

公司代码：603737

公司简称：三棵树

# 三棵树涂料股份有限公司

## 2017 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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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）刘清国声明：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

本报告期不进行利润分配或资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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、重大风险提示

报告期内，公司不存在重大风险事项。公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况的讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	7
第四节	经营情况的讨论与分析.....	12
第五节	重要事项.....	21
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	35
第七节	优先股相关情况.....	40
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	40
第九节	公司债券相关情况.....	40
第十节	财务报告.....	41
第十一节	备查文件目录.....	143

## 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
天津三棵树	指	公司全资子公司：天津三棵树涂料有限公司
河南三棵树	指	公司全资子公司：河南三棵树涂料有限公司
四川三棵树	指	公司全资子公司：四川三棵树涂料有限公司
三江包装	指	公司全资子公司：福建三江包装有限公司
禾三投资	指	公司全资子公司：莆田市禾三投资有限公司
莆田三棵树	指	公司全资子公司：莆田三棵树涂料贸易有限公司
宏威装饰	指	公司关联公司：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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
“两化”融合	指	工业化与信息化的深度融合
水性涂料	指	使用水作溶剂或者作分散介质的涂料
溶剂型涂料	指	使用有机溶剂为分散介质的涂料
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
热反射涂料	指	可令被涂物在太阳光照射下产生温度调节效果的涂料称为热反射涂料，包括太阳能屏蔽涂料、太阳热反射涂料、太空隔热涂料、节能保温涂料、红外伪装降温涂料等
装修漆	指	公司对于主要面向家庭消费者的家装墙面漆、家装木器漆产品的统称

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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	中国证券报、上海证券报、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	公司证券部

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、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 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	1,007,292,274.11	737,620,681.02	36.56
归属于上市公司股东的净利润	40,376,314.85	34,107,055.95	18.38
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	20,688,397.17	12,551,088.00	64.83
经营活动产生的现金流量净额	-20,310,778.97	-23,513,904.24	不适用
	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	977,272,384.95	976,896,070.10	0.04
总资产	1,824,007,398.13	1,702,716,701.98	7.12

### (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)	0.40	0.43	-6.98
稀释每股收益(元/股)	0.40	0.43	-6.98
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.21	0.16	31.25
加权平均净资产收益率(%)	4.08	5.49	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(%)	2.09	2.02	增加0.07个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

(1) 报告期内，公司实现营业收入 100,729.23 万元，较上年同期增长 36.56%，主要系工程墙面涂料销售同比增加 15,323.05 万元，家装墙面涂料销售同比增加 8,316.44 万元所致；

(2) 报告期内, 公司归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 2,068.84 万元, 较上年同期增长 64.83%, 扣除非经常性损益后的基本每股收益为 0.21 元/股, 较上年同期增长 31.25%, 主要系销售收入增长带来营业利润增加所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用

##### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

##### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用  不适用

##### (三) 境内外会计准则差异的说明:

适用  不适用

#### 九、 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	-41,677.57	
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免	0	
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	28,166,325.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,543,353.50	
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	0	
非货币性资产交换损益	0	
委托他人投资或管理资产的损益	0	
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	0	
债务重组损益	0	
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等	0	
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	0	
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	0	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0	

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	0	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0	
对外委托贷款取得的损益	0	
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	0	
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	0	
受托经营取得的托管费收入	0	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,317,938.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0	
少数股东权益影响额		
所得税影响额	-6,662,145.19	
合计	19,687,917.68	

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

##### 1、公司主要产品及其运用

公司主营产品为建筑涂料（墙面涂料）、木器涂料、胶粘剂及其辅料。

根据不同用途，公司产品分类情况具体如下：

一级分类	二级分类	简要介绍	水性/溶剂
墙面涂料	家装墙面漆	面向以家庭消费者为主的装修市场，用于家庭住宅、学校、医院、酒店等建筑的内墙装修装饰	水性涂料
	工程墙面漆	面向以地产公司、建筑工程公司等企业为主的建筑工程市场，在建筑施工过程中用于建筑内外墙涂装	水性涂料
木器涂料	家装木器漆	面向以家庭消费者为主的装修市场，用于室内装修过程中的木制品表面涂装	水性/溶剂型涂料
	工业木器漆	面向家具、门窗等木制品生产企业，用于家具、门窗等木制品的生产	水性/溶剂型涂料
胶粘剂	白胶	产品适用于贴纸、薄板贴合、夹板、纤维板粘贴、木工行业、家装、包装纸箱、裱纸，还适合于和双飞粉、水泥混合用于室内装饰	水性胶粘剂
	万能胶	用于原木板、地板、竹材、塑料板、墙纸、地毯、皮革、金属材料等物体的粘合，广泛应用于各种贴	溶剂型胶粘剂

		面板制造业、家具制造业和装饰装修业	
--	--	-------------------	--

## 2、公司经营模式

公司的采购模式为自主采购，根据采购对象的不同，具体采购方式为招标采购、比价采购、小额零星采购、经济采购以及单一来源采购等。

公司的生产模式主要采取以销定产、自行生产的生产模式，即根据客户订货情况通过自有的生产设备自主组织安排生产。公司自 2013 年起开始探索部分辅料产品的委托加工生产模式(OEM)，作为“以销定产、自行生产”的生产模式的补充。

公司的销售模式包括经销商销售模式和直销模式。根据产品类别的不同，公司采用不同的销售模式。

## 3、涂料行业情况

涂料作为一种用于涂装在物体表面形成涂膜的材料，广泛用于各行各业，由于其可以增强金属结构、设备、桥梁、建筑物、交通工具等产品的外观装饰性，延长使用寿命，具有使用安全性或其他特殊作用（如电绝缘、防污、减阻、隔热、耐辐射、导电、导磁等），是国民经济配套的重要工程材料。

根据世界油漆与涂料工业协会(WPCIA)历年发布报告显示,2015年涂料销售量达3,727万吨,销售额为1,282亿美元。截至2016年全球涂料市场增长至1,492亿美元,从2012年至2016年的复合增长率为5.5%。就区域而言,欧洲的复合年增长率为1.8%,亚太地区的复合增长率为8.3%,目前亚太地区是最大的区域市场,占全球市场价值的55%以上;就类别而言,建筑涂料是涂料市场最大的板块,占总价值的51.1%。

进入 21 世纪以来，随着中国城市化进程的不断加速推进，中国房地产行业进入快速发展期，涂料行业也随之发展加快，2005 年中国涂料产量跃居世界第二位，仅次于美国。2006-2016 年，中国涂料总产量增长了 3.74 倍，主营业务收入增长了 4.82 倍，发展趋势上，中国涂料产量和主营业务收入步入中低速增长阶段，涂料行业整体呈现缓中趋稳，稳中向好的态势。2016 年涂料行业全年 1,358 家规模以上工业企业产量达 1,899.78 万吨，同比增长 7.2%；全年 2044 家规模以上工业企业主营业务收入达 4,354.49 亿元，同比增长 5.6%；涂料行业利润总额为 353.4 亿元，同比增长 15.4%。近十年，我国涂料行业的利润率在 7% 左右，且在 2016 年有所提升。

### 2006-2016 年我国涂料行业产量及增长率



数据来源：中国涂料工业协会

2006-2016 年我国涂料行业销售收入及利润图



数据来源：中国涂料工业协会

我国涂料行业发展至今，产量、产值快速增长的同时，在政策法规、科技标准、质量品牌、环保安全等方面的工作也不断完善。《产业结构调整指导目录（2011年本）》修订后，我国再次强调了涂料行业鼓励类产品为“水性木器、高固体分、无溶剂、辐射固化、功能性外墙外保温涂料等环境友好、资源节约型涂料生产”，同时也规定了限制类和淘汰类的涂料，为涂料行业发展指明了方向，将极大地推动和扶持涂料行业的发展。近年来国家不断强调绿色发展理念，2016年《政府工作报告》中指出，要大力发展节能环保产业，扩大绿色环保标准覆盖面。同时还提出要积极推广绿色建筑和建材，大力发展钢结构和装配式建筑，提高建筑工程标准和质量。这无疑为绿色

涂料的发展提供了巨大的契机。此外,“发展绿色环保产业”作为“加快改善生态环境”的重要措施也写入了“十三五”规划。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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、品牌优势

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。2017年6月22日,“三棵树”品牌连续第11年入选由世界品牌实验室评选的“中国500最具价值品牌”,品牌价值为148.65亿元。

### 2、研发优势

为达成“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。公司的产品技术中心分为基础研究、涂料技术、涂料应用及涂料检测等部门。公司引进世界领先的实验分析测试设备,如扫描电子显微镜、等离子耦合光谱仪、红外光谱仪、粒径测试仪、分光光度仪、气相色谱质谱仪、液相色谱仪等,并拥有恒温恒湿实验室、微生物检测实验室,是国内实验检测设备最为齐全的涂料厂家之一。

公司还与中科院、厦门大学等科研院校建立了长期稳定的合作关系,聘请了中科院院士顾问团开展技术指导。

公司先后参与了二十四项国家、行业、地方涂料相关标准的起草工作。2012年8月,公司检测中心通过中国合格评定国家认可委员会(CNAS)评审,成为CNAS认可实验室;2016年11月,公司被全国涂料和颜料标准化技术委员会评为“涂料行业标准化先进单位”。

通过长期研发投入和技术积累,公司根据市场需求,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)、健康环保型产品(如“健康+”系列产品),以满足消费者多层次的消费需求。2017年上半年,公司成功研发并推出墙清霾净罩面涂料,该涂料产品采用创新节能材料,通过科学的搭配研制而成,具有空气净化及自清洁功能,能有效降低空气中碳氢化合物、氮氧化物和硫氧化物的浓度,净化周边空气,可让外墙涂层多年之后仍能保持清洁,维持原有装饰效果。

### 3、营销网络优势

公司持续投入大量资源进行营销网络建设，大力发展优质经销商队伍，通过公司分布在各主要销售区域的销售服务团队，为经销商发展分销商及设立营销网点提供支持。

公司在营销网络构建初期通过差异化的策略，先切入三四线城市，通过为经销商配送物料、统一设计装饰风格等方式，大力协助经销商开设以“自然、健康、绿色”为主题的形象统一的装修漆标准专卖店，通过标准化道具配送保证全国终端形象的统一，打造了“三棵树”高端品牌形象。同时，公司聘请专业设计机构完成了第三代专卖店设计，通过更加人性化的设计和更合理的产品展示，加强消费者与产品的互动体验，充分诠释产品健康理念。



目前公司营销网络已基本覆盖全国三十二个省级行政区划单位的主要城市。此外，随着“三棵树”品牌知名度的提升，公司已与恒大地产等多家大型房地产开发商建立了涂料供应合作关系，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，通过上述渠道，公司的品牌形象及产品美誉度得到了良好的传播，为公司未来发力一二线城市市场奠定了良好的基础。

### 4、服务优势

#### (1) 信息化管理

公司建立了 SAP 系统，对研发、生产、物流、销售、财务进行一体化管理，实现了客户相关信息在公司内部相关部门之间的共享，以确保各类客户订单的处理能够及时、高效的完成。公司搭建了专业的客户服务平台，向所有客户开放，通过该平台及时发布最新的通知、政策和相关经验等信息；同时，公司通过部署移动 APP 等信息化终端，提升客户服务效率，达到从产品品质到服务与体验的全面升级。2015 年 4 月，公司成为全国首批 200 家通过“两化”融合管理体系认证的企业之一。

#### (2) 组织合作伙伴俱乐部

针对涂料涂刷工人，公司打造了公司和施工人员的沟通、交流、技术服务、学习与培训平台。此外，公司通过在全国推广和部署“马上住”服务，对涂刷工人进行系统技能培训和认证，由公司、经销商及涂刷工人形成服务共同体，提高消费者满意度。

