽忠为公司控股股东洪杰之妹夫，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动。			

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**

适用 不适用

**三、控股股东或实际控制人变更情况**

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、持股变动情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

#### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
刘清国	职工监事	离任	个人原因辞去职工监事，离任后仍在公司任职
彭永森	职工监事	选举	职工代表大会选举

### 三、其他说明

因刘清国辞去职工监事一职，公司职工代表大会于 2016 年 1 月 22 日召开会议，选举彭永森为公司第三届监事会职工监事。

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用



## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

致同审字(2016)第 351ZA0067 号

#### 三棵树涂料股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的三棵树涂料股份有限公司（以下简称三棵树公司）财务报表，包括 2016 年 6 月 30 日的合并及公司资产负债表，2016 年 1-6 月的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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三棵树公司管理层的责任，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。

#### 三、审计意见

我们认为，三棵树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，公允反映了三棵树公司 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

致同会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师 林新田  
中国注册会计师 陈裕成

二〇一六年八月二十六日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2016 年 6 月 30 日

编制单位：三棵树涂料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	373,704,916.23	162,564,146.85
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	七、4	47,257,910.89	9,117,723.37
应收账款	七、5	215,567,643.11	165,201,209.35
预付款项	七、6	23,688,803.68	25,650,217.37
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	七、9	11,637,699.43	6,353,834.56
买入返售金融资产			
存货	七、10	121,828,403.97	77,061,698.25
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	七、13	783,133.71	
流动资产合计		794,468,511.02	445,948,829.75
<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	七、19	307,409,563.01	315,419,164.54
在建工程	七、20	129,489,560.39	54,993,507.34
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	七、25	156,235,028.62	159,563,787.86
开发支出			
商誉	七、27	1,264,763.08	1,264,763.08
长期待摊费用	七、28	667,782.77	841,987.01
递延所得税资产	七、29	8,894,936.58	6,863,683.64
其他非流动资产	七、30	21,783,180.23	
非流动资产合计		625,744,814.68	538,946,893.47

资产总计		1,420,213,325.70	984,895,723.22
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、31	75,000,000.00	75,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、34		52,060,000.00
应付账款	七、35	280,328,234.90	180,377,767.27
预收款项	七、36	30,193,814.22	19,825,180.58
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	七、37	27,075,663.62	47,551,359.70
应交税费	七、38	35,140,406.28	13,866,688.22
应付利息	七、39	101,041.67	
应付股利			
其他应付款	七、41	45,854,303.68	40,533,798.72
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		493,693,464.37	429,214,794.49
<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	七、51	9,174,968.33	7,626,499.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,174,968.33	7,626,499.98
负债合计		502,868,432.70	436,841,294.47
<b>所有者权益</b>			
股本	七、53	100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	321,449,377.37	11,265,969.07
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	37,500,000.00	37,500,000.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	458,395,515.63	424,288,459.68
归属于母公司所有者权益合计		917,344,893.00	548,054,428.75
少数股东权益			
所有者权益合计		917,344,893.00	548,054,428.75
负债和所有者权益总计		1,420,213,325.70	984,895,723.22

法定代表人：洪杰

主管会计工作负责人：朱奇峰

会计机构负责人：朱奇峰

**母公司资产负债表**

2016 年 6 月 30 日

编制单位：三棵树涂料股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		369,812,400.25	151,151,109.10
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		47,187,910.89	9,017,723.37
应收账款	十七、1	214,321,349.59	164,328,939.74
预付款项		15,912,701.17	21,192,932.45
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十七、2	85,510,360.75	14,360,655.19
存货		102,263,612.86	67,557,649.89
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		47,020.00	
流动资产合计		835,055,355.51	427,609,009.74
<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	十七、3	157,660,000.00	147,660,000.00
投资性房地产			
固定资产		286,641,518.89	294,808,308.46
在建工程		1,381,675.20	861,623.32
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		67,568,862.65	69,696,678.45
开发支出			
商誉			

长期待摊费用			
递延所得税资产		7,368,318.16	5,818,259.78
其他非流动资产		3,947,872.23	
非流动资产合计		524,568,247.13	518,844,870.01
资产总计		1,359,623,602.64	946,453,879.75
<b>流动负债：</b>			
短期借款		75,000,000.00	75,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			52,060,000.00
应付账款		266,281,771.27	175,669,985.20
预收款项		30,182,824.67	19,814,641.03
应付职工薪酬		25,725,517.22	46,085,353.45
应交税费		31,610,957.90	14,705,574.76
应付利息		101,041.67	
应付股利			
其他应付款		44,252,813.01	39,464,142.56
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		473,154,925.74	422,799,697.00
<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		9,174,968.33	7,626,499.98
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,174,968.33	7,626,499.98
负债合计		482,329,894.07	430,426,196.98
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,000,000.00	75,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		321,449,377.37	11,265,969.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		37,500,000.00	37,500,000.00
未分配利润		418,344,331.20	392,261,713.70
所有者权益合计		877,293,708.57	516,027,682.77
负债和所有者权益总计		1,359,623,602.64	946,453,879.75

法定代表人：洪杰

主管会计工作负责人：朱奇峰

会计机构负责人：朱奇峰

**合并利润表**  
2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	七、61	737,620,681.02	580,223,922.60
其中：营业收入	七、61	737,620,681.02	580,223,922.60
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		716,662,872.77	559,512,636.44
其中：营业成本	七、61	393,775,300.71	314,976,526.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
营业税金及附加	七、62	9,592,961.55	9,305,408.93
销售费用	七、63	204,115,247.85	154,046,692.32
管理费用	七、64	107,204,297.47	78,365,435.05
财务费用	七、65	-3,046,896.34	-109,102.02
资产减值损失	七、66	5,021,961.53	2,927,675.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		20,957,808.25	20,711,286.16
加：营业外收入	七、69	25,780,311.96	28,088,600.07
其中：非流动资产处置利得		65.63	267.24
减：营业外支出	七、70	1,856,243.52	3,504,237.37
其中：非流动资产处置损失		66,181.35	52,390.40
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		44,881,876.69	45,295,648.86
减：所得税费用	七、71	10,774,820.74	13,312,042.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		34,107,055.95	31,983,606.03
归属于母公司所有者的净利润		34,107,055.95	31,983,606.03
少数股东损益			
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		34,107,055.95	31,983,606.03
归属于母公司所有者的综合收益总额		34,107,055.95	31,983,606.03
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.43	0.43
（二）稀释每股收益(元/股)			

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：洪杰

主管会计工作负责人：朱奇峰

会计机构负责人：朱奇峰

### 母公司利润表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十七、4	736,772,763.24	579,299,353.46
减：营业成本	十七、4	411,318,515.49	327,238,252.00
营业税金及附加		9,343,485.73	9,055,579.61
销售费用		203,515,122.51	153,518,120.69
管理费用		100,477,129.03	73,709,118.47
财务费用		-3,050,283.16	-113,342.75
资产减值损失		4,998,719.21	2,976,965.81
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		10,170,074.43	12,914,659.63
加：营业外收入		25,778,206.83	28,088,600.07
其中：非流动资产处置利得		65.63	267.24
减：营业外支出		1,852,107.63	3,504,092.91
其中：非流动资产处置损失		66,181.35	52,390.40
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		34,096,173.63	37,499,166.79
减：所得税费用		8,013,556.13	11,165,760.41
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,082,617.50	26,333,406.38
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			

