



森鹰窗业

NEEQ:430483

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记



5月30日，以“能耗监测被动房节能最有力证明”为主题的第四届亚洲被动房大会在中德生态园拉开帷幕。被动房发明人沃尔夫冈·费斯特教授莅临森鹰展厅，祝贺森鹰产品获得 PHI 认证证书。



6月5日，由德国工商大会，德国联邦经济与能源部组织的“建筑节能项目展示——德国制造”暨中国华北地区德国建筑节能解决方案在京举行。森鹰窗业董事长边书平先生接受大会颁发的表彰证书和德国工商联合会的认证标识，并同德国被动式建筑大师路德维希·隆恩联合发表演讲。森鹰践行节能环保的使命，实现让更多家庭用上铝包木窗的愿景。未来，森鹰会在适合腰部市场的节能窗产品上发力，为建筑节能作出更大贡献。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	16
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	18
第七节 财务报告	21
第八节 财务报表附注	33

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、森鹰窗业	指	哈尔滨森鹰窗业股份有限公司
森鹰建安	指	哈尔滨森鹰建筑安装有限公司, 系公司全资子公司
双城森鹰	指	双城市森鹰窗业有限公司, 系公司全资子公司
森鹰南京	指	森鹰窗业南京有限公司, 系公司全资子公司
骏鹰投资	指	黑龙江骏鹰投资有限公司, 系公司实际控制人控制的企业
铝包木窗	指	以木质集成材为主要材料组合而成的框、扇结构的门窗, 同时在门窗的(室)外侧包覆或连接了起保护、装饰作用的铝合金板框的窗, 属于节能环保、可再生、可循环的窗产品
被动式建筑、被动式房屋	指	基于被动式节能技术而建造的节能建筑物, 这类住宅使用超厚的绝热材料和复杂的门窗, 主要通过住宅本身的构造做法达到高效的保温隔热性能, 并利用太阳能和家电设备的散热为居室提供热源, 减少或不使用主动供应的能源。住建部与德国能源署自 2009 年开始合作在我国进行被动式建筑的推广。住房和城乡建设部对被动式房屋建设高度重视, 已将其列为“十三五”期间建设领域节能低碳发展的重要内容
被动式木窗	指	通过德国被动式房屋研究所 (PHI) 被动式房屋组件认证, 达到被动式建筑用窗技术标准要求的木窗产品
主办券商、国泰君安	指	国泰君安证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《哈尔滨森鹰窗业股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期、本报告期、本年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

声明与提示

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

公司负责人边书平、主管会计工作负责人付丽梅及会计机构负责人（会计主管人员）王耀明保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	公司证券部办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人(会计主管人员)签名并盖章的财务报表 2、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台中公开披露的文件

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	哈尔滨森鹰窗业股份有限公司
英文名称及缩写	Harbin Sayyas Windows Co., Ltd. Sayyas Windows
证券简称	森鹰窗业
证券代码	430483
法定代表人	边书平
办公地址	哈尔滨市南岗区王岗镇新农路9号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	付丽梅
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0451-86700222
传真	0451-86704515
电子邮箱	ir@sayyas.com
公司网址	www.sayyas.com
联系地址及邮政编码	哈尔滨市南岗区王岗镇新农路9号 150088
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司证券部办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999年12月22日
挂牌时间	2014年1月24日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C-20-203-2032 木门窗、楼梯制造
主要产品与服务项目	节能木窗的研发、设计、生产和销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	71,100,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	边书平
实际控制人及其一致行动人	边书平

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91230100718443556Q	否
注册地址	哈尔滨市南岗区王岗镇新农路9号	否
注册资本（元）	71,100,000	否

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市静安区南京西路768号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	-
签字注册会计师姓名	-
会计师事务所办公地址	-

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	321,272,822.50	175,119,922.28	83.46%
毛利率%	37.25%	35.21%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	37,735,282.39	29,453,064.45	28.12%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	35,002,947.08	23,167,410.35	51.09%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	6.54%	5.86%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	6.07%	4.61%	-
基本每股收益	0.53	0.41	29.27%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,049,142,574.35	931,584,811.36	12.62%
负债总计	453,510,402.02	373,687,921.42	21.36%
归属于挂牌公司股东的净资产	595,632,172.33	557,896,889.94	6.76%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	8.38	7.85	6.75%
资产负债率%（母公司）	42.52%	37.80%	-
资产负债率%（合并）	43.23%	40.11%	-
流动比率	1.27	1.26	-
利息保障倍数	11.99	23.39	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	25,154,313.00	19,252,884.91	30.65%
应收账款周转率	1.26	0.90	-
存货周转率	1.30	0.95	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.62%	9.54%	-
营业收入增长率%	83.46%	6.07%	-
净利润增长率%	28.12%	4.99%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	71,100,000	71,100,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	277,121.57
计入当期损益的政府补助	1,166,466.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,770,923.91
非经常性损益合计	3,214,512.13
所得税影响数	482,176.82
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	2,732,335.31