#### （3）设立专门客户服务部门

针对涂料涂刷施工技术指导与培训和施工问题的诊断与处理，公司设立了专门的客户服务部门，组建了一支专业技术水平高、服务意识强、反应速度快的客服队伍，为客户和消费者提供高效专业的服务。公司在网易家居“2017年家居315服务调查报告”中，以综合分93.7分荣获“家居行业优质服务品牌”奖，远远高于涂料行业平均得分72.83分。售后服务质量调查中名列第二，得分远高于行业平均水平。

#### （4）转型综合服务提供商

公司加快向综合服务商转型，推进“马上住”服务和“O2O”体系，布局涂装一体化和城市焕新重涂业务，打造361°服务体系，实现公司从单一涂料生产商向“涂料+服务咨询+施工服务”的综合服务商转变。

### 5、文化优势

良好的企业文化是企业实现可持续发展的基石。公司倡导环保发展理念，将“自然、健康、绿色”品牌核心价值应用于生产经营的各环节，全面建设包含精神文化、制度文化和物质文化在内的“三棵树企业文化”。

企业为员工提供涵盖生活、工作、学习等多方面福利。公司通过设立企业文化中心、发行企业内刊、组织内部文艺活动、为职工举行生日晚宴、聘请专业教练教授员工瑜伽、篮球、网球等体育项目等一系列措施，在普及核心价值理念、提高员工认同度、增强员工凝聚力、提升企业内在价值等方面取得了良好效果。

公司建立了“树立健康理念、培养健康员工、提供健康产品、创造健康生活、传播健康文化”的企业健康学，引导绿色消费，倡导健康生活。为践行此理念，公司建设了人与自然和谐共处的生态生产园区，园区内拥有300多棵百年荔枝树和天然河道，并配备了先进的智能化管理与操控系统，创造了良好的办公生产环境，为吸引与留住人才、促进招商创造了有利的条件。

## 第四节 经营情况的讨论与分析

### 一、经营情况的讨论与分析

2017年上半年，中国经济保持了稳中向好态势，经济结构优化态势明显，但经济发展的结构性矛盾和风险仍然存在。公司全体员工在管理层的带领下，紧紧围绕“绿色创新、效能升级、共创共享”的年度核心战略，积极化解不利因素，通过拓展和丰富产品线，对销售渠道进行优化和精细化管理，同时加强内部精益管理，降成本、控费用，提升效能，实现企业价值最大化。

#### （一）拓展和丰富产品线、优化“健康+”产品标准

公司进一步完善“产品一站式”、“涂装一体化”的产品服务体系，不断补齐产品线，丰富相关辅料、辅材产品，提升消费者产品一站式购物体验；不断培育战略性新型产品，包括高性能涂料（墙清霾净涂料、热反射隔热涂料等）、瓷砖胶等产品，以满足消费者多层次、全方位的消费需求。同时，公司将进一步升级“健康+”产品标准，使产品健康性能继续保持行业领先地位。通过不断提高产品性能与健康标准，建立竞争门槛，强化“健康漆”领导品牌地位。

#### （二）积极推进“马上住”及“O2O”体系

报告期内，公司加快向综合服务商转型，积极推进“马上住”服务和“O2O”体系，构建工程涂装平台，布局涂装一体化和城市焕新重涂业务，打造 361° 服务体系，持续推动公司由单一涂料生产商向“涂料+服务咨询+施工服务”的综合服务商的转变。

公司以新设立的福建三棵树建筑装饰有限公司为主体，利用产品技术及下游地产客户优势，构建工程涂装平台，整合涂装施工资源，扩展服务外延，建立标准化施工模式，形成工程涂装一体化竞争优势。

同时，公司进一步优化和提升“马上住”服务体系，加快市场推广速度，增强技术服务团队力量，扩展服务项目和品类，不断提高客户满意度，增强经销商盈利能力；同时，公司进行电商平台改造，全面推进“O2O”模式，通过京东、天猫等网上商城与公司在全国一万多个销售网点进行对接，逐步实现“线上订单，线下配送及服务”销售模式，以节省物流配送成本、缩短服务响应时间，提高电商引流和转化率，进一步提高客户满意度，促进线上线下共同融合发展。

#### （三）优化和完善渠道管理

在家装漆业务方面，公司不断总结和提炼客户盈利经验和经营模式，加强客户与渠道的精细化管理水平，引导和优化现有经销商客户，并根据渠道部署规划大力发展新经销商客户，提升客户与渠道质量，稳步提升“单客、单兵、单店”的效率。截至期末，公司家装漆终端销售网点数量增至 16,956 个。

在工程漆业务方面，公司继续加强与大型房地产企业的合作，努力提高市场份额，扩大市场影响力。2017 年 3 月 23 日，公司与广州恒大材料设备有限公司签署《战略合作框架协议》，其承诺在 2017-2019 年期间采购公司建筑涂料不少于 10 亿元，2017-2021 年期间意向采购总金额约 20 亿元。截至报告期末，公司与国内 10 强地产中的 7 家、50 强地产中的 30 家、100 强地产中的 41 家签署了战略合作协议或建立了合作伙伴关系，并先后荣获“恒大集团卓越战略合作伙伴”、“2016 年度恒大优秀供应商”、“宝龙地产 2017 年优秀合作伙伴”、“2017 中国房地产开发企业 500 强首选涂料类品牌”、“工程建筑涂料影响力品牌”等荣誉称号。

#### （四）品牌建设推广

公司品牌通过事件营销在线上新媒体矩阵及线下活动中进行广度、深度传播，品牌曝光率成绩显著。报告期内，公司首创“517 健康漆节”并开展“健康+生态游”活动，积极倡导“健康+”理念，使更多消费者享受“健康家装”，全面推进“健康+”品牌理念的新布局。

#### （五）进行产能合理布局

公司以大数据管理平台为信息支撑，构建“多、快、好、省”的生态供应链系统。通过公司在全国的四个生产基地及合理的辅料 OEM 工厂布局，逐步构建多厂多仓全品类供应链网络。通过在生产能力覆盖薄弱地区采取分仓模式，弥补产能布局的不均衡弱点，实现全品类快速供应；同时，公司加强生产线技术改造及配方适应性测试，逐步实现所有生产基地全品类生产的目标，实现产能最优配置，降低物流成本，提高运营效率。报告期内，公司与安徽明光经济开发区管理委员会签署了《投资协议书》，规划在明光市新建生产基地，提高公司产品的覆盖率和市场占有率，促进产能分布的持续优化。

#### （六）提高公司信息化管理水平

公司持续完善信息化建设，进一步推动移动化管理，完善 OA、马上住、BI 等应用的移动化，深化 EHR（人力资源管理系统）的应用，构建 CRM（客户管理系统）、C2M 运营平台，优化运营中心组织架构，建立数据化、智能化、可视化供应链管理平台，降低运营成本，提升精益智能生产管理水平。

### （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	1,007,292,274.11	737,620,681.02	36.56
营业成本	601,700,120.80	393,775,300.71	52.80
销售费用	238,872,664.50	204,115,247.85	17.03
管理费用	120,721,058.37	107,204,297.47	12.61
财务费用	999,637.71	-3,046,896.34	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-20,310,778.97	-23,513,904.24	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-67,778,637.59	-83,454,175.96	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	19,005,286.28	333,021,616.63	-94.29
研发支出	33,201,258.08	32,533,877.09	2.05

营业收入变动原因说明:报告期内公司实现营业收入 100,729.23 万元，较上年同期增长 36.56%，主要系工程墙面涂料销售同比增加 15,323.05 万元，家装墙面涂料销售同比增加 8,316.44 万元所致；营业成本变动原因说明:报告期内公司营业成本为 60,170.01 万元，较上年同期增长 52.80%，主要系公司销售增长和原料价格较上年同期上涨所致；

销售费用变动原因说明:不适用

管理费用变动原因说明:不适用

财务费用变动原因说明:报告期内公司财务费用支出 99.96 万元，主要系贷款利息支出增加、客户

资金占用费收入减少所致；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：不适用

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内公司筹资活动产生的现金流量净额 1,900.53 万元，较上年同期减少 94.29%，主要系上年同期公司首次公开发行股票募集资金 33,518.34 万元所致。

研发支出变动原因说明：不适用

## 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

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用□不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	104,260,834.01	5.72	159,486,853.41	9.37	-34.63	主要是用于生产经营支出增加所致
存货	200,813,310.74	11.01	127,170,518.02	7.47	57.91	主要是公司销售规模扩大, 原材料及产成品的储备相应增加所致
长期待摊费用	319,374.29	0.02	493,578.53	0.03	-35.29	主要为项目摊销减少所致
其他非流动资产	54,473,338.98	2.99	41,883,297.78	2.46	30.06	主要是预付工程款及设备款增加所致
短期借款	203,651,255.28	11.17	140,350,163.56	8.24	45.10	主要是公司短期贷款增加所致
应付票据	101,943,548.60	5.59	41,040,000.00	2.41	148.40	主要为增加使用银行承兑汇票结算方式支付货款所致
预收款项	38,642,811.36	2.12	25,508,295.80	1.50	51.49	主要是货物在途增加所致
应付职工薪酬	31,218,261.50	1.71	67,293,510.57	3.95	-53.61	主要是上年末计提年度奖金在一季度发放完毕所致
应交税费	18,221,706.17	1.00	36,060,377.28	2.12	-49.47	主要是本期末进项发票认证抵扣增加导致应交税费减少所致
应付利息	165,657.53	0.01	65,547.95	-	152.73	主要是短期借款增加期末计提借款利息相应增加所致
其他流动负债	654,288.75	0.04	-	-	-	主要是福建三棵树建筑装饰有限公司中待转销项税额重分类所致

其他说明

无

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用□不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	23,304,709.72	履约保证金
固定资产	9,380,211.45	抵押贷款
无形资产	6,443,268.03	抵押贷款
合计	39,128,189.20	

## 3. 其他说明

□适用√不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

□适用 √不适用

##### (1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

##### (2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

##### (3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

### (五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (六) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

报告期内，公司共有 8 家全资子公司，其中报告期内新设立全资子公司 1 家。截至期末，相关公司具体情况见下表：

单位：万元

公司名称	主营业务	持股比例	注册资本	总资产	净资产	净利润
福建三江包装有限公司	包装物生产、销售	100%	2,000	9,150.53	7,008.86	655.73
莆田三棵树涂料贸易有限公司	贸易	100%	100	121.13	123.25	-3.49
天津三棵树涂料有限公司	涂料生产、销售	100%	500	6,007.46	2,241.16	567.03
莆田市禾三投资有限公司	实业投资	100%	15,000	10,770.72	9,626.40	-66.65
四川三棵树涂料有限公司	涂料、胶粘剂等生产、销售	100%	21,000	40,571.59	25,055.10	2,019.88
河南三棵树涂料有限公司	涂料生产、销售	100%	500	6,283.97	1,453.99	706.11
福建三棵树建筑装饰有限公司（注 1）	建筑装饰施工	100%	1,000	1,283.68	215.12	-203.96
福建三棵树物流有限公司（注 2）	货物运输、仓储	100%	1,000	-	-	-

注 1、福建三棵树建筑装饰有限公司成立于 2016 年 10 月 13 日，目前尚处于团队充实及商业模式优化阶段。

注 2：为响应福建省人民政府《关于加快推进主辅分离积极发展服务型制造的若干意见》的通知精神，2017 年 6 月 2 日，公司设立了福建三棵树物流有限公司，注册资本 1,000 万元，主要业务为承担公司及子公司原材料及产成品装卸、运输配送及仓储等业务，同时对外承接物流仓储、运输等业务。

除上述全资子公司外，公司于 2016 年出资 1.68 亿元参与设立了福建华通银行股份有限公司，持股比例为 7%。具体详情参见公司 2016-025、2016-031、2016-036、2017-001 号公告。

### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 二、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) 可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、市场风险

##### (1) 房地产调控风险

公司主要产品用于各类建筑内外墙的墙面涂装，主要客户为地产商、建筑工程公司及家庭装修客户。自 2010 年以来，为了抑制房价上涨过快，国家相继出台各类房地产调控政策，这些政策的实施可能导致房地产市场成交量减少，公司的产品需求也会随之下降，公司存在业绩下滑的风险。