(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		26,082,617.50	26,333,406.38
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：洪杰

主管会计工作负责人：朱奇峰

会计机构负责人：朱奇峰

**合并现金流量表**

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		752,817,358.57	661,604,599.79
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	七、73	52,829,893.71	45,224,797.90
经营活动现金流入小计		805,647,252.28	706,829,397.69
购买商品、接受劳务支付的现金		429,858,614.15	343,209,266.48
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		188,786,503.90	129,525,584.70
支付的各项税费		58,247,283.35	51,892,017.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、73	152,268,755.12	112,106,827.60
经营活动现金流出小计		829,161,156.52	636,733,696.44
经营活动产生的现金流量净额	七、74	-23,513,904.24	70,095,701.25



<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		164,837.98	55,664.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		164,837.98	55,664.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		83,619,013.94	47,027,262.51
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			
投资活动现金流出小计		83,619,013.94	47,027,262.51
投资活动产生的现金流量净额		-83,454,175.96	-46,971,597.70
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		398,500,000.00	
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		80,000,000.00	105,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		478,500,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	100,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,161,791.67	33,200,933.88
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	七、73	63,316,591.70	
筹资活动现金流出小计		145,478,383.37	133,200,933.88
筹资活动产生的现金流量净额		333,021,616.63	-28,200,933.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,232.95	-1,273.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		226,058,769.38	-5,078,103.94
加：期初现金及现金等价物余额		145,546,146.85	65,056,893.17
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	七、74	371,604,916.23	59,978,789.23

法定代表人：洪杰

主管会计工作负责人：朱奇峰

会计机构负责人：朱奇峰

**母公司现金流量表**

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		747,134,185.92	649,505,060.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		61,596,911.74	42,758,866.34
经营活动现金流入小计		808,731,097.66	692,263,926.66
购买商品、接受劳务支付的现金		431,910,371.15	344,972,820.04
支付给职工以及为职工支付的现金		181,044,183.00	123,873,946.46
支付的各项税费		52,828,084.40	48,553,683.89

支付其他与经营活动有关的现金		224,507,622.65	110,256,076.39
经营活动现金流出小计		890,290,261.20	627,656,526.78
经营活动产生的现金流量净额		-81,559,163.54	64,607,399.88
<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		109,121.85	55,664.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		109,121.85	55,664.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,997,516.74	23,362,817.06
投资支付的现金		10,000,000.00	20,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		17,997,516.74	43,362,817.06
投资活动产生的现金流量净额		-17,888,394.89	-43,307,152.25
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		398,500,000.00	
取得借款收到的现金		80,000,000.00	105,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		478,500,000.00	105,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,161,791.67	100,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		63,316,591.70	33,200,933.88
筹资活动现金流出小计		145,478,383.37	133,200,933.88
筹资活动产生的现金流量净额		333,021,616.63	-28,200,933.88
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		5,232.95	-1,273.61
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		233,579,291.15	-6,901,959.86
加：期初现金及现金等价物余额		134,133,109.10	63,143,343.15
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		367,712,400.25	56,241,383.29

法定代表人：洪杰

主管会计工作负责人：朱奇峰

会计机构负责人：朱奇峰

## 合并所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益 合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	一般风 险 准备			未分配利润
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00		424,288,459.68		548,054,428.75
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00		424,288,459.68		548,054,428.75
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	25,000,000				310,183,408.30						34,107,055.95		369,290,464.25
(一) 综合收益总额											34,107,055.95		34,107,055.95
(二) 所有者投入和减少 资本	25,000,000				310,183,408.30								335,183,408.30
1. 股东投入的普通股	25,000,000				310,183,408.30								335,183,408.30
2. 其他权益工具持有者 投入资本													
3. 股份支付计入所有者 权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)													

的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取									1,793,765.82				1,793,765.82
2. 本期使用									-1,793,765.82				-1,793,765.82
(六)其他													
四、本期期末余额	100,000,000				321,449,377.37				37,500,000.00		458,395,515.63		917,344,893.00

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00		338,779,060.43		462,545,029.50
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00		338,779,060.43		462,545,029.50
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											1,983,606.03		1,983,606.03

(一) 综合收益总额										31,983,606.03		31,983,606.03
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-30,000,000.00		-30,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-30,000,000.00		-30,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取							1,908,200.87					1,908,200.87
2. 本期使用							-1,908,200.87					-1,908,200.87
(六) 其他												
四、本期期末余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00	340,762,666.46		464,528,635.53

法定代表人：洪杰

主管会计工作负责人：朱奇峰

会计机构负责人：朱奇峰

## 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00	392,261,713.70	516,027,682.77
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00	392,261,713.70	516,027,682.77
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	25,000,000				310,183,408.30					26,082,617.50	361,266,025.80
(一) 综合收益总额										26,082,617.50	26082617.50
(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000				310,183,408.30						335,183,408.30
1. 股东投入的普通股	25,000,000				310,183,408.30						335,183,408.30
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											

3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取							1,793,765.82			1,793,765.82
2. 本期使用							-1,793,765.82			-1,793,765.82
(六) 其他										
四、本期期末余额	100,000,000				321,449,377.37			37,500,000.00	418,344,331.20	877,293,708.57

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00	322,607,123.45	446,373,092.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00	322,607,123.45	446,373,092.52
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)										-3,666,593.62	-3,666,593.62
(一) 综合收益总额										26,333,406.38	26,333,406.38
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00

3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取								1,908,200.87			1,908,200.87
2. 本期使用								-1,908,200.87			-1,908,200.87
（六）其他											
四、本期期末余额	75,000,000				11,265,969.07				37,500,000.00	318,940,529.83	442,706,498.90

法定代表人：洪杰

主管会计工作负责人：朱奇峰

会计机构负责人：朱奇峰



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

三棵树涂料股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由福建三棵树涂料有限公司整体变更设立的股份有限公司。2016年5月经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）1015号文“关于核准三棵树涂料股份有限公司首次公开发行股票上市的批复”核准，本公司向社会公开发行2,500万股人民币普通股（A股），每股面值1.00元，实际发行价格每股15.94元，本次发行后公司总股本变更为10,000万股，每股面值1元，公司注册资本变更为人民币10,000万元。本公司已获取莆田市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为：91350300751385327E的《营业执照》，法定代表人为洪杰。目前住所为：福建省莆田市荔城区荔园北大道518号。本公司及其子公司（以下简称“本集团”）隶属涂料生产行业，经营范围为：涂料、胶粘剂、乳液、固化剂、日用化工、其他化工辅料等的生产、销售和技术检测服务等。