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司自 1999 年 12 月成立以来，专注于超保温节能环保型木窗行业，主要从事节能铝包木窗的研发、设计、生产和销售。公司坚持“聚焦铝包木，定位超保温，助力建筑向环保节能转型升级”的业务发展战略，根据节能木窗行业在国内发展的不同阶段、市场竞争状况和相关政策推动，通过不断聚焦和定位，形成了以标准类节能木窗为主导产品，以被动式木窗作为战略产品，以阳光房、幕墙等产品作为配套产品的总体业务格局。公司被授予“国家火炬计划重点高新技术企业”、“国家技术创新示范企业”、“国家林业重点龙头企业”、“中国驰名商标”等多项荣誉资格。公司在多年发展历程中以节能技术及产品研发为先导，经过多年发展，已经成长为主营业务突出、研发实力雄厚、销售渠道完善、在木窗行业内竞争实力较强的企业。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年，行业整体继续受国内经济下行的压力以及房地产行业“房住不炒”宏观调控的影响，公司积极调整发展姿态，契合国内绿色低碳建筑行业的蓬勃发展的大趋势，抓住消费升级促进定制家居行业上涨的发展机遇，工程业务和零售业务均取得了良好的经营业绩。报告期内，公司实现营业收入 32,127.28 万元，较去年同期增长 83.46%，主要系报告期内公司产品的销售量增加所致；营业成本 20,160.14 万元，较去年同期增长 77.67%；毛利率 37.25%，较去年同期增长 5.79%；归属于挂牌公司的净利润 3,773.53 万元，较去年同期增长 28.12%。

1、工程与零售各有侧重，一方面加强工程销售团队建设与管控，另一方面深化零售营销渠道建设和持续推进新零售发展。2019 年上半年，国内绿色低碳建筑行业展现出良好的发展态势，公司适时加强工程销售团队建设与管控，加强华东、雄安等关键区域的营销力量，订单数量和金额呈现稳步上升趋势。零售方面，上半年公司新增近 30 家经销商，进一步提高市场覆盖和市场占有率，提升经销商单店销量；新零售方面也成绩斐然，线上线下相互拉动的销售态势凸显，森鹰在天猫窗品类销售连续六个月排名第一，并且在天猫 618 购物节窗品类销售排行榜中荣获第一，全屋定制大品类排行榜中排名前十。

2、针对产品个性化定制的特点，继续加强供应链管理，提高供应商经营管理水平，确保原材料质量和交货准期率。重点完善中空车间产能，提高产品质量一致性，确保订单准期率和交付质量。同时进一步完善生产各环节职能配置，为精细化管理打下良好的基础。

3、持续保持既有产品优化和新产品研发，巩固技术优势。报告期内，公司保持针对现有产品的改善式设计，丰富产品配置，为广大客户提供更加丰富的产品选型和附件配置；同时公司展开了针对被动式建筑用窗系列产品的开发与中试。

4、加强公司信息化建设水平。公司确定了在 ERP 的基础上，逐步引入 APS、PLM 和 MES，逐步实现公司的数字化生产布局，解决哈尔滨、南京两地跨地域生产经营的关键问题。

5、努力推进南京工厂工程建设进度，完善南京工厂生产布局，进行管理人才、供应商梯队的储备，为南京工厂的早日投产奠定良好的基础。

三、 风险与价值

1、房地产开发投资政策变化的风险

虽然节能木窗行业当前在国内面临较好的行业发展机遇，行业整体处于快速扩张期，但其作为房地产开发行业上游行业，房地产调控政策会影响房地产行业景气度并传导给上游行业。公司以节能木窗为主营业务，营业收入主要来源于节能木窗的销售。公司作为房地产开发行业上游企业，存在房地产调控政策变化引致的业绩波动的风险。

应对措施：公司将密切关注最新的国家经济形势，及时了解、把握金融、产业政策的变化，及时调整优化公司的业务结构，以应对房产调控对公司的影响。

2、资产规模扩大导致的管理风险

报告期内，公司资产规模持续扩大，虽然公司管理层在公司发展和经营实践中积累了较丰富的管理经验，但公司的资产规模的迅速扩大，给公司治理和内部管理带来巨大挑战。如果公司不能及时根据变化适时调整原有运营管理体系、经营模式，无法在人才、管理等诸多方面迅速适应规模及业务扩张的需要，并建立和公司业务发展需要的新的运作机制并有效运行，将直接影响公司的经营效率、发展速度和业绩水平，公司有可能面临因资产规模扩大而导致的管理风险。

应对措施：公司建立了完整的职级和薪酬体系，并在内部建立了人才培养和学习机制，积极提升内部管理效率和管理能力。

3、研发人员流失的风险

报告期内，公司重视研发团队建设，在研发激励机制、人才资源配置、技术管理方面制定了切实有效的制度和实施程序，不断完善改进研发环境和提高研发人员待遇，核心研发人员均持有公司股份，使得员工能够充分享受企业发展带来的成果。但是，随着环保节能木窗行业的进一步发展，具有丰富研发经验和较强创新能力的技术人才将成为行业竞争的焦点，如果对本公司研发创新具有重要价值的研发人员流失，将对公司的生产经营造成一定的影响。

应对措施：公司人力资源部门根据公司的发展需要有计划、有针对性地加强人才引进，建立了以招聘有相关研发经验的人员为主，面向专业机构及行业的人才引进机制，不断引进优秀