应对措施：公司将持续加强营销网络建设及市场推广力度，通过丰富产品品类、延长产品线、提高产品品质及服务能力，进一步扩大市场份额。此外，大量的存量房装修及二手房、家庭二次装修等重涂业务的涂料市场需求占比日益提高，将成为涂料市场新的需求增长点。同时，公司加快由单一涂料生产商向“涂料+服务咨询+施工服务”的综合服务商转变，提升消费者满意度和美誉度。

##### (2) 原材料价格波动风险

公司产品的原辅材料有乳液、树脂、钛白粉、各类有机溶剂、包装物等，各类化工原料及包装物成本占公司主营业务成本的 90%以上。如果原材料市场价格大幅上涨，公司不能把原材料价格波动的风险及时转移到下游客户，会存在因材料价格上涨带来的主营业务成本增加、业绩下滑的风险。

应对措施：公司将进一步加强原材料价格变动趋势分析，采取合理储备原材料以应对短期价格波动带来的成本上升风险。此外，随着公司品牌知名度和经销商盈利能力的增强，公司对下游客户的议价能力逐步提升，公司将根据上游原材料价格变动幅度，适当的通过产品涨价等方式合理转移成本上涨压力。

##### (3) 应收账款回收风险

近年来，公司的工程墙面漆销售收入金额持续增长，而产品的客户主要为大型房地产开发商，单一客户采购规模较大。公司按照房地产开发行业采购特点制定了工程墙面漆客户信用政策，给予该类客户较高的信用额度和较长的信用账期。如果该类客户受房地产行业波动影响出现经营困难，公司将面临应收账款无法及时回收的风险，从而对公司业绩产生不利影响。

应对措施：公司已制定了严格的客户授信评估流程和制度，合理评估客户偿债能力，减少坏账发生的风险。此外，公司进一步加强了销售回款管理，对销售队伍强化回款考核，提高客户回款及时率。

## 2、管理风险

### (1) 经销商管理风险

公司产品中家装墙面漆和家装木器涂料主要通过公司的经销商网络进行销售。公司通过“扁平化”的策略进行经销商网络布局，在全国三十二个省级行政区划单位均设有销售点。公司管理群体庞大的经销商网络，且要保证为其提供优质的产品和服务，这对公司的管理水平提出了较高要求。如果公司对经销商的服务不到位或经销商的利润空间大幅下滑，则存在经销商销售积极性下滑或经销商大量流失的风险，造成公司业绩增长乏力甚至下降的风险。

应对措施：为了管理规模日益庞大的经销商网络，公司配备了与之相适应的区域管理人员，并制定了较为详细的市场管理制度和成熟的经销商盈利模式。通过区域管理人员的网格化区域管理，强化了公司对经销商网络的服务能力，此外，公司部署了 SFA、CRM(终端零售管理系统)等信息化系统，提高了经销商网络管理的信息化、自动化水平。

### (2) 季节性导致的经营风险

受下游客户需求变化的影响，公司经营呈现出明显的季节性特征：一季度因天气寒冷导致施工环境较差，以及春节期间劳动力供给不足等因素的影响，建筑施工及家庭装修量较少，通常为建筑涂料和家庭装修涂料销售的淡季；进入二季度后，建筑涂料和家庭装修涂料销售逐步转暖，通常四季度为销售最旺的季节。上述季节性特征使得公司一年当中的经营业绩并非均匀分布：一季度销量较低，一般处于亏损状态；二、三季度销量逐步改善，营业收入开始好转；四季度销售量最大，营业收入最高。

应对措施：随着公司销售规模日益扩大，公司一季度销量也会随之增长，一季度财务亏损情况将得以改善。投资者需了解本公司的上述季节性特征，不应以单季度的盈亏状况判断公司全年的经营业绩，建议综合考虑公司全年的经营情况后再行投资，以避免投资风险。

## 3、部分经销商未取得《危险化学品经营许可证》的风险

公司生产的木器漆、部分胶粘剂产品属于危险化学品，根据国家对于危险化学品的经营、仓储、运输的规定受到相关部门的严格监管。截至目前，公司已经严格按照国家规定取得了危险化学品生产、经营的相关资质和许可证书。

公司产品的销售模式以经销为主，按照国家危险化学品经营规定，公司经销商销售木器漆、部分胶粘剂产品时需要取得《危险化学品经营许可证》。尽管公司一直致力于督促经销商规范经营，但截至目前，公司大部分经销商受从业年限、经营规模等因素的制约，存在未取得《危险化学品经营许可证》而销售相关危险化学产品的情形。

如公司经销商因为未取得《危险化学品经营许可证》而受到安全生产监督管理部门行政处罚，将对其在经销区域内的经营活动带来重大不利影响，导致其采购公司产品的数量和金额大幅下降，从而影响公司的销售，公司存在经营业绩下滑的风险。

应对措施：公司已加强经销商危化品经营管理工作，指导经销商向当地监管部门申请《危化品经营许可证》，降低经营风险。同时，随着环保法规的进一步完善和消费者环保意识的不断加

强，健康环保、节能减排的水性涂料、UV 涂料将全面替代油性涂料，公司经销网络销售的属于危险化学品的油性产品比例会逐年降低。

### (三) 其他披露事项

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 10 日	www.sse.com.cn; 公告编号：2017-019	2017 年 5 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 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	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
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	
无	

### 三、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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 36 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、洪杰、董事、监事和高级管理人员	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。 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、控股股东洪杰及董事、监事、高级管理人员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、控股股东洪杰及董事、监事、高级管理人员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	2016 年 6 月 3 日起，长期有效	否	是	不适用	不适用

		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。董事、监事和高级管理人员保证不因其职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。					
股份限售	洪杰、林丽忠	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36个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	金石投资有限公司	其所持有的公司股份自上市之日起十八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18个月	是	是	不适用	不适用
股份限售	公司股东天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）、福州市晋安区上润创业投资中心（有限合伙）及徐荔芳等 22 名自然人股东	自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内不转让或者委托他人管理，也不由三棵树涂料股份有限公司回购该部分股份。	2016年6月3日起12个月	是	是	不适用	不适用
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	2016年6月3日起，长期有效	否	是	不适用	不适用

		将相应进行调整。					
其他	洪杰、林丽忠	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、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。 2、洪杰、林丽忠承诺，不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2019 年 6 月 3 日起 24 个月	是	是	不适用	不适用
其他	徐荔芳、方国钦、林德殿	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、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。 2、徐荔芳、方国钦、林德殿承诺，不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。	2017 年 6 月 5 日起 24 个月	是	是	不适用	不适用
其他	洪杰、徐荔芳、林丽忠、方国钦、林德殿、姚小妹、刘清国和陈朝阳	其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。	2016 年 6 月 3 日起，长期有效	否	是	不适用	不适用
解决同业竞争	洪杰	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	2016 年 6 月 3 日起，长期有效	否	是	不适用	不适用

		<p>组织。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>					
其他	洪杰	<p>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%。若在触发稳定股价义务后，公司股票收盘价连续 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>	2016 年 6 月 3 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	控股股东、董事	<p>公司控股股东、董事承诺在审议公司回购议案的董事会、股东大会时投赞成票。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，则公司董事会应做出决议终止回购股份事宜。如果公司未采取稳定股价的具体措施或已公告回购计划但未实际履行，则公司以其承诺的最大回购金额为限对股东承担赔偿责任。</p>	2016 年 6 月 3 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
其他	董事、高级管理人员	<p>为稳定股价进行股份增持的，在控股股东增持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，公司董事、高级管理人员应当于 10 个交易日内增持股份。有增持义务的董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员个人上年度税后薪酬的 30%，但不超过该等董事、高级管理人员个人上年度税后薪酬。若股票收盘价连续 10 个交易日高于最近</p>	2016 年 6 月 3 日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

		一期经审计的除权后每股净资产值时，则相关人员可终止实施增持计划。上述董事、高级管理人员若有职务变动，则公司及其控股股东将促成新任的相关人员履行上述义务。					
其他	董事、高级管理人员	根据中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31号）的要求，出具承诺如下：（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）承诺对本人（作为董事和/或高级管理人员）的职务消费行为进行约束；（3）承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；（4）承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2016年6月3日起，长期有效	否	是	不适用	不适用
其他	洪杰	若因有关政府部门的要求或决定，公司及其下属子公司需要为员工补缴社会保险费及住房公积金或承担任何罚款或损失，本人愿意承担应补缴的社会保险费、住房公积金以及任何罚款或损失。	2016年6月3日起，长期有效	否	是	不适用	不适用
解决关联交易	洪杰、宏威装饰	承诺将继续规范并逐步减少与公司及其子公司、分公司、合营或联营公司发生关联交易，承诺人及其控制的公司、分公司、合营或联营公司及其他任何类型的企业现有及将来与公司发生的关联交易是公允的，是按照正常商业行为准则进行的，不以垄断采购和销售业务渠道等方式干预公司的经营，损害其利益。关联交易活动应遵循商业原则，关联交易的价格原则上应不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准。	2016年6月3日起，长期有效	否	是	不适用	不适用

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2017 年 5 月 10 日召开了 2016 年年度股东大会，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 2017 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 2017 年度审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十、重大关联交易

### (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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产收购或股权收购、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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

**(五) 其他重大关联交易**

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

**十一、 重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**

适用 不适用

**(1) 托管情况**

适用 不适用

**(2) 承包情况**

适用 不适用

### (3) 租赁情况

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
天津市博扬科技有限公司	天津三棵树	土地、厂房、办公楼等	77.70	2015年8月1日	2018年6月30日	-	-	-	否	
河南鑫泰钙业有限公司	河南三棵树	土地、厂房、生产设备	235.00	2016年4月15日	2021年4月14日	-	-	-	否	

#### 租赁情况说明

1、公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于收购天津禾汇科技有限公司 100%股权的议案》，同意公司收购天津禾汇科技有限公司(后更名为天津三棵树涂料有限公司，下简称“天津三棵树”)100%的股权,该公司设立之初租赁天津博扬科技有限公司物业作为经营场所，公司收购天津三棵树后，承继原有租赁关系，并根据经营需要继续与原业主续约。

2、公司第三届董事会第十二次会议审议通过了《关于与南召鑫泰钙业有限公司签订厂房及设备租赁协议的议案》，同意公司全资子公司河南三棵南向南召鑫泰钙业有限公司（现更名为河南鑫泰钙业有限公司）以整体租赁方式取得其涂料生产线及相关土地厂房使用权。河南三棵树已与河南鑫泰钙业有限公司签署了《租赁合同》，自 2016 年 4 月 15 日起，该合同项下的土地、厂房、仓库、办公楼及生产设备的使用权均已移交给河南三棵树。

### 2 担保情况

□适用 √不适用

### 3 其他重大合同

√适用 □不适用

1、2017 年 3 月 23 日，公司与广州恒大材料设备有限公司签署《战略合作框架协议》，其承诺在 2017-2019 年期间采购公司建筑涂料不少于 10 亿元，2017-2021 年期间意向采购总金额约 20 亿元。报告期内，公司向广州恒大材料设备有限公司销售涂料及相关产品共计 6,377.31 万元。

2、2017 年 6 月 6 日，公司与安徽明光经济开发区管理委员会签署了《投资协议书》，计划投资人民币 5-8 亿元在明光市化工集中区新建“新型建材（含涂料）生产及配套项目”。截止期末，公司正在组织人员进行项目前期准备工作。

## 十二、上市公司扶贫工作情况

√适用 □不适用

### 1. 精准扶贫规划

公司深入贯彻落实“精准扶贫”的重要精神，积极响应福建省“百企帮百村”精准扶贫行动的号召，通过扶贫工作支持地方经济发展，积极履行社会责任，自觉服务发展大局。公司通过灵活运用产业扶贫、商贸扶贫、就业扶贫、捐赠扶贫、智力扶贫等多种方式，形成扶贫组合拳，把企业资本、技术、市场、人才等优势与贫困村生态、土地、劳动力、特色资源等有机结合起来，帮助贫困地区迅速脱贫致富。