#### 2. 合并财务报表范围

本期合并财务报表范围包括母公司及6家子公司，详见“附注八、合并范围的变动”、“附注九、在其他主体中的权益披露”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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

#### 2. 持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

本公司的营业周期为12个月。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司拥有实际控制权的子公司为设立形成和非同一控制下的企业合并取得，不存在同一控制下的企业合并。

### (1) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为本公司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。在购买日，本公司取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；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差额，经复核后计入当期损益。

### (2) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

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单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。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所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中

相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允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。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日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，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

## 10. 金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，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。

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。

### （2）金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时均为应收款项。金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 应收款项

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

### （3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债均为其他金融负债。对于未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的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### 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。

#### (4) 金融资产减值

本公司于资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项，具体方法详见附注三、10。

#### (5) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已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。

本公司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，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### 11. 应收款项

#### (1). 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元（含 100 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

#### (2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项：

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法、余额百分比法、其他方法）	
组合 1（账龄组合）	按账龄分析法计提坏账准备
组合 2（关联方组合）	不计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的

√适用□不适用

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	100	100

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的

□适用√不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的

□适用√不适用

**(3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:**

单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收款项
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12. 存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品、发出商品）等。

### (2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、周转材料、在产品、产成品（库存商品、发出商品）等发出时采用加权平均法计价。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值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。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日, 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, 资产负债表日, 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、包装物和其他周转材料的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销, 其他周转材料采用分次摊销法摊销。

## 13. 划分为持有待售资产

不适用

## 14. 长期股权投资

本公司的长期股权投资为对子公司的投资。

### (1) 投资成本确定

非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资的后续计量采用成本法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

#### (3) 减值测试方法及减值准备计提方法

见本节七、22、长期资产减值。

### 15. 投资性房地产

不适用

### 16. 固定资产

#### (1). 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). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物(注)	年限平均法	20-35	5	2.71-4.75
生产设备	年限平均法	10	5	9.50
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
办公设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

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。

注：生产用房屋建筑物预计使用寿命 20 年，办公或管理用房屋建筑物预计使用寿命 35 年。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见 22. 长期资产减值。

(4) 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。

#### (5) 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。

#### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

#### 17. 在建工程

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。

在建工程计提资产减值方法见本节七、22. 长期资产减值。

#### 18. 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。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

##### (2) 借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

#### 19. 生物资产

不适用

#### 20. 油气资产

不适用

#### 21. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、计算机软件使用权、专利权、专有技术等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专利权	10 年	直线法
非专利技术	10 年或合同约定年限	直线法
软件使用权、网站	10 年或合同约定年限	直线法
商标权	10 年	直线法

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。

资产负债表日，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。

无形资产计提资产减值方法见七、22. 长期资产减值。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

本公司研究开发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。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

## 22. 长期资产减值

本公司对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：



本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 23. 长期待摊费用

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。

### 24. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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。

#### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25. 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现

金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

## 26. 股份支付

本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。该权益工具用于换取职工提供的服务，并按授予日权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值以最近一次，本公司向专业投资机构新发行股份的发行价格确定。

权益工具授予后立即行权，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28. 收入

### (1) 销售商品

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。

本公司销售涂料和胶粘剂等产成品收入确认的具体方法：

本公司产品销售分为两种模式：直销与经销模式。在直销与经销模式下，本公司将产品交付客户并经客户确认时确认销售收入实现。

### (2) 让渡资产使用权

本公司在与让渡资产使用权相关的经济利益能够流入和收入的金额能够可靠的计量时确认让渡资产使用权收入。本公司让渡资产使用收入主要为租赁收入，租赁收入在满足上述条件下，于合同规定的收款日确认收入。

## 29. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，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。

## (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，如果用于补偿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。

## 30. 递延所得税资产/递延所得税负债

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。

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：

(1) 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；

(2) 对于与子公司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：

(1) 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；

(2) 对于与子公司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。

## 31. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

(1) 本公司作为出租人

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

(2) 本公司作为承租人

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

## (2)、融资租赁的会计处理方法

不适用

## 32. 其他重要的会计政策和会计估计

本公司根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

### (1) 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须做出有关资产的预期未来现金的产生、应采用的折现率以及预计受益期间的假设。

### (2) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### (3) 商誉减值

本公司至少每年评估商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组的使用价值进行估计。估计使用价值时，本公司需要估计未来来自资产组的现金流量，同时选择恰当的折现率计算未来现金流量的现值。

## 33. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

无

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售增值额	17%
消费税	应税收入	4%
教育费附加	应缴流转税额	3%

城市维护建设税	应缴流转税额	5%或 7%
企业所得税	应纳所得税额	25%
地方教育附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

## 2. 税收优惠

公司本报告期内无税收优惠政策。

## 3. 其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0.00	0.00
银行存款	371,604,916.23	145,546,146.85
其他货币资金	2,100,000.00	17,018,000.00
合计	373,704,916.23	162,564,146.85
其中：存放在境外的款项总额	0.00	0.00

其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司受到限制的其他货币资金系履约保证金，本公司在编制现金流量表时不作为现金以及现金等价物。期末本公司不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

### 3、衍生金融资产

适用 不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	270,000.00	517,251.25
商业承兑票据	46,987,910.89	8,600,472.12
合计	47,257,910.89	9,117,723.37

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:**

√适用□不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	28,342,750.62	0
商业承兑票据	43,040,233.04	0
合计	71,382,983.66	0

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用√不适用

其他说明

无

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,051,413.37	1.31	2,097,674.27	68.74	953,739.10	2,958,744.25	1.64	1,761,227.41	59.53	1,197,516.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	225,903,850.58	96.91	11,873,186.44	5.26	214,030,664.14	173,112,164.30	96.44	9,529,118.85	5.50	163,583,045.45
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,152,419.13	1.78	3,569,179.26	85.95	583,239.87	3,438,843.64	1.92	3,018,196.58	87.77	420,647.06
合计	233,107,683.08		17,540,039.97		215,567,643.11	179,509,752.19		14,308,542.84		165,201,209.35



期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海东傲工程实业有限公司	1,589,565.17	635,826.07	40.00%	涉及诉讼
漳州宏泰钢制品有限公司	1,461,848.20	1,461,848.20	100.00%	涉及诉讼
合计	3,051,413.37	2,097,674.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	219,272,683.83	10,963,634.20	5.00%
1 至 2 年	6,237,888.95	623,788.90	10.00%
2 至 3 年	134,393.08	26,878.62	20.00%
3 年以上	258,884.72	258,884.72	100.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年			
5 年以上			
合计	225,903,850.58	11,873,186.44	5.26%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 3,345,709.69 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	114,212.56

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明：预计无法收回，报公司总经理审批后核销。

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	金额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
广州恒大材料设备有限公司	21,860,221.56	9.38	1,093,011.08
固安京御幸福房地产开发有限公司	13,512,515.65	5.80	675,625.78
广州天力建筑工程有限公司	6,927,314.01	2.97	374,438.89
重庆庆科商贸有限公司	6,619,730.21	2.84	330,986.51
北京天越门窗制造有限公司	4,845,022.77	2.08	242,251.14
合计	53,764,804.20	23.07	2,716,313.40

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

不适用

其他说明:

无

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	23,531,769.49	99.34	22,777,307.88	88.80
1 至 2 年	157,034.19	0.66	1,050,268.04	4.09
2 至 3 年	0.00	0.00	1,822,641.45	7.11
3 年以上	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	23,688,803.68	100.00	25,650,217.37	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

本公司 1 年以上的预付款项余额为 157,034.19 元, 均为未到结算期的预付采购款。

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

单位名称	预付款项期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例%
南召鑫泰钙业有限公司	4,649,340.00	19.63
河南佰利联化学股份有限公司	2,639,596.00	11.14

迁安市思文科德金属包装有限公司	2,165,732.32	9.14
北京同唱同赢广告有限公司	1,989,946.78	8.40
上海保立佳化工股份有限公司	1,327,991.27	5.61
合计	12,772,606.37	53.92

其他说明

无

**7、 应收利息**

适用 不适用

**8、 应收股利**

适用 不适用

## 9、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	13,597,069.52	98.32	1,959,370.09	14.41	11,637,699.43	7,057,161.37	96.81	703,326.81	9.97	6,353,834.56
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	232,564.01	1.68	232,564.01	100.00	0.00	232,564.01	3.19	232,564.01	100.00	0.00
合计	13,829,633.53	/	2,191,934.10	/	11,637,699.43	7,289,725.38	/	935,890.82	/	6,353,834.56

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	8,829,928.80	441,496.44	5.00%
1 至 2 年	2,713,724.46	271,372.45	10.00%
2 至 3 年	1,008,643.83	201,728.77	20.00%

3 年以上	1,044,772.43	1,044,772.43	100.00%
合计	13,597,069.52	1,959,370.09	14.41%

确定该组合依据的说明：

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,256,043.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	6,170,794.56	4,299,885.12
备用金	3,772,333.76	1,789,635.62
代垫款	3,000,000.00	0.00
其他	886,505.21	1,200,204.64
合计	13,829,633.53	7,289,725.38

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
闽商金控投资有限公司	代垫筹备经费	3,000,000.00	1 年以内	21.69	150,000.00
北京同唱同赢广告有限公司	保证金	500,000.00	2-3 年	3.62	100,000.00
福建球山隆塑业发展有限公司	保证金	310,000.00	1-2 年	2.24	31,000.00
黄正伟、林桂聪及保险单位	垫付员工医疗款	304,922.93	2-3 年	2.2	60,984.59
阳光城集团股份有限公司	保证金	300,000.00	1-2 年	2.17	30,000.00
合计	/	4,414,922.93	/	31.92	371,984.59

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

不适用

其他说明:

无

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

原材料	47,529,902.65		47,529,902.65	28,265,273.38		28,265,273.38
在产品	10,712,282.63		10,712,282.63	5,807,950.52		5,807,950.52
库存商品	17,529,423.15	889,002.31	16,640,420.84	14,569,143.46	701,535.25	13,867,608.21
发出商品	19,910,308.48		19,910,308.48	5,199,943.20		5,199,943.20
周转材料	27,035,489.37		27,035,489.37	23,920,922.94		23,920,922.94
合计	122,717,406.28	889,002.31	121,828,403.97	77,763,233.5	701,535.25	77,061,698.25

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	701,535.25	420,208.56		232,741.50		889,002.31
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	701,535.25	420,208.56		232,741.50		889,002.31

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明:

无

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况:

适用 不适用

11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明

无

13、其他流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	783,133.71	0
合计	783,133.71	0

其他说明

无

14、可供出售金融资产

适用 不适用

15、持有至到期投资

适用 不适用

16、长期应收款

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

18、投资性房地产

适用 不适用



## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	电子设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	265,267,875.15	121,635,478.27	12,162,483.89	35,102,489.77	15,442,684.84	2,431,536.67	452,042,548.59
2. 本期增加金额		5,645,942.02		2,033,784.58	379,928.19		8,059,654.79
(1) 购置		5,645,942.02		2,033,784.58	379,928.19		8,059,654.79
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		124,828.45		528,604.50			653,432.95
(1) 处置或报废		124,828.45		528,604.50			653,432.95
4. 期末余额	265,267,875.15	127,156,591.84	12,162,483.89	36,607,669.85	15,822,613.03	2,431,536.67	459,448,770.43
二、累计折旧							
1. 期初余额	51,980,611.05	45,999,584.29	6,603,942.41	18,238,367.06	12,191,182.72	1,609,696.52	136,623,384.05
2. 本期增加金额	5,215,879.61	5,984,586.49	821,338.96	2,793,815.20	908,188.52	114,493.84	15,838,302.62
(1) 计提	5,215,879.61	5,984,586.49	821,338.96	2,793,815.20	908,188.52	114,493.84	15,838,302.62
3. 本期减少金额		52,573.99		369,905.26			422,479.25
(1) 处置或报废		52,573.99		369,905.26			422,479.25
4. 期末余额	57,196,490.66	51,931,596.79	7,425,281.37	20,662,277.00	13,099,371.24	1,724,190.36	152,039,207.42
三、减值准备							
1. 期初余额							
2. 本期增加金额							
(1) 计提							

3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额							
四、账面价值							
1. 期末账面价值	208,071,384.49	75,224,995.05	4,737,202.52	15,945,392.85	2,723,241.79	707,346.31	307,409,563.01
2. 期初账面价值	213,287,264.10	75,635,893.98	5,558,541.48	16,864,122.71	3,251,502.12	821,840.15	315,419,164.54

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

无

20、在建工程

适用 不适用

(1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
禾三商务楼	45,628,848.30		45,628,848.30	35,785,823.42		35,785,823.42
四川三棵树涂料有限公司涂料生产及配套建设项目	82,336,185.52		82,336,185.52	18,346,060.60		18,346,060.60

其他零星项目	1,524,526.57		1,524,526.57	861,623.32		861,623.32
合计	129,489,560.39		129,489,560.39	54,993,507.34		54,993,507.34

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他 减少金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例(%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
禾三商务楼	115700000.00	35,785,823.42	9,843,024.88			45,628,848.30	39.44	建设过 程中				自筹
四川三棵树涂 料有限公司涂 料生产及配套 建设项目	135,310,855.00	18,346,060.60	63,990,124.92			82,336,185.52	60.85	建设过 程中				自筹
合计	251,010,855.00	54,131,884.02	73,833,149.80			127,965,033.82	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况:**