### 2. 报告期内精准扶贫概要

(1)公司精准扶贫挂钩福建省省级重点扶贫村一庄边镇萍湖村，为提升萍湖村自我造血能力，公司捐赠 20 万元用于支持萍湖村光伏发电项目和冷冻库建设项目。光伏发电项目充分利用了萍湖村的自然气候优势，项目建成后年发电量可达 6.69 万度（约产生售电收入 6.55 万元/年），目前发电设备已安装完毕，待国家电网并网后即可投入使用。冷冻库的建设已完工并投入使用，解决了当地农特产品（如枇杷、蔬菜等果蔬）的冷藏保鲜问题，延长其销售周期，解决了农特产品旺季不旺的困局，提高了农民收入水平。

(2)报告期内，公司捐赠 480 万元用于阿拉善 SEE 基金会“一亿棵梭梭”项目——三棵树梭梭林，开展生态保护与建设，梭梭树的种植有利于牧民进行肉苁蓉的嫁接种植，给当地牧民带来可观的收入，提高牧民育林护林的积极性。通过该生态保护扶贫项目，既保护和修复了当地生态环境，也提高了当地牧民的收入水平。此外，公司向阿拉善 SEE 基金会缴纳会费 10 万元，并在鹭岛公益之夜暨阿拉善 SEE 福建项目中心发起大会上以 17 万元的价格拍得“柴烧建盏”。

### 3. 报告期内上市公司精准扶贫工作情况表

单位：万元 币种：人民币

指 标	数量及开展情况
一、总体情况	

其中：1. 资金	527.00
2. 物资折款	0
3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
二、分项投入	
1. 产业发展脱贫	
其中：1.1 产业扶贫项目类型	<input checked="" type="checkbox"/> 农林产业扶贫 <input type="checkbox"/> 旅游扶贫 <input type="checkbox"/> 电商扶贫 <input type="checkbox"/> 资产收益扶贫 <input type="checkbox"/> 科技扶贫 <input type="checkbox"/> 其他
1.2 产业扶贫项目个数（个）	1
1.3 产业扶贫项目投入金额	20
1.4 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
2. 转移就业脱贫	
其中：2.1 职业技能培训投入金额	0
2.2 职业技能培训人数（人/次）	0
2.3 帮助建档立卡贫困户实现就业人数（人）	0
3. 易地搬迁脱贫	
其中：3.1 帮助搬迁户就业人数（人）	0
4. 教育脱贫	
其中：4.1 资助贫困学生投入金额	0
4.2 资助贫困学生人数（人）	0
4.3 改善贫困地区教育资源投入金额	0
5. 健康扶贫	
其中：5.1 贫困地区医疗卫生资源投入金额	0
6. 生态保护扶贫	
其中：6.1 项目名称	<input checked="" type="checkbox"/> 开展生态保护与建设 <input type="checkbox"/> 建立生态保护补偿方式 <input type="checkbox"/> 设立生态公益岗位 <input type="checkbox"/> 其他
6.2 投入金额	507.00
7. 兜底保障	

其中：7.1 帮助“三留守”人员投入金额	0
7.2 帮助“三留守”人员数（人）	0
7.3 帮助贫困残疾人投入金额	0
7.4 帮助贫困残疾人数（人）	0
8. 社会扶贫	
其中：8.1 东西部扶贫协作投入金额	0
8.2 定点扶贫工作投入金额	0
8.3 扶贫公益基金	0
9. 其他项目	
其中：9.1. 项目个数（个）	0
9.2. 投入金额	0
9.3. 帮助建档立卡贫困人口脱贫数（人）	0
9.4. 其他项目说明	无
三、所获奖项（内容、级别）	
	无

#### 4. 后续精准扶贫计划

在当前成果的基础上，下一步公司将细化帮扶措施，从“千篇一律”转向“个性化定制”，充分将企业优势与帮扶村的优势结合起来，在枇杷、桂圆等产业项目上，进行专业市场调研，精准品牌定位，发挥企业在品牌建设、经营销售、物流运输等方面的经验优势，构建从文化定位、品牌打造、营销渠道建设等全方位的生产销售体系。

同时，公司也将继续支持帮扶村的建设与发展，为当地富余劳动力提供技能培训，并为其优先提供就业岗位，提高当地人口就业率和收入水平，带动帮扶村发展。

此外，公司在未来规划新建产能布局时，在条件具备的情况下，将优先选择贫困地区。通过公司在当地的产业投资，带动当地工业发展，增加就业岗位，提高当地劳动力就业率及收入水平。

#### 十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十四、属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其子公司的环保情况说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

#### 1、变更原因

2017 年 5 月 10 日，财政部颁布了财会[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，自 2017 年 6 月 12 日起施行。由于上述会计准则的颁布或修订，公司需对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

#### 2、变更日期

《企业会计准则第 16 号——政府补助》自 2017 年 6 月 12 日开始执行。

#### 3、本次会计政策变更的具体内容及对公司的影响

根据财政部关于印发修订《企业会计准则第 16 号——政府补助》的通知（财会[2017]15 号）的要求，公司将修改财务报表列报，在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。“其他收益”科目本报告期金额增加 0 元，“营业外收入”科目本报告期金额减少 0 元。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 第六节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 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）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
洪杰	67,045,119	0	0	67,045,119	首次公开发行	2019年6月3日
金石投资有限公司	2,419,402	0	0	2,419,402	首次公开发行	2017年12月4日
天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）	1,124,999	1,124,999	0	0	首次公开发行	2017年6月5日
福州市晋安区上润创业投资中心（有限合伙）	975,000	975,000	0	0	首次公开发行	2017年6月5日

徐荔芳	471,774	471,774	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
林丽忠	314,516	0	0	314,516	首次公开发行	2019 年 6 月 3 日
方国钦	290,322	290,322	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
林德殿	290,322	290,322	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
陈朝阳	241,936	241,936	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
罗启涛	229,838	229,838	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
庄志雄	169,355	169,355	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
姚小妹	157,257	157,257	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
刘清国	145,161	145,161	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
叶大兴	120,967	120,967	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
罗团结	102,822	102,822	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
陈爱桦	96,775	96,775	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
薛国彬	96,775	96,775	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
杨福明	90,726	90,726	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
陈国华	84,677	84,677	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
颜翠芝	84,677	84,677	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
张金志	78,629	78,629	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
蔡金荣	72,581	72,581	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日

林志侠	72,581	72,581	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
黄荔荣	66,532	66,532	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
李良树	66,532	66,532	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
彭冬华	60,484	60,484	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
王志银	30,241	30,241	0	0	首次公开发行	2017 年 6 月 5 日
合计	75,000,000	5,220,963	0	69,779,037	/	/

## 二、股东情况

### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	11,245
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	质押	15,800,000	境内自然人
金石投资有限公司	0	2,419,402	2.42	0	未知	0	境内非国有法人
交通银行-华安宝利配置证券投资基金	-350,796	1,029,295	1.03	0	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）	-126,200	998,799	1.00	0	未知	0	境内非国有法人
中国工商银行股份有限公司—华安智增精选灵活配置混合型证券投资基金	-55,047	824,100	0.82	0	未知	0	境内非国有法人
全国社保基金一一二组合	-216,675	700,000	0.70	0	未知	0	境内非国有法人
兴业银行股份有限公司—天弘永定价值成长混合型证券投资基金	680,647	680,647	0.68	0	未知	0	境内非国有法人
中国建设银行股份有限公司—融通新能源灵活配置混合型证券投资基金	567,345	567,345	0.57	0	未知	0	境内非国有法人
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	529,685	529,685	0.53	0	未知	0	境内非国有法人
徐荔芳	0	471,774	0.47	0	质押	149,000	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
交通银行—华安宝利配置证券投资基金	1,029,295	人民币普通股	1,029,295
天津优势股权投资基金合伙企业（有限合伙）	998,799	人民币普通股	998,799
中国工商银行股份有限公司—华安智增精选灵活配置混合型证券投资基金	824,100	人民币普通股	824,100
全国社保基金一一二组合	700,000	人民币普通股	700,000
兴业银行股份有限公司—天弘永定价值成长混合型证券投资基金	680,647	人民币普通股	680,647
中国建设银行股份有限公司—融通新能源灵活配置混合型证券投资基金	567,345	人民币普通股	567,345

交通银行股份有限公司-国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	529,685	人民币普通股	529,685
徐荔芳	471,774	人民币普通股	471,774
中国工商银行股份有限公司-金鹰科技创新股票型证券投资基金	440,473	人民币普通股	440,473
福州市晋安区上润创业投资中心(有限合伙)	426,318	人民币普通股	426,318
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东中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

适用 不适用

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	林丽忠	314,516	2019年6月3日	314,516	上市之日起锁定36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

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 三、其他说明

适用 不适用

## 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

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表 2017 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		104,260,834.01	159,486,853.41
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		124,507,213.90	146,849,648.98
应收账款		338,825,400.40	271,255,914.17
预付款项		45,593,875.89	38,703,044.49
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		10,617,414.61	14,781,825.04
买入返售金融资产			
存货		200,813,310.74	127,170,518.02
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		64,268,016.97	58,501,770.86
流动资产合计		888,886,066.52	816,749,574.97

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		168,000,000.00	168,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产		377,872,294.62	354,807,151.69
在建工程		167,589,105.31	154,880,525.28
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		153,090,251.85	154,603,676.76
开发支出			
商誉		1,264,763.08	1,264,763.08
长期待摊费用		319,374.29	493,578.53
递延所得税资产		12,512,203.48	10,034,133.89
其他非流动资产		54,473,338.98	41,883,297.78
非流动资产合计		935,121,331.61	885,967,127.01
资产总计		1,824,007,398.13	1,702,716,701.98
<b>流动负债：</b>			
短期借款		203,651,255.28	140,350,163.56
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		101,943,548.60	41,040,000.00

应付账款		395,823,428.95	361,432,378.06
预收款项		38,642,811.36	25,508,295.80
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		31,218,261.50	67,293,510.57
应交税费		18,221,706.17	36,060,377.28
应付利息		165,657.53	65,547.95
应付股利			
其他应付款		46,284,841.06	43,432,636.64
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		654,288.75	
流动负债合计		836,605,799.20	715,182,909.86
<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		10,129,213.98	10,637,722.02
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		10,129,213.98	10,637,722.02
负债合计		846,735,013.18	725,820,631.88
<b>所有者权益</b>			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		321,449,377.37	321,449,377.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,600,616.58	47,600,616.58
一般风险准备			
未分配利润		508,222,391.00	507,846,076.15
归属于母公司所有者权益合计		977,272,384.95	976,896,070.10
少数股东权益			
所有者权益合计		977,272,384.95	976,896,070.10
负债和所有者权益总计		1,824,007,398.13	1,702,716,701.98

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：刘清国

**母公司资产负债表**

2017 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		71,045,821.31	61,270,405.42
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		119,223,233.61	143,119,648.98

应收账款		340,392,694.57	302,119,104.58
预付款项		32,672,852.81	25,160,051.49
应收利息			
应收股利			
其他应收款		16,474,896.69	15,525,601.17
存货		123,444,181.13	94,155,235.99
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		38,252,019.78	33,358,765.75
流动资产合计		741,505,699.90	674,708,813.38
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		168,000,000.00	168,000,000.00
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		367,747,558.15	367,747,558.15
投资性房地产			
固定资产		273,390,850.76	280,210,975.10
在建工程		2,478,376.03	2,652,324.03
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		65,816,627.88	66,734,032.10
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,683,030.06	7,848,839.63
其他非流动资产		6,894,373.29	2,853,153.36
非流动资产合计		893,010,816.17	896,046,882.37