适用 不适用

其他说明

截至 2016 年 6 月 30 日, 本公司在建工程未出现可回收金额低于账面价值的情况, 故未计提在建工程减值准备。

**21、工程物资**

适用 不适用

**22、固定资产清理**

适用 不适用

**23、生产性生物资产**

适用 不适用

**24、油气资产**

适用 不适用

## 25、无形资产

### (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权、网站	商标权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	144,362,242.01	43,630.00	10,179,865.78	21,713,754.40	145,400.00	176,444,892.19
2. 本期增加金额				757,264.97		757,264.97
(1) 购置				757,264.97		757,264.97
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	144,362,242.01	43,630.00	10,179,865.78	22,471,019.37	145,400.00	177,202,157.16
二、累计摊销						
1. 期初余额	9,765,430.71	31,343.48	283,955.48	6,700,613.73	99760.93	16,881,104.33
2. 本期增加金额	1,718,773.44	2181.44	632,223.75	1,725,575.60	7,269.98	4,086,024.21
(1) 计提	1,718,773.44	2,181.44	632,223.75	1,725,575.60	7,269.98	4,086,024.21
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	11,484,204.15	33,524.92	916,179.23	8,426,189.33	107,030.91	20,967,128.54
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	132,878,037.86	10,105.08	9,263,686.55	14,044,830.04	38,369.09	156,235,028.62
2. 期初账面价值	134,596,811.30	12,286.52	9,895,910.30	15,013,140.67	45,639.07	159,563,787.86

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:**

适用 不适用

其他说明:

无

**26、开发支出**

适用 不适用

## 27、商誉

√适用□不适用

### (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
天津三棵树涂料有限公司	1,264,763.08	0		0	0	1,264,763.08
合计						

### (2). 商誉减值准备

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
无						
合计						

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

本公司通过对形成商誉的子公司未来经营状况的判断，以确定是否需要计提减值准备，本期未发现存在事项表明商誉存在减值迹象，故未计提减值准备。

其他说明

无

## 28、长期待摊费用

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
污水处理系统	329,271.25	0	68,125.14	0	261,146.11
简易仓库	402,703.13	0	83,317.86	0	319,385.27
办公室装修	110,012.63	0	22,761.24	0	87,251.39
合计	841,987.01	0	174,204.24	0	667,782.77

其他说明：

无

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	20,620,976.38	5,155,169.10	15,945,968.91	3,986,417.22
内部交易未实现利润	265,583.82	66,395.96	481,365.33	120,341.33
可抵扣亏损	5,518,517.77	1,379,629.44	3,401,200.33	850,300.09
递延收益	9,174,968.33	2,293,742.08	7,626,499.98	1,906,625.00
合计	35,580,046.30	8,894,936.58	27,455,034.55	6,863,683.64

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

适用 不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

其他说明:

---

## 30、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	21,783,180.23	0
合计	21,783,180.23	0

其他说明:

无

## 31、短期借款

适用 不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0	0
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
保证借款	45,000,000.00	45,000,000.00
信用借款	0	0
合计	75,000,000.00	75,000,000.00

短期借款分类的说明:

1、本报告期末抵押借款 3,000.00 万元的抵押物系本公司评估价值 1,985.49 万元的土地使用权及评估价值 4,627.83 万元的房屋及建筑,并由公司控股股东洪杰先生提供担保。

2、本报告期末保证借款 4,500.00 万元系由公司控股股东洪杰先生提供担保。

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明

无

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

适用 不适用



### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	0	0
银行承兑汇票	0	52,060,000.00
合计	0	52,060,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	193,179,885.49	114,214,295.03
设备及工程款	42,180,575.09	24,707,012.99
劳务	42,275,478.02	41,187,360.74
其他	2,692,296.30	269,098.51
合计	280,328,234.90	180,377,767.27

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
福建省绿丰园艺工程有限公司	1,601,793.54	绿化工程尾款
合计	1,601,793.54	/

其他说明

无

### 36、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	30,193,814.22	19,825,180.58
合计	30,193,814.22	19,825,180.58

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况:**
 适用  不适用

其他说明

无

**37、应付职工薪酬**
**(1). 应付职工薪酬列示:**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	47,551,359.70	164,594,789.96	185,070,486.04	27,075,663.62
二、离职后福利-设定提存计划		4,466,226.53	4,466,226.53	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	47,551,359.70	169,061,016.49	189,536,712.57	27,075,663.62

**(2). 短期薪酬列示:**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	47,394,069.29	131,672,261.95	153,345,012.55	25,721,318.69
二、职工福利费	0	24,165,255.89	24,165,255.89	0
三、社会保险费	0	4,965,716.35	4,965,716.35	0
其中: 医疗保险费	0	4,263,029.19	4,263,029.19	0
工伤保险费	0	391,594.43	391,594.43	0
生育保险费	0	311,092.73	311,092.73	0
四、住房公积金	0	977,528.66	977,528.66	0
五、工会经费和职工教育经费	157,290.41	2,063,818.44	866,763.92	1,354,344.93
六、短期带薪缺勤	0	0	0	0
七、短期利润分享计划	0	0	0	0
八、非货币性福利		750,208.67	750,208.67	
合计	47,551,359.70	164,594,789.96	185,070,486.04	27,075,663.62

**(3). 设定提存计划列示**
 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0	4,122,381.63	4,122,381.63	0
2、失业保险费	0	343,844.90	343,844.90	0
3、企业年金缴费	0	0	0	0
合计	0	4,466,226.53	4,466,226.53	0

其他说明:

无

**38、 应交税费**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	17,952,899.88	829,443.51
消费税	1,416,517.81	2,351,574.17
营业税	0	0
企业所得税	11,007,967.04	7,538,585.06
个人所得税	1,916,415.88	1,589,383.01
城市维护建设税	990,800.55	360,363.33
房产税	496,456.74	435,151.53
教育费附加	589,614.86	214,758.49
地方教育附加	393,076.59	143,172.34
其他税种	376,656.93	404,256.78
合计	35,140,406.28	13,866,688.22

其他说明：

无

**39、 应付利息**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	0	0
企业债券利息	0	0
短期借款应付利息	101,041.67	0
划分为金融负债的优先股\永续债利息	0	0
合计	101,041.67	0

重要的已逾期未支付的利息情况：无

 适用  不适用

其他说明：

无

**40、 应付股利**
 适用  不适用

**41、 其他应付款**
**(1). 按款项性质列示其他应付款**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	42,983,537.87	36,026,670.50
其他	2,870,765.81	4,507,128.22
合计	45,854,303.68	40,533,798.72

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市路杰仕物流有限公司	1,650,000.00	物流保证金
莆田市体育局	750,000.00	待支付捐赠款
深圳市环国物流有限公司	700,000.00	物流保证金
合计	3,100,000.00	/

其他说明

无

**42、划分为持有待售的负债**
 适用  不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

**44、其他流动负债**

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	0	0
合计	0	0

短期应付债券的增减变动:

 适用  不适用

其他说明:

无

**45、长期借款**
 适用  不适用

**46、应付债券**
 适用  不适用

**47、长期应付款**
 适用  不适用

**48、长期应付职工薪酬**
 适用  不适用

**49、专项应付款**
适用 不适用

**50、预计负债**
适用 不适用

**51、递延收益**
适用 不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,626,499.98	2,000,000.00	451,531.65	9,174,968.33	资产相关补贴
合计	7,626,499.98	2,000,000.00	451,531.65	9,174,968.33	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
水性车间	6,418,499.86		194,500.02		6,223,999.84	与资产相关
洞湖路	833,000.12		24,499.98		808,500.14	与资产相关
水性紫外光固化涂料项目	375,000.00		30,000.00		345,000.00	与资产相关
UV 漆专用技术项目		2,000,000.00	202,531.65		1,797,468.35	与资产相关
合计	7,626,499.98	2,000,000.00	451,531.65		9,174,968.33	/

其他说明：

无

**52、其他非流动负债**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
无		
合计		

其他说明：

无

**53、股本**

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	75,000,000	25,000,000				25,000,000	100,000,000

其他说明：

本期股本增加系向社会公开发行 2,500 万股人民币普通股（A 股），股本变更已经致同会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具致同验字(2016)第 351ZA0020 号《验资报告》。

#### 54、其他权益工具

适用 不适用

#### 55、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,709,969.07	310,183,408.30	0	312,893,377.37
其他资本公积	8,556,000.00	0	0	8,556,000.00
合计	11,265,969.07	310,183,408.30		321,449,377.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增加主要系向社会公开溢价发行股份计入资本公积所致。

#### 56、库存股

适用 不适用

#### 57、其他综合收益

适用 不适用

#### 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	0.00	1,793,765.82	1,793,765.82	0.00
合计	0.00	1,793,765.82	1,793,765.82	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司以上年度实际危险品销售收入为计提依据，采取超额累退方式逐月提取，记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，冲减专项储备。年度结余的安全生产费结转下年度使用，当年计提安全费用不足的，超出部分按正常成本费用渠道列支。

#### 59、盈余公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	37,500,000.00			37,500,000.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	37,500,000.00			37,500,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	424,288,459.68	338,779,060.43
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	0
调整后期初未分配利润	424,288,459.68	338,779,060.43
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,107,055.95	31,983,606.03
减：提取法定盈余公积	0	0
提取任意盈余公积	0	0
提取一般风险准备	0	0
应付普通股股利	0	30,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	458,395,515.63	340,762,666.46

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	716,683,432.92	377,732,301.51	569,778,026.50	305,681,468.01
其他业务	20,937,248.10	16,042,999.20	10,445,896.10	9,295,058.90
合计	737,620,681.02	393,775,300.71	580,223,922.60	314,976,526.91

## 62、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	4,120,830.34	5,041,864.20
营业税	0.00	25,680.00
城市维护建设税	2,752,003.61	2,125,633.86
教育费附加	1,632,076.56	1,267,338.52
地方教育附加	1,088,051.04	844,892.35
合计	9,592,961.55	9,305,408.93

其他说明：

无

**63、销售费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	82,992,260.08	62,615,663.42
运输费	49,805,858.21	36,118,708.01
广告及宣传费	32,089,634.84	20,421,889.81
差旅费	21,541,383.70	19,931,445.38
会议费	5,414,630.97	3,407,678.18
招待费	2,369,198.70	1,987,266.22
租赁费	2,443,517.69	1,860,056.62
物料消耗	746,082.71	739,974.72
折旧费	603,419.67	653,321.03
办公费	905,703.98	956,762.80
培训费	248,470.59	38,512.74
邮寄费	629,386.11	361,866.20
电话费	135,303.02	426,955.97
检测费	204,933.01	21,636.00
车辆使用费	3,334.17	82,514.62
其他费用	3,982,130.40	4,422,440.60
合计	204,115,247.85	154,046,692.32

其他说明：

无

**64、管理费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	32,651,080.45	24,106,558.47
技术开发费	32,533,877.09	17,872,253.52
社保费	7,943,832.86	6,562,309.13
折旧及摊销	9,559,864.19	8,782,013.52
咨询服务费	2,902,088.44	3,924,581.09
办公费	2,367,108.42	1,258,078.62
税费	2,716,387.60	1,974,982.95
工会及教育经费	2,033,818.44	1,500,863.79
培训费	1,859,841.46	981,835.50
招待费	1,849,995.88	1,296,146.40
差旅费	1,931,219.06	1,331,911.05
水电费	1,304,074.81	1,367,366.40
会议费	1,486,360.51	820,515.86
物料消耗	1,046,983.38	638,176.29
招聘费	780,876.58	1,215,871.84
租赁费	980,463.00	974,129.43
修缮费	819,737.37	572,359.58
车辆使用费	393,460.00	520,536.44
环境绿化费	198,208.00	255,229.73
诉讼费	-33,216.00	30,652.00



检测费	26,044.02	5,622.72
其他费用	1,852,191.91	2,373,440.72
合计	107,204,297.47	78,365,435.05

其他说明：

无

#### 65、财务费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	2,161,791.67	3,200,933.88
减：利息收入	-5,262,674.07	-3,475,870.75
汇兑损益	-5,232.95	1,273.61
手续费及其他	59,219.01	164,561.24
合计	-3,046,896.34	-109,102.02

其他说明：

报告期内公司利息收入中 4,900,555.49 元为公司收取客户资金占用费,其他为银行存款收入。

#### 66、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	4,601,752.97	2,533,339.81
二、存货跌价损失	420,208.56	394,335.44
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	5,021,961.53	2,927,675.25

其他说明：

无

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、投资收益

适用 不适用

## 69、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	65.63	267.24	65.63
其中：固定资产处置利得	65.63	267.24	65.63
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	25,715,798.65	27,556,600.00	25,715,798.65
其他	64,447.68	531,732.83	64,447.68
合计	25,780,311.96	28,088,600.07	25,780,311.96

计入当期损益的政府补助

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
支持中小企业发展补助资金	20,893,600.00	26,327,600.00	与收益相关
文化体育和传媒支出	2,800,000.00		与收益相关
可调色高太阳热反射涂料的开发及产业化研究	800,000.00		与收益相关
2016T1003UV 漆专有技术引进	202,531.65		与资产相关
2016 年福建省自然科学基金项目经费	200,000.00		与收益相关
荔城区商务局下拨会展业发展项目补助金	200,000.00		与收益相关
递延收益（政府补助-水性车间）本期分摊	194,500.02	194,500.02	与资产相关
2015 第三季度直供区制造业企业调峰生产奖励	124,816.00		与收益相关
国家高技术研发发展计划新材料技术领域补贴	120,000.00		与收益相关
符合增产增效条件用电奖励补助	50,851.00		与收益相关
2015 年招收博士后研发人员补贴	50,000.00		与收益相关
递延收益（水性紫外光固化涂料项目）本期分摊	30,000.00	30,000.00	与资产相关
黄标车报废补贴	25,000.00		与收益相关
递延收益（政府补助-洞湖路）本期分摊	24,499.98	24,499.98	与资产相关
海西人才高地补助资金		500,000.00	与收益相关
省级人才项目及配套奖励		430,000.00	与收益相关
博士后研究人员经费		50,000.00	与收益相关
合计	25,715,798.65	27,556,600.00	/

其他说明：

无

## 70、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	66,181.35	52,390.40	66,181.35

其中：固定资产处置损失	66,181.35	52,390.40	66,181.35
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,750,000.00	3,046,003.00	1,750,000.00
其他	40,062.17	405,843.97	40,062.17
合计	1,856,243.52	3,504,237.37	1,856,243.52

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,806,073.68	6,433,461.38
递延所得税费用	-2,031,252.94	6,878,581.45
合计	10,774,820.74	13,312,042.83

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	44,881,876.69
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,220,469.17
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	1,218,685.15
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	418,075.79
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,751,764.95
其他	669,355.58
所得税费用	10,774,820.74

其他说明：

无

## 72、其他综合收益

详见附注

## 73、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来款项	5,384,952.64	14,412,679.29
利息收入	5,262,674.07	3,475,870.75
政府补助	27,264,267.00	27,307,600.00

保函保证金	14,918,000.00	0.00
其他	0.00	28,647.86
合计	52,829,893.71	45,224,797.90

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付往来款	15,840,194.59	5,587,661.46
销售及管理付现费用	134,579,279.35	103,233,094.20
捐赠支出	1,750,000.00	3,046,003.00
银行手续费及其他	59,219.01	164,561.24
其他	40,062.17	75,507.70
合计	152,268,755.12	112,106,827.60

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付往来款变动原因说明：主要是报告期代垫闽商金控款项、支付河南三棵树租金款增加所致；

销售及管理付现费用变动原因说明：主要是报告期内支付人员工资及福利、运输费用、研发费用、广告及宣传费用增加所致；

捐赠支出变动原因说明：主要是报告期内捐赠较去年同期减少所致；

银行手续费及其他变动原因说明：主要是报告期内农业银行减免公司汇款手续费所致。

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
无		
合计		

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

#### (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
IPO发行费用	63,316,591.70	
合计	63,316,591.70	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

公司 2016 年 6 月 3 日于上海证券交易所挂牌上市，共支付相关发行费用 63,316,591.70 元。

### 74、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	34,107,055.95	31,983,606.03
加：资产减值准备	5,021,961.53	2,927,675.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,838,302.62	15,232,045.37
无形资产摊销	4086024.21	2,608,911.87
长期待摊费用摊销	174,204.24	201,396.82
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）	66,115.72	52,123.16
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）	2,156,558.72	3,202,207.49
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）	-2,031,252.94	6,878,581.45
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）	-44,954,172.78	-34,082,853.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-101,355,201.17	-28,088,197.30
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,458,499.66	71,635,045.87
其他	14,918,000.00	-2,454,841.20
经营活动产生的现金流量净额	-23,513,904.24	70,095,701.25
<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	371,604,916.23	59,978,789.23
减：现金的期初余额	145,546,146.85	65,056,893.17
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	226,058,769.38	-5,078,103.94

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**
 适用  不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	371,604,916.23	145,546,146.85
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	371,604,916.23	145,546,146.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	371,604,916.23	145,546,146.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

期末银行存款中的 235,407,822.46 元为公司 IPO 募集资金，用于募集资金投资项目的款项支付。

**75、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**76、所有权或使用权受到限制的资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,100,000.00	投标履约保证金
应收票据	0	
存货	0	
固定资产	10,270,043.20	银行贷款抵押
无形资产	6,612,827.71	银行贷款抵押
合计	18,982,870.91	/

其他说明：

固定资产用于抵押的房屋产权证：莆政房权证荔城区字第 XTW080011 号；无形资产用于抵押的土地使用权证：莆国用（2007）第 C2007439 号。

**77、 外币货币性项目**
 适用  不适用

**78、 套期**
 适用  不适用

**79、 其他**

无

**八、 合并范围的变更**
**1、 非同一控制下企业合并**
 适用  不适用

**2、 同一控制下企业合并**
 适用  不适用

**3、 反向购买**
 适用  不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

 适用  不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

 适用  不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

本公司于2016年3月22日投资设立全资子公司河南三棵树涂料有限公司，故本期将其纳入合并报表范围。

**6、 其他**

无

**九、 在其他主体中的权益**
**1、 在子公司中的权益**
 适用  不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经	注册	业务	持股比例 (%)	取得
-------	-----	----	----	----------	----

	营地	地	性质	直接	间接	方式
福建三江包装有限公司	莆田	莆田	生产	100.00		投资设立
莆田三棵树涂料贸易有限公司	莆田	莆田	销售	100.00		投资设立
四川三棵树涂料有限公司	四川	邛崃	生产	100.00		投资设立
天津三棵树涂料有限公司	天津	天津	生产	100.00		非同一控制下的企业合并
莆田市禾三投资有限公司	莆田	莆田	投资	100.00		非同一控制下的企业合并
河南三棵树涂料有限公司	南阳	南阳	生产	100.00		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

单位：元 币种：人民币

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

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

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



				流量				流量
无								

其他说明：

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

不适用

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

不适用

其他说明：

无

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**4、 重要的共同经营**

适用 不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

**6、 其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

本公司的金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

**1、风险管理目标和政策**

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险。

**(1) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中应收款项的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，期末欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 23.07%（2015 年末：18.37%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 31.92%（2015 年末：23.53%）。

## （2）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2016 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 33,500 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 17,855.80 万元）。

期末本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期末数	
	一年以内	一年以上
金融负债：		
短期借款	7,500.00	0
应付票据	0	0
应付账款	28,032.82	0
应付利息	10.10	0
其他应付款	4,585.43	0
金融负债合计	40,128.36	0

期初本公司持有的金融负债项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项目	期初数	
	一年以内	一年以上
金融负债：		
短期借款	7,500.00	0
应付票据	5,206.00	0

应付账款	18,037.78	0
其他应付款	4,053.38	0
金融负债合计	34,797.16	0

## 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2016 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 35.41%（2015 年 12 月 31 日：44.35%）。

## 十一、公允价值的披露

适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
无					

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是为自然人洪杰先生，共持有公司 67.05%股份。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业无重要的合营或联营企业。

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

适用 不适用

### 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建宏威建筑装饰工程有限公司	其他
董事、高管、监事	其他

其他说明

福建宏威建筑装饰工程有限公司系公司控股股东洪杰实际控制的企业。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用□不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建宏威建筑装饰工程有限公司	销售商品	398,970.84	1,289,617.72

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

见本报告“第五节、五、（一）、2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项”

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用√不适用

### (3). 关联租赁情况

□适用√不适用

### (4). 关联担保情况

√适用□不适用

本公司作为担保方

单位：元币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
无				

本公司作为被担保方

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
洪杰	30,000,000.00	2016/01/18	2017/01/17	否
洪杰	20,000,000.00	2015/12/09	2016/12/08	否
洪杰	25,000,000.00	2015/12/08	2016/12/07	否
洪杰	50,000,000.00	2016/01/25	2015/04/12	是
洪杰	30,000,000.00	2015/01/08	2016/01/04	是