资产总计		1,634,516,516.07	1,570,755,695.75
<b>流动负债:</b>			
短期借款		203,651,255.28	140,350,163.56
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		101,943,548.60	41,040,000.00
应付账款		339,905,395.83	329,626,028.95
预收款项		31,815,300.45	17,864,242.83
应付职工薪酬		25,902,725.05	54,285,590.96
应交税费		4,846,021.35	27,937,911.00
应付利息		165,657.53	65,547.95
应付股利			
其他应付款		39,121,402.96	37,689,820.77
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		747,351,307.05	648,859,306.02
<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		9,194,689.79	9,679,132.85
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计		9,194,689.79	9,679,132.85
负债合计		756,545,996.84	658,538,438.87
<b>所有者权益：</b>			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		321,449,377.37	321,449,377.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		47,600,616.58	47,600,616.58
未分配利润		408,920,525.28	443,167,262.93
所有者权益合计		877,970,519.23	912,217,256.88
负债和所有者权益总计		1,634,516,516.07	1,570,755,695.75

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：刘清国

**合并利润表**  
2017 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		1,007,292,274.11	737,620,681.02
其中：营业收入		1,007,292,274.11	737,620,681.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		981,270,099.66	716,662,872.77
其中：营业成本		601,700,120.80	393,775,300.71
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			
税金及附加		13,186,766.80	9,592,961.55
销售费用		238,872,664.50	204,115,247.85
管理费用		120,721,058.37	107,204,297.47
财务费用		999,637.71	-3,046,896.34
资产减值损失		5,789,851.48	5,021,961.53
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）		724,165.76	
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）			
其他收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,746,340.21	20,957,808.25
加：营业外收入		28,186,946.76	25,780,311.96
其中：非流动资产处置利得		41.92	65.63
减：营业外支出		5,380,237.39	1,856,243.52
其中：非流动资产处置损失		41,719.49	66,181.35
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,553,049.58	44,881,876.69
减：所得税费用		9,176,734.73	10,774,820.74
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		40,376,314.85	34,107,055.95
归属于母公司所有者的净利润		40,376,314.85	34,107,055.95
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		40,376,314.85	34,107,055.95
归属于母公司所有者的综合收益总额		40,376,314.85	34,107,055.95
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)		0.40	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.40	0.43

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：刘清国

**母公司利润表**  
2017 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		883,961,858.37	736,772,763.24
减：营业成本		579,328,818.43	411,318,515.49
税金及附加		10,970,630.62	9,343,485.73
销售费用		202,921,182.36	203,515,122.51
管理费用		99,497,921.93	100,477,129.03

财务费用		1,873,440.21	-3,050,283.16
资产减值损失		4,819,750.71	4,998,719.21
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）		382,247.95	
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（亏损以“-”号填列）		-15,067,637.94	10,170,074.43
加：营业外收入		26,351,530.78	25,778,206.83
其中：非流动资产处置利得		41.92	65.63
减：营业外支出		5,380,087.15	1,852,107.63
其中：非流动资产处置损失		41,719.49	66,181.35
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,903,805.69	34,096,173.63
减：所得税费用		150,543.34	8,013,556.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,753,262.35	26,082,617.50
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			
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：刘清国

**合并现金流量表**

2017 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		1,146,439,425.12	752,817,358.57
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		43,462,937.32	52,829,893.71
经营活动现金流入小计		1,189,902,362.44	805,647,252.28
购买商品、接受劳务支付的现金		677,449,828.03	429,858,614.15
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		233,592,107.64	188,786,503.90

支付的各项税费		94,791,400.55	58,247,283.35
支付其他与经营活动有关的现金		204,379,805.19	152,268,755.12
经营活动现金流出小计		1,210,213,141.41	829,161,156.52
经营活动产生的现金流量净额		-20,310,778.97	-23,513,904.24
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		90,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		724,165.76	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,327.25	164,837.98
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		90,909,493.01	164,837.98
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		68,688,130.60	83,619,013.94
投资支付的现金		90,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		158,688,130.60	83,619,013.94
投资活动产生的现金流量净额		-67,778,637.59	-83,454,175.96
<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		214,000,000.00	80,000,000.00
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		214,000,000.00	478,500,000.00
偿还债务支付的现金		150,698,908.28	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,295,805.44	2,161,791.67
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			63,316,591.70
筹资活动现金流出小计		194,994,713.72	145,478,383.37
筹资活动产生的现金流量净额		19,005,286.28	333,021,616.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-38,598.84	5,232.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-69,122,729.12	226,058,769.38
加：期初现金及现金等价物余额		150,078,853.41	145,546,146.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		80,956,124.29	371,604,916.23

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：刘清国

**母公司现金流量表**

2017 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		1,033,809,257.29	747,134,185.92
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		42,756,325.49	61,596,911.74
经营活动现金流入小计		1,076,565,582.78	808,731,097.66
购买商品、接受劳务支付的现金		641,821,278.92	431,910,371.15
支付给职工以及为职工支付的现金		186,320,390.65	181,044,183.00
支付的各项税费		77,425,066.34	52,828,084.40
支付其他与经营活动有关的现金		182,533,238.80	224,507,622.65
经营活动现金流出小计		1,088,099,974.71	890,290,261.20
经营活动产生的现金流量净额		-11,534,391.93	-81,559,163.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		382,247.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		185,327.25	109,121.85
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		30,567,575.20	109,121.85
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,121,164.54	7,997,516.74
投资支付的现金		30,000,000.00	10,000,000.00
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		42,121,164.54	17,997,516.74
投资活动产生的现金流量净额		-11,553,589.34	-17,888,394.89
<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		214,000,000.00	80,000,000.00
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		214,000,000.00	478,500,000.00
偿还债务支付的现金		150,698,908.28	80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,295,805.44	2,161,791.67
支付其他与筹资活动有关的现金			63,316,591.70
筹资活动现金流出小计		194,994,713.72	145,478,383.37
筹资活动产生的现金流量净额		19,005,286.28	333,021,616.63
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-38,598.84	5,232.95
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-4,121,293.83	233,579,291.15
加：期初现金及现金等价物余额		51,862,405.42	134,133,109.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		47,741,111.59	367,712,400.25

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：刘清国

**合并所有者权益变动表**  
2017 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		
	优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末余额	100,000,000.00				321,449,377.37				47,600,616.58		507,846,076.15	976,896,070.10
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	100,000,000.00				321,449,377.37				47,600,616.58		507,846,076.15	976,896,070.10
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)											376,314.85	376,314.85
(一) 综合收益总额											40,376,314.85	40,376,314.85
(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										-40,000,000.00		-40,000,000.00
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										-40,000,000.00		-40,000,000.00
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							1,738,167.00					1,738,167.00
2. 本期使用							-1,738,167.00					-1,738,167.00
(六) 其他												
四、本期期末余额	100,000,000.00				321,449,377.37			47,600,616.58		508,222,391.00		977,272,384.95

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	75,000,000.00				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	75,000,000.00				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）	25,000,000.00				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	25,000,000.00				310,183,408.30								335,183,408.30
1. 股东投入的普通 股	25,000,000.00				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	100,000,000.00				321,449,377.37			37,500,000.00		458,395,515.63		917,344,893.00

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：刘清国

**母公司所有者权益变动表**  
2017 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	100,000,000				321,449,377.37				47,600,616.58	443,167,262.93	912,217,256.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000				321,449,377.37				47,600,616.58	443,167,262.93	912,217,256.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-34,246,737.65	-34,246,737.65
（一）综合收益总额										5,753,262.35	5,753,262.35
（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										-40,000,000.00	-40,000,000.00
1. 提取盈余公积										-40,000,000.00	-40,000,000.00
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								1,738,167.00			1,738,167.00
2. 本期使用								-1,738,167.00			-1,738,167.00
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				321,449,377.37				47,600,616.58	408,920,525.28	877,970,519.23

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	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							

						益				
一、上年期末余额	75,000,000.00				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	75,000,000.00				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）	25,000,000.00				310,183,408.30				26,082,617.50	361,266,025.80
（一）综合收益总额									26,082,617.50	26,082,617.50
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				310,183,408.30					335,183,408.30
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				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	100,000,000.00				321,449,377.37			37,500,000.00	418,344,331.20	877,293,708.57

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：刘清国

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

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注册号为：91350300751385327E《统一社会信用代码》，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。

本公司设立了相应的组织机构：除股东大会、董事会、监事会外，还设置了总裁办、证券投资部、财务管理部、信息管理部、人力资源部、基建装备部、法律事务部、品牌管理部、公共关系部、行政事务部、环境安全部、监察审计部、运营管理部、采购部、物流部、OEM 管理部、水性技术部、油性技术部、质量管理部、技术应用部、装修漆事业部、工程漆事业部、木器漆事业部、县镇工程部、制罐树脂销售部、国际贸易部、辅材事业部和客户服务中心 28 个部门分别管理公司的生产、营销、技术和行政后勤。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。

本公司实际控制人为洪杰。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第四届董事会第五次会议于 2017 年 8 月 14 日批准。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期本集团合并财务报表范围包括母公司及 8 家子公司，详见“附注八合并范围的变更”、“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

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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：

适用 不适用

### 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

#### (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

适用 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

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。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。

### (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。

### (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

√适用 □不适用

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。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，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:

√适用 □不适用

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）

账龄组合	账龄分析法
应收合并报表范围内单位的款项	其他方法（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

组合名称	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
应收合并报表范围内单位的款项	0	0

### (3). 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

适用  不适用

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账款
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

适用  不适用

### (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）、建造合同形成的已完工未结算资产等。

### (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

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

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 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

适用 不适用

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

适用  不适用

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	9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备	年限平均法	5	5	19
办公设备	年限平均法	5	5	19
其他设备	年限平均法	5	5	19

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。

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。

## (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

### 17. 在建工程

适用  不适用

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 22. 长期资产减值。

### 18. 借款费用

适用  不适用

#### (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**

适用 不适用

**20. 油气资产**

适用 不适用

**21. 无形资产**

**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

适用 不适用

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 22. 长期资产减值。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**

适用 不适用

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

√适用□不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

√适用□不适用

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

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (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：A、已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；B、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；C、收入的金额能够可靠地计量；D、相关的经济利益很可能流入企业；E、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。

### (3) 提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

### (4) 建造合同

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本公司根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，

则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本公司将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

## 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

√适用 □不适用

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。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

适用 不适用

##### 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

适用 不适用

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 安全生产费

本公司以上年度实际危险品销售收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准逐月提取：实际销售收入在 1,000 万元（含）以下的，按照 4%提取；实际销售收入在 1,000 万元至 10,000 万元（含）的部分，按照 2%提取；实际销售收入在 10,000 万元至 100,000 万元（含）的部分，按照 0.5%提取；全年实际销售收入在 100,000 万元以上的部分，按照 0.2%提取。

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备，形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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。

#### (2) 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)、重要会计政策重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将自 2017 年 1 月 1 日起与企业日常活动有关的政府补助从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不予调整。	经公司第四届董事会第五次会议审议通过	仅对财务报表项目列示产生影响，对具体科目金额不产生影响。

其他说明

无

### (2)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (3)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 34. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%、11%、6%、3%
消费税	应税收入	4%

城市维护建设税	应缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳所得税额	15%、25%
教育费附加	应缴流转税额	3%
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

纳税主体名称	所得税税率
四川三棵树涂料有限公司	15%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税〔2011〕58号）和《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）的规定，公司子公司四川三棵树涂料有限公司2017年企业所得税按15%的税率征收。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	0	0
银行存款	80,956,124.29	150,078,853.41
其他货币资金	23,304,709.72	9,408,000.00
合计	104,260,834.01	159,486,853.41
其中：存放在境外的款项总额	0	0

其他说明

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	11,978,643.70	13,057,185.00
商业承兑票据	112,528,570.20	133,792,463.98
合计	124,507,213.90	146,849,648.98

#### (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	36,422,791.60	0
商业承兑票据	0	64,651,255.28
合计	36,422,791.60	64,651,255.28

#### (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

适用 不适用

## 5、应收账款

### (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	4,194,795.11	1.15	3,241,056.01	77.26	953,739.10	4,194,795.11	1.43	3,241,056.01	77.26	953,739.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	355,537,263.29	97.28	19,834,068.91	5.58	335,703,194.38	282,906,707.09	96.55	14,949,833.56	5.28	267,956,873.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,731,414.41	1.57	3,562,947.49	62.17	2,168,466.92	5,917,349.64	2.02	3,572,048.10	60.37	2,345,301.54
合计	365,463,472.81	/	26,638,072.41	/	338,825,400.40	293,018,851.84	/	21,762,937.67	/	271,255,914.17

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	涉诉

漳州宏泰钢制品有限公司	1,461,848.20	1,461,848.20	100.00	涉诉
四川七艺坊建筑装饰工程有限公司	1,143,381.74	1,143,381.74	100.00	预计无法回收
合计	4,194,795.11	3,241,056.01	/	/

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	331,269,809.81	16,563,490.48	5.00%
1 年以内小计	331,269,809.81	16,563,490.48	5.00%
1 至 2 年	21,441,546.62	2,144,154.66	10.00%
2 至 3 年	2,124,353.86	424,870.77	20.00%
3 年以上	701,553.00	701,553.00	100.00%
合计	355,537,263.29	19,834,068.91	5.57%

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：

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 5,285,710.73 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	410,575.99

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:

适用 不适用

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:**

适用 不适用

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
第一名	7,376,239.87	2.02	485,513.60
第二名	5,061,704.97	1.39	344,258.36
第三名	4,483,291.52	1.23	224,164.58
第四名	4,206,901.27	1.15	210,345.06
第五名	3,796,950.88	1.04	189,847.54
合计	24,925,088.51	6.83	1,454,129.14

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:**

适用 不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 6、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	45,487,581.45	99.76	38,538,791.21	99.58
1 至 2 年	106,294.44	0.24	156,232.57	0.40
2 至 3 年	0	0	8,020.71	0.02
合计	45,593,875.89	100.00	38,703,044.49	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 106,294.44 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：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

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%
龙麟佰利联集团股份有限公司	6,312,990.69	13.85
河南鑫泰钙业有限公司	6,177,374.32	13.55
福建石油化工集团华南联合营销有限公司	5,992,529.92	13.14
广州恒大淘宝足球俱乐部股份有限公司	4,968,553.46	10.90
迁安市思文科德金属包装有限公司	4,055,019.25	8.89
合计	27,506,467.64	60.33

其他说明

□适用 √不适用

## 7、应收利息

### (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

### (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

### (1). 应收股利

适用 不适用

### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

适用 不适用

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	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	11,922,243.24	100.00	1,304,828.63	10.94	10,617,414.61	16,675,203.38	100.00	1,893,378.34	11.35	14,781,825.04
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	11,922,243.24	/	1,304,828.63	/	10,617,414.61	16,675,203.38	/	1,893,378.34	/	14,781,825.04

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帐准备的其他应收款：

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			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	8,918,055.60	445,902.78	5.00%
1 年以内小计	8,918,055.60	445,902.78	5.00%
1 至 2 年	1,010,281.58	101,028.16	8.47
2 至 3 年	1,545,010.46	309,002.09	10.00%
3 年以上	448,895.60	448,895.60	100.00%
合计	11,922,243.24	1,304,828.63	10.94%

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帐准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏帐准备的其他应收款：

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 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 588,549.71 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	8,253,099.80	6,751,043.80
备用金	2,552,607.19	1,292,052.81
代垫款	1,090,292.75	6,720,000.00
其他	26,243.50	1,912,106.77
合计	11,922,243.24	16,675,203.38

(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
------	-------	------	----	---------------------	----------

北京同唱同瀛广告有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	8.39	50,000.00
厦门市同安区人民法院	保证金	912,000.00	1 年以内	7.65	45,600.00
南京公共资源交易中心	保证金	480,000.00	1 年以内	4.03	24,000.00
山东鲁能三公招标有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	3.36	20,000.00
福建球山隆塑业发展有限公司	保证金	310,000.00	1-2 年	2.60	31,000.00
合计	/	3,102,000.00	/	26.03	170,600.00

(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:

适用 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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10、 存货

(1). 存货分类

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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	80,260,624.23	0	80,260,624.23	54,262,263.40	0	54,262,263.40
在产品	13,231,991.14	0	13,231,991.14	9,126,118.99	0	9,126,118.99
库存商品	52,726,450.13	1,663,563.82	51,062,886.31	31,672,052.91	1,158,843.31	30,513,209.60
发出商品	8,786,828.28	0	8,786,828.28	6,715,580.41	0	6,715,580.41
周转材料	38,718,367.01	0	38,718,367.01	26,553,345.62	0	26,553,345.62
建造合同形成的已完工未 结算资产	8,752,613.77	0	8,752,613.77	0	0	0
合计	202,476,874.56	1,663,563.82	200,813,310.74	128,329,361.33	1,158,843.31	127,170,518.02

(2). 存货跌价准备

√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		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	1,158,843.31	1,092,690.46	0	587,969.95	0	1,663,563.82
合计	1,158,843.31	1,092,690.46	0	587,969.95	0	1,663,563.82

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

□适用 √不适用

**(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

单位: 元 币种: 人民币

项目	余额
累计已发生成本	8,388,185.82
累计已确认毛利	1,185,201.46
减: 预计损失	
已办理结算的金额	820,773.51
建造合同形成的已完工未结算资产	8,752,613.77

其他说明

□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**

□适用 √不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	14,268,016.97	8,501,770.86

保本收益性理财产品	50,000,000.00	50,000,000.00
合计	64,268,016.97	58,501,770.86

其他说明

无

#### 14、可供出售金融资产

##### (1). 可供出售金融资产情况

√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
可供出售债务工具：	0	0	0	0	0	0
可供出售权益工具：	168,000,000.00	0	168,000,000.00	168,000,000.00	0	168,000,000.00
按公允价值计量的	0	0	0	0	0	0
按成本计量的	168,000,000.00	0	168,000,000.00	168,000,000.00	0	168,000,000.00
合计	168,000,000.00	0	168,000,000.00	168,000,000.00	0	168,000,000.00

##### (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

□适用 √不适用

**(3). 期末按成本计量的可供出售金融资产**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
福建华通银行股份有限公司	168,000,000.00	0	0	168,000,000.00	0	0	0	0	7%	0
合计	168,000,000.00	0	0	168,000,000.00	0	0	0	0	/	0

**(4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况**

□适用 √不适用

**(5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、持有至到期投资****(1). 持有至到期投资情况:**

适用 不适用

**(2). 期末重要的持有至到期投资:**

适用 不适用

**(3). 本期重分类的持有至到期投资:**

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况:**

适用 不适用

**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

适用 不适用

**18、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

## 19、固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	生产设备	运输工具	办公及电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	305,386,280.61	142,304,892.09	16,100,891.17	55,236,731.73	2,826,024.70	521,854,820.30
2.本期增加金额	18,790,052.10	14,570,469.59	2,399,197.04	4,627,239.51	7,277.77	40,394,236.01
(1) 购置	1,634,613.10	14,570,469.59	2,399,197.04	4,627,239.51	7,277.77	23,238,797.01
(2) 在建工程转入	17,155,439.00	-	-	-	-	17,155,439.00
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		274,069.28	70,085.47	215,039.55	-	559,194.30
(1) 处置或报废		274,069.28	70,085.47	215,039.55	-	559,194.30
4.期末余额	324,176,332.71	156,601,292.40	18,430,002.74	59,648,931.69	2,833,302.47	561,689,862.01
二、累计折旧						
1.期初余额	62,159,713.43	58,365,642.90	7,935,248.50	36,738,169.90	1,848,893.88	167,047,668.61
2.本期增加金额	6,325,099.60	6,356,850.34	1,281,641.78	2,997,613.03	140,883.51	17,102,088.26
(1) 计提	6,325,099.60	6,356,850.34	1,281,641.78	2,997,613.03	140,883.51	17,102,088.26
3.本期减少金额		68,617.09	66,581.20	196,991.19	-	332,189.48

(1) 处置或报废		68,617.09	66,581.20	196,991.19	-	332,189.48
4.期末余额	68,484,813.03	64,653,876.15	9,150,309.08	39,538,791.74	1,989,777.39	183,817,567.39
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	255,691,519.68	91,947,416.25	9,279,693.66	20,110,139.95	843,525.08	377,872,294.62
2.期初账面价值	243,226,567.18	83,939,249.19	8,165,642.67	18,498,561.83	977,130.82	354,807,151.69

(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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	58,718,252.00	四川三棵树建设项目部分转固厂房、仓库产权证尚在办理中

其他说明：

适用 不适用

20、在建工程

(1). 在建工程情况

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
禾三商务楼	47,565,291.20	0	47,565,291.20	46,551,099.09	0	46,551,099.09
四川三棵树涂料生产及配套建设项目	117,545,438.08	0	117,545,438.08	105,677,102.16	0	105,677,102.16
其他零星项目	2,478,376.03	0	2,478,376.03	2,652,324.03	0	2,652,324.03
合计	167,589,105.31	0	167,589,105.31	154,880,525.28	0	154,880,525.28

**(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	115,700,000.00	46,551,099.09	1,014,192.11	0	0	47,565,291.20	41.11%	建设过程中	0	0	0	自筹资金
四川三棵树涂料生产及配套建设项目	246,077,101.59	105,677,102.16	29,023,774.92	17,155,439.00	0	117,545,438.08	71.63%	建设过程中	0	0	0	募集资金
合计	361,777,101.59	152,228,201.25	30,037,967.03	17,155,439.00		165,110,729.28	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况：**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**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**
**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

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	25,157,071.86	145,400.00	179,888,209.65
2. 本期增加金额				2,995,273.36		2,995,273.36
(1) 购置				2,995,273.36		2,995,273.36
(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	28,152,345.22	145,400.00	182,883,483.01

二、累计摊销						
1. 期初余额	13,202,977.61	35,706.36	1,548,402.98	10,383,145.05	114,300.89	25,284,532.89
2. 本期增加金额	1,718,773.45	2,181.44	632,223.75	2,148,249.65	7,269.98	4,508,698.27
(1) 计提	1,718,773.45	2,181.44	632,223.75	2,148,249.65	7,269.98	4,508,698.27
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	14,921,751.06	37,887.80	2,180,626.73	12,531,394.70	121,570.87	29,793,231.16
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	129,440,490.95	5,742.20	7,999,239.05	15,620,950.52	23,829.13	153,090,251.85
2. 期初账面价值	131,159,264.40	7,923.64	8,631,462.80	14,773,926.81	31,099.11	154,603,676.76

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:

 适用  不适用

**26、开发支出**
 适用  不适用

**27、商誉**
**(1). 商誉账面原值**
 适用  不适用

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		1,264,763.08
合计	1,264,763.08	0		0		1,264,763.08

**(2). 商誉减值准备**
 适用  不适用

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		

天津三棵树涂料有限公司	0	0		0	0
合计	0	0		0	0

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

根据持续经营的基本假设，结合资产特点，公司采用收益法对资产组未来预计产生的现金流量现值分别进行估算，以收益法测算结果与对应的长期股权投资（或资产组）账面价值分别进行比较，若长期股权投资（或资产组）账面价值低于收益法测算结果，则可以认为本公司不存在合并商誉减值，不再进行减值准备测试；若长期股权投资（或资产组）账面价值高于收益法测算结果，则需要测试组成资产组的资产市场价值扣除处置费用后的净额，最终确定是否存在商誉减值。报告期末根据上述方法测试未发现商誉发生减值。

其他说明

□适用 √不适用

## 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	193,020.97	0	68,125.14	0	124,895.83
简易仓库	236,067.41	0	83,317.86	0	152,749.55
办公室装修	64,490.15	0	22,761.24	0	41,728.91
合计	493,578.53	0	174,204.24	0	319,374.29