关联担保情况说明

公司控股股东洪杰先生为公司上述贷款进行担保。

### (5). 关联方资金拆借

□适用√不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**
 适用  不适用

**(7). 关键管理人员报酬**
 适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	267.51	217.39

**(8). 其他关联交易**

无

**6、 关联方应收应付款项**
 适用  不适用

**(1). 应收项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	福建宏威建筑装饰工程有限公司	343,966.04	17,198.30	522,288.17	26,114.41

**(2). 应付项目**

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
无			

**7、 关联方承诺**

无

**8、 其他**

无

**十三、 股份支付**
**1、 股份支付总体情况**
 适用  不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**
 适用  不适用

**3、 以现金结算的股份支付情况**
 适用  不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**

无

## 5、其他

无

## 十四、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

除存在以自有资产为本公司贷款抵押情况（详见本节七、76 “所有权或使用权受到限制的资产”）外，截止 2016 年 6 月 30 日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、 或有事项

适用 不适用

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司已经背书给他方但尚未到期的银行承兑票据 28,342,750.62 元、商业承兑票据 43,040,233.04 元。由于经过公司背书转让的票据，公司负有担保票据签发者到期付款的责任，若出票人到期未进行承兑支付，则公司必须承担偿付责任。

截止 2016 年 6 月 30 日，公司不存在其他应披露的重大未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

无

### 3、 其他

无

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	40,000,000
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

### 3、 销售退回

适用 不适用

### 4、 其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

适用 不适用

**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用**5、 终止经营**适用 不适用**6、 分部信息**适用 不适用**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、 其他**

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,051,413.37	1.32	2,097,674.27	68.74	953,739.10	2,958,744.25	1.66	1,761,227.41	59.53	1,197,516.84
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	224,591,962.66	96.89	11,807,592.04	5.26	212,784,370.62	172,193,985.76	96.42	9,483,209.92	5.51	162,710,775.84
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,152,419.13	1.79	3,569,179.26	85.95	583,239.87	3,438,843.64	1.92	3,018,196.58	87.77	420,647.06
合计	231,795,795.16	/	17,474,445.57	/	214,321,349.59	178,591,573.65	/	14,262,633.91	/	164,328,939.74

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
上海东傲工程实业有限公司	1,589,565.17	635,826.07	40.00%	涉诉
漳州宏泰钢制品有限公司	1,461,848.20	1,461,848.20	100.00%	涉诉
合计	3,051,413.37	2,097,674.27	/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币



账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	217,960,795.91	10,898,039.80	5.00%
1 至 2 年	6,237,888.95	623,788.90	10.00%
2 至 3 年	134,393.08	26,878.62	20.00%
3 年以上	258,884.72	258,884.72	100.00%
合计	224,591,962.66	11,807,592.04	

确定该组合依据的说明:

组合中, 采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

无

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:**

本期计提坏账准备金额 3,326,024.22 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

**(3). 本期实际核销的应收账款情况**

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	114,212.56

其中重要的应收账款核销情况

适用  不适用

应收账款核销说明:

预计无法收回, 报公司总经理审批后核销

**(4). 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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
广州恒大材料设备有限公司	21,860,221.56	9.43	1,093,011.08
固安京御幸福房地产开发有限公司	13,512,515.65	5.83	675,625.78
广州天力建筑工程有限公司	6,927,314.01	2.99	374,438.89
重庆庆科商贸有限公司	6,619,730.21	2.86	330,986.51
北京天越门窗制造有限公司	4,845,022.77	2.09	242,251.14
合计	53,764,804.20	23.19	2,716,313.40

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

不适用

其他说明:

无

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露:

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	87,445,217.16	100.00	1,934,856.41	2.21	85,510,360.75	15,043,025.17	100.00	682,369.98	4.54	14,360,655.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	87,445,217.16	/	1,934,856.41	/	85,510,360.75	15,043,025.17	/	682,369.98	/	14,360,655.19

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

 适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内	8,738,095.26	436,904.76	5.00%
1 至 2 年	2,614,504.46	261,450.45	10.00%
2 至 3 年	1,008,643.83	201,728.77	20.00%
3 年以上	1,034,772.43	1,034,772.43	100.00%
合计	13,396,015.98	1,934,856.41	

确定该组合依据的说明:

无

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

关联方组合其他应收款余额 74,049,201.18 元，均为合并范围内子公司往来，不计提减值准备

**(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：**

本期计提坏账准备金额 1,252,486.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(3). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

**(4). 其他应收款按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内往来	74,049,201.18	8,122,000.00
保证金	6,055,594.56	4,190,885.12
备用金	3,720,600.06	1,789,635.62
代垫款	3,000,000.00	0.00
其他	619,821.36	940,504.43
合计	87,445,217.16	15,043,025.17

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
四川三棵树涂料有限公司	子公司往来	65,100,000.00	1年以内	74.45	0.00
莆田市禾三投资有限公司	子公司往来	8,072,000.00	1年以内	9.23	0.00
闽商金控投资有限公司	代垫筹备经费	3,000,000.00	1年以内	3.43	150,000.00
天津三棵树涂料有限公司	子公司往来	587,266.63	1年以内	0.79	0.00
北京同唱同瀛广告有限公司	保证金	500,000.00	2-3年	0.68	100,000.00
合计	/	77,259,266.63	/	88.58	250,000.00

**(6). 涉及政府补助的应收款项**

□适用 √不适用

**(7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:**

不适用

**(8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

不适用

其他说明:

无

**3、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	157,660,000.00		157,660,000.00	147,660,000.00		147,660,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	157,660,000.00		157,660,000.00	147,660,000.00		147,660,000.00

### (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建三江包装有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		
莆田三棵树涂料贸易有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
天津三棵树涂料有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
莆田市禾三投资有限公司	101,660,000.00			101,660,000.00		
四川三棵树涂料有限公司	20,000,000.00	5,000,000.00		25,000,000.00		
河南三棵树涂料有限公司		5,000,000.00		5,000,000.00		
合计	147,660,000.00	10,000,000.00		157,660,000.00		

### (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

### 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	716,683,432.92	396,195,017.83	569,778,026.50	319,041,602.46
其他业务	20,089,330.32	15,123,497.66	9,521,326.96	8,196,649.54
合计	736,772,763.24	411,318,515.49	579,299,353.46	327,238,252.00

其他说明：

无

### 5、投资收益

□适用 √不适用

### 6、其他

无

## 十八、 补充资料

### 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-66,115.72	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	25,715,798.65	详见本报告第十节财务报告“七、合并财务报表项目注释”“69、营业外收入”相关内容
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,900,555.49	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,725,614.49	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-7,268,655.98	
少数股东权益影响额		
合计	21,555,967.95	

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

单位：元 币种：人民币

项目	涉及金额	原因
无		

## 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	5.49	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.02	0.16	0.16

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

无



## 第十一节 备查文件目录

备查 文件 目录	1、载有董事长签名的半年度报告文本；
	2、载有单位负责人、主管会计工作的负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有文件的正本；
	4、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
	4、其他有关材料。

董事长：洪杰

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日

### 修订信息

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容