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	29,606,464.86	7,023,825.31	24,815,159.32	5,923,313.97
内部交易未实现利润	3,310,803.53	827,700.88	701,370.80	175,342.70
可抵扣亏损	8,887,304.87	2,221,826.21	5,487,622.51	1,371,905.63
递延收益	10,129,213.98	2,438,851.08	10,637,722.02	2,563,571.59
合计	51,933,787.24	12,512,203.48	41,641,874.65	10,034,133.89

**(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：

 适用  不适用

**30、其他非流动资产**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	54,473,338.98	41,883,297.78
合计	54,473,338.98	41,883,297.78

其他说明：

无

**31、短期借款**
**(1). 短期借款分类**
 适用  不适用

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	109,000,000.00	20,000,000.00
信用借款	0	0
票据贴现借款	64,651,255.28	90,350,163.56
合计	203,651,255.28	140,350,163.56

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**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	101,943,548.60	41,040,000.00
合计	101,943,548.60	41,040,000.00

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	301,777,864.99	260,890,323.99
设备及工程款	24,262,197.00	42,843,420.37
劳务	67,619,427.59	55,031,048.13
其他	2,163,939.37	2,667,585.57
合计	395,823,428.95	361,432,378.06

#### (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
CENTROCOMERCIALSINO-BRASILEIROLI	3,000,000.00	尚未结算专用技术许可费
合计	3,000,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

### 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	38,642,811.36	25,508,295.80
合计	38,642,811.36	25,508,295.80

(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

适用 不适用

### 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	67,293,510.57	192,094,144.45	228,169,393.52	31,218,261.50
二、离职后福利-设定提存计划	0	4,932,315.88	4,932,315.88	0
三、辞退福利	0	1,213,007.62	1,213,007.62	0
四、一年内到期的其他福利	0	0	0	0
合计	67,293,510.57	198,239,467.95	234,314,717.02	31,218,261.50

(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	66,785,735.81	148,357,535.08	185,113,688.80	30,029,582.09
二、职工福利费		35,393,100.46	35,393,100.46	0
三、社会保险费		4,683,137.94	4,683,137.94	0
其中: 医疗保险费		4,104,002.85	4,104,002.85	0
工伤保险费		257,532.86	257,532.86	0
生育保险费		321,602.23	321,602.23	0
四、住房公积金		1,211,002.00	1,211,002.00	0
五、工会经费和职工教育经费	507,774.76	1,726,759.59	1,045,854.94	1,188,679.41

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		722,609.38	722,609.38	
合计	67,293,510.57	192,094,144.45	228,169,393.52	31,218,261.50

### (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	4,751,532.08	4,751,532.08	0
2、失业保险费	0	180,783.80	180,783.80	0
3、企业年金缴费	0	0	0	0
合计	0	4,932,315.88	4,932,315.88	0

其他说明：

□适用 √不适用

### 38、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,974,523.05	16,619,183.12
消费税	1,297,893.29	1,924,276.74
企业所得税	8,328,881.68	12,553,222.28
个人所得税	4,806,433.83	2,169,547.87
城市维护建设税	327,135.28	910,850.46
房产税	761,148.63	561,546.27
教育费附加	188,666.55	546,386.91
地方教育附加	125,233.79	364,257.96
其他税种	411,790.07	411,105.67
合计	18,221,706.17	36,060,377.28

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
短期借款应付利息	165,657.53	65,547.95
合计	165,657.53	65,547.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 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	40,087,393.58	38,342,005.18
其他	6,197,447.48	5,090,631.46
合计	46,284,841.06	43,432,636.64

#### (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
莆田盛辉物流有限公司	2,200,000.00	物流保证金
深圳市路杰仕物流有限公司	1,650,000.00	物流保证金
江西安泰物流有限公司	1,000,000.00	物流保证金
盛丰物流集团有限公司	800,000.00	物流保证金
莆田体育局	750,000.00	待支付捐赠款
合计	6,400,000.00	/

其他说明

□适用 √不适用

**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**

其他流动负债情况

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	654,288.75	0
合计	654,288.75	0

短期应付债券的增减变动：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**45、长期借款**
**(1)、长期借款分类**
 适用  不适用

其他说明，包括利率区间：

 适用  不适用

**46、应付债券**
**(1)、应付债券**
 适用  不适用

**(2)、应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**
 适用  不适用

**(3)、可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：**
 适用  不适用

**(4)、划分为金融负债的其他金融工具说明：**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

 适用  不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

 适用  不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款：

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

递延收益情况

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	10,637,722.02		508,508.04	10,129,213.98	资产相关补贴
合计	10,637,722.02		508,508.04	10,129,213.98	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

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
政府补助-水性车间	6,029,499.82		194,500.02		5,834,999.80	与资产相关
政府补助-洞湖路	784,000.17		24,499.98		759,500.19	与资产相关
政府补助-水性紫外 光固化涂料项目	315,000.00		30,000.00		285,000.00	与资产相关
UV 漆专用技术项 目	2,550,632.86		235,443.06		2,315,189.80	与资产相关
涂料生产及配套建 设项目	958,589.17		24,064.98		934,524.19	与资产相关
合计	10,637,722.02		508,508.04		10,129,213.98	/

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：万元 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	10,000.00	0	0	0	0	0	10,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	312,893,377.37	0	0	312,893,377.37
其他资本公积	8,556,000.00	0	0	8,556,000.00
合计	321,449,377.37	0	0	321,449,377.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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	1,738,167.00	1,738,167.00	0
合计	0	1,738,167.00	1,738,167.00	0

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**
 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
法定盈余公积	47,600,616.58	0	0	47,600,616.58
任意盈余公积	0	0	0	0
储备基金	0	0	0	0
企业发展基金	0	0	0	0
其他	0	0	0	0
合计	47,600,616.58	0	0	47,600,616.58

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**
 适用  不适用

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	507,846,076.15	424,288,459.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	507,846,076.15	424,288,459.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	40,376,314.85	34,107,055.95
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	40,000,000.00	
转作股本的普通股股利	0	0
期末未分配利润	508,222,391.00	458,395,515.63

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

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	982,459,702.75	581,260,022.24	716,683,432.92	377,732,301.51
其他业务	24,832,571.36	20,440,098.56	20,937,248.10	16,042,999.20
合计	1,007,292,274.11	601,700,120.80	737,620,681.02	393,775,300.71

### 62、税金及附加

√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
消费税	4,611,407.20	4,120,830.34
城市维护建设税	2,920,596.41	2,752,003.61
教育费附加	1,724,819.60	1,632,076.56
房产税	1,159,544.12	0
土地使用税	1,033,347.76	0
印花税	501,669.91	0
地方教育附加	1,149,335.80	1,088,051.04
江海堤防费	31,348.75	0

其他税费	54,697.25	0
合计	13,186,766.80	9,592,961.55

其他说明：

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会[2016]22号）的通知，从2016年5月1日起管理费用科目下核算的土地税、房产税、车船使用税和印花税，统一在税金及附加科目中进行核算。

### 63、销售费用

√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
工资及福利费	100,407,931.85	82,992,260.08
运输费	61,420,120.34	49,805,858.21
广告及宣传费	38,854,625.56	32,089,634.84
差旅费	23,379,715.28	21,541,383.70
会议费	4,809,147.05	5,414,630.97
招待费	2,761,307.95	2,369,198.70
租赁费	1,552,608.16	2,443,517.69
物料消耗	200,227.44	746,082.71
折旧费	497,494.66	603,419.67
办公费	652,671.70	905,703.98
培训费	728,939.71	248,470.59
邮寄费	502,265.68	629,386.11
电话费	87,692.60	135,303.02
检测费	808,893.93	204,933.01
车辆使用费	1,682.05	3,334.17
其他费用	2,207,340.54	3,982,130.40
合计	238,872,664.50	204,115,247.85

其他说明：

无

**64、管理费用**

√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
工资及福利	38,186,001.77	32,651,080.45
技术开发费	33,201,258.08	32,533,877.09
社保费	9,260,677.04	7,943,832.86
折旧及摊销	10,600,075.22	9,559,864.19
咨询服务费	5,743,225.51	2,902,088.44
办公费	3,678,037.73	2,367,108.42
税费	0	2,716,387.60
工会及教育经费	1,938,152.05	2,033,818.44
培训费	1,532,122.97	1,859,841.46
招待费	3,240,944.11	1,849,995.88
差旅费	2,419,883.52	1,931,219.06
水电费	1,285,179.36	1,304,074.81
会议费	1,873,007.66	1,486,360.51
物料消耗	1,196,518.31	1,046,983.38
招聘费	478,750.23	780,876.58
租赁费	1,348,422.94	980,463.00
修缮费	1,606,827.99	819,737.37
车辆使用费	257,918.96	393,460.00
环境绿化费	509,218.61	198,208.00
诉讼费	8,086.00	-33,216.00
检测费	53,365.81	26,044.02
其他费用	2,303,384.50	1,852,191.91
合计	120,721,058.37	107,204,297.47

其他说明：

无

**65、财务费用**

√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
利息支出	4,295,805.44	2,161,791.67
减：利息收入	-3,831,949.85	-5,262,674.07
汇兑损益	38,598.84	-5,232.95
手续费及其他	497,183.28	59,219.01
合计	999,637.71	-3,046,896.34

其他说明：

无

### 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	4,697,161.02	4,601,752.97
二、存货跌价损失	1,092,690.46	420,208.56
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	5,789,851.48	5,021,961.53

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	724,165.76	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后, 剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	724,165.76	

其他说明：

无

**69、营业外收入**

营业外收入情况

 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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	41.92	65.63	41.92
其中：固定资产处置利得	41.92	65.63	41.92
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	28,166,325.04	25,715,798.65	28,166,325.04
其他	20,579.80	64,447.68	20,579.80

合计	28,186,946.76	25,780,311.96	28,186,946.76
----	---------------	---------------	---------------

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	16,468,700.00	20,893,600.00	与收益相关
引进省外高层次人才第二批补助资金	6,000,000.00	0	与收益相关
河南三棵树 2016 年度纳税奖励	1,809,500.00	0	与收益相关
2017 年省区域发展科技项目专项经费	800,000.00	0	与收益相关
2017 年度企业专利补助资金	743,000.00	0	与收益相关
2016 年首批工科类青年专业人才补助经费	632,515.00	0	与收益相关
2016 年高水平科技研发创新平台补助经费	300,000.00	0	与收益相关
2016 年下半年人才工作补助经费	300,000.00	0	与收益相关
莆田市知识产权局专利申请资助资金	253,000.00	0	与收益相关
2016T1003UV 漆专有技术引进科技成果购买补助-本期分摊	235,443.06	202,531.65	与资产相关
2017 年上半年首批工科类青年专业人才补助经费	220,594.00	0	与收益相关
递延收益（政府补助-水性车间项目）本期分摊	194,500.02	194,500.02	与资产相关
2016 年第四季度直供区制造业企业调峰生产奖励	46,704.00	0	与收益相关
2016 第三季度直供区制造业企业调峰生产奖励	45,361.00	0	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
递延收益（政府补助-洞湖路项目）本期分摊	24,499.98	24,499.98	与资产相关
递延收益（政府补助-四川三棵树固定资产投资补助）-本期分摊	24,064.98	0	与资产相关
2016 年第三季度企业增产增效升级奖励金	18,706.00	0	与收益相关
2016 年莆田市专利申请补助资金	17,850.00	0	与收益相关
2016 年高层次人才来闽实习实训补助	1,887.00	0	与收益相关
2015 第三季度直供区制造业企业调峰生产奖励	0	124,816.00	与收益相关
2015 年招收博士后研发人员补贴	0	50,000.00	与收益相关
2016 年福建省自然科学基金项目经费	0	200,000.00	与收益相关

符合增产增效条件用电奖励补助	0	50,851.00	与收益相关
国家高新技术研发发展计划新材料技术领域补贴	0	120,000.00	与收益相关
黄标车报废补贴	0	25,000.00	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	0	800,000.00	与收益相关
会展业发展项目补助金	0	200,000.00	与收益相关
文化体育和传媒支出	0	2,800,000.00	与收益相关
合计	28,166,325.04	25,715,798.65	/

其他说明：

适用 不适用

## 70、营业外支出

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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	41,719.49	66,181.35	41,719.49
其中：固定资产处置损失	41,719.49	66,181.35	41,719.49
无形资产处置损失	0	0	0
债务重组损失	0	0	0
非货币性资产交换损失	0	0	0
对外捐赠	5,270,000.00	1,750,000.00	5,270,000.00
其他	68,517.90	40,062.17	68,517.90
合计	5,380,237.39	1,856,243.52	5,380,237.39

其他说明：

无

## 71、所得税费用

### (1) 所得税费用表

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
当期所得税费用	11,654,804.33	12,806,073.68
递延所得税费用	-2,478,069.60	-2,031,252.94

合计	9,176,734.73	10,774,820.74
----	--------------	---------------

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程:**
 适用  不适用

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	49,553,049.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,388,262.40
子公司适用不同税率的影响	-2,410,585.86
调整以前期间所得税的影响	933,046.59
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,879,814.23
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0
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	0
研究开发费加成扣除的纳税影响(以“-”填列)	-3,613,802.63
所得税费用	9,176,734.73

其他说明:

 适用  不适用

**72、其他综合收益**
 适用  不适用

**73、现金流量表项目**
**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金:**
 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
收到往来款项	11,952,590.67	5,384,952.64
利息收入	3,831,949.85	5,262,674.07
政府补助	27,657,817.00	27,264,267.00
保函保证金	0	14,918,000.00
其他	20,579.80	
合计	43,462,937.32	52,829,893.71

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：

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
支付往来款	10,998,345.64	15,840,194.59
销售及管理付现费用	173,649,048.65	134,579,279.35
捐赠支出	5,270,000.00	1,750,000.00
银行手续费及其他	497,183.28	59,219.01
保函保证金	13,896,709.72	
其他	68,517.90	40,062.17
合计	204,379,805.19	152,268,755.12

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用  不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用  不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

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
IPO发行费用	0	63,316,591.70
合计	0	63,316,591.70

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**74、现金流量表补充资料**
**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

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	40,376,314.85	34,107,055.95
加：资产减值准备	5,789,851.48	5,021,961.53
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,102,088.26	15,838,302.62
无形资产摊销	4,508,698.27	4,086,024.21
长期待摊费用摊销	174,204.24	174,204.24
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）	41,677.57	66,115.72
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）	4,334,404.28	2,156,558.72
投资损失（收益以“-”号填列）	-724,165.76	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,478,069.59	-2,031,252.94
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）	-74,147,513.23	-44,954,172.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,240,057.15	-101,355,201.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	57,467,508.87	48,458,499.66
其他	-20,515,721.06	14,918,000.00
经营活动产生的现金流量净额	-20,310,778.97	-23,513,904.24
<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	80,956,124.29	371,604,916.23
减：现金的期初余额	150,078,853.41	145,546,146.85

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	-69,122,729.12	226,058,769.38

(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	80,956,124.29	150,078,853.41
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	80,956,124.29	150,078,853.41
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	80,956,124.29	150,078,853.41
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：

适用 不适用

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：

适用 不适用

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	23,304,709.72	履约保证金
固定资产	9,380,211.45	抵押贷款
无形资产	6,443,268.03	抵押贷款
合计	39,128,189.20	-

其他说明：

用于抵押的房产权证：莆政房权证荔城区字第 XTW080011 号；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

### (1). 外币货币性项目：

适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	253,438.05	6.7744	1,716,890.73

其他说明：

无

### (2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

## 78、套期

适用  不适用

## 79、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	27,657,817.00	营业外收入	27,657,817.00
与资产相关	508,508.04	递延收益、营业外收入	508,508.04
合计	28,166,325.04		28,166,325.04

**2. 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明

无

**80、其他**

适用 不适用

**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

其他说明：

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

一揽子交易

适用 不适用

非一揽子交易

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：

适用 不适用

本公司于 2017 年 6 月 2 日投资设立全资子公司福建三棵树物流有限公司, 故本期将其纳入合并报表范围。

**6、其他**

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
福建三江包装有限公司	福建莆田	福建莆田	包装物生产	100.00	0	投资设立
莆田三棵树涂料贸易有限公司	福建莆田	福建莆田	涂料销售	100.00	0	投资设立
四川三棵树涂料有限公司	四川邛崃	四川邛崃	涂料生产	100.00	0	投资设立
天津三棵树涂料有限公司	天津	天津	涂料生产	100.00	0	非同一控制下的企业合并
莆田市禾三投资有限公司	福建莆田	福建莆田	实业投资	100.00	0	非同一控制下的企业合并
河南三棵树涂料有限公司	河南南召	河南南召	涂料生产	100.00	0	投资设立
福建三棵树建筑装饰有限公司	福建莆田	福建莆田	建筑装饰施工	100.00	0	投资设立
福建三棵树物流有限公司	福建莆田	福建莆田	物流运输	100.00	0	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**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 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：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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：

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**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 6.83%（2016 年末：8.09%）；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 26.03%（2016 年末：55.46%）。

### (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 2017 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 61,479 万元（2016 年 12 月 31 日：人民币 53,861 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
短期借款	20,365.13	0
应付票据	10,194.35	0
应付账款	39,582.34	0
应付利息	16.57	0
其他应付款	4,628.48	0
合计	74,786.87	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
短期借款	14,035.02	
应付票据	4,104.00	
应付账款	36,143.24	
应付利息	6.55	
其他应付款	4,343.26	
合计	58,632.07	

## 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 2017 年 6 月 30 日，本公司的资产负债率为 46.42%（2016 年 12 月 31 日：42.36%）。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 不适用**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**适用 不适用**9、 其他**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**适用 不适用**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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	集团兄弟公司
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**

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

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	购买商品	0	398,970.84

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

#### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

#### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

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	20,000,000.00	2016/12/07	2017/12/05	否
洪杰	30,000,000.00	2016/12/07	2017/12/05	否
洪杰	64,651,255.28	2016/11/29	2017/10/27	否
洪杰	25,698,908.28	2016/11/29	2017/6/27	是
洪杰	50,000,000.00	2017/1/12	2018/1/11	否
洪杰	30,000,000.00	2017/1/12	2018/1/11	是
洪杰	70,000,000.00	2017/1/13	2018/1/12	是
洪杰	10,000,000.00	2017/1/13	2018/1/12	否
洪杰	25,000,000.00	2017/1/24	2017/10/20	是

洪杰	29,000,000.00	2017/2/14	2017/10/14	否
----	---------------	-----------	------------	---

关联担保情况说明

适用 不适用

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	344.98	267.51

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

(2). 应付项目

适用 不适用

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

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**

适用 不适用

**5、其他**

适用 不适用

**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（详见本附注七、76“所有权受到限制的资产”）外，截止 2017 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****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

截止 2017 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 36,422,791.60 元、商业承兑票据 64,651,255.28 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 2017 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：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**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

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

## 十六、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

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

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

#### (3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

#### (4). 其他说明:

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

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

### 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:

适用 不适用

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	0.84	2,097,674.27	68.74	953,739.10	3,051,413.37	0.95	2,097,674.27	68.74	953,739.10
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	355,421,461.57	97.86	17,280,467.50	4.86	338,140,994.07	313,066,927.03	97.58	13,141,023.00	4.20	299,925,904.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,722,270.06	1.30	3,424,308.66	72.51	1,297,961.40	4,707,056.82	1.47	3,467,595.37	73.67	1,239,461.45
合计	363,195,145.00	/	22,802,450.43	/	340,392,694.57	320,825,397.22	/	18,706,292.64	/	302,119,104.58

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	284,149,956.27	14,207,497.81	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	284,149,956.27	14,207,497.81	5%
1 至 2 年	21,314,459.20	2,131,445.92	10%
2 至 3 年	2,124,353.86	424,870.77	20%
3 年以上	516,653.00	516,653.00	100%
合计	308,105,422.33	17,280,467.50	

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：

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 4,506,733.78 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	410,575.99

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：

 适用  不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

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
第一名	43,957,403.34	12.10	0
第二名	7,376,239.87	2.03	485,513.60
第三名	5,061,704.97	1.39	344,258.36
第四名	4,483,291.52	1.23	224,164.58
第五名	4,206,901.27	1.16	210,345.06
合计	65,085,540.97	17.91	1,264,281.60

**(5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：**
 适用  不适用

**(6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露：

√适用 □不适用

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	17,698,684.38	100.00	1,223,787.69	6.91	16,474,896.69	17,376,690.88	100.00	1,851,089.71	10.65	15,525,601.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	17,698,684.38	/	1,223,787.69	/	16,474,896.69	17,376,690.88	/	1,851,089.71	/	15,525,601.17

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	7,881,716.74	394,085.84	5%
其中：1 年以内分项			
1 年以内小计	7,881,716.74	394,085.84	5%
1 至 2 年	1,004,081.58	100,408.16	10%
2 至 3 年	1,451,990.46	290,398.09	20%
3 年以上	438,895.60	438,895.60	100%
合计	10,776,684.38	1,223,787.69	

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 0 元；本期收回或转回坏账准备金额 627,302.02 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	6,922,000.00	1,072,000.00
保证金	7,833,879.80	6,637,191.80
备用金	1,979,507.69	1,077,138.81

代垫款	0.00	6,720,000.00
其他	963,296.89	1,870,360.27
合计	17,698,684.38	17,376,690.88

(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
莆田市禾三投资有限公司	子公司往来	6,922,000.00	1 年以内	39.11	
北京同唱同瀛广告有限公司	保证金	1,000,000.00	1 年以内	5.65	50,000.00
厦门市同安区人民法院	保证金	912,000.00	1 年以内	5.15	45,600.00
南京公共资源交易中心	保证金	480,000.00	1 年以内	2.71	24,000.00
福建球山隆塑业发展有限公司	保证金	310,000.00	1-2 年	2.60	31,000.00
合计	/	9,624,000.00	/	55.22	150,600.00

(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:

适用 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:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 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	367,747,558.15	0	367,747,558.15	367,747,558.15		367,747,558.15
对联营、合营企业投资	0	0	0	0	0	0

合计	367,747,558.15	0	367,747,558.15	367,747,558.15	0	367,747,558.15
----	----------------	---	----------------	----------------	---	----------------

**(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	0	0	20,000,000.00	0	0
莆田三棵树涂料贸易有限公司	1,000,000.00	0	0	1,000,000.00	0	0
天津三棵树涂料有限公司	5,000,000.00	0	0	5,000,000.00	0	0
莆田市禾三投资有限公司	111,660,000.00	0	0	111,660,000.00	0	0
四川三棵树涂料有限公司	220,087,558.15	0	0	220,087,558.15	0	0
河南三棵树涂料有限公司	5,000,000.00	0	0	5,000,000.00	0	0
福建三棵树建筑装饰有限公司	5,000,000.00	0	0	5,000,000.00	0	0
合计	367,747,558.15	0	0	367,747,558.15	0	0

**(2) 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**4、营业收入和营业成本：**
 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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	866,349,264.36	563,440,072.87	716,683,432.92	396,195,017.83
其他业务	17,612,594.01	15,888,745.56	20,089,330.32	15,123,497.66
合计	883,961,858.37	579,328,818.43	736,772,763.24	411,318,515.49

其他说明：

无

**5、投资收益**
 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
成本法核算的长期股权投资收益	0	0
权益法核算的长期股权投资收益	0	0
处置长期股权投资产生的投资收益		0
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	382,247.95	
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	382,247.95	0

## 6、其他

 适用  不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-41,677.57	
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）	28,166,325.04	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,543,353.50	
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	-5,317,938.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-6,662,145.19	
少数股东权益影响额		
合计	19,687,917.68	

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。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益 (元/股)	
		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	4.08	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09	0.21	0.21

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	1、载有董事长签名的公司2017年半年度报告文本；
	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、其他有关材料。

董事长：洪杰

董事会批准报送日期：2017年8月14日

### 修订信息

适用 不适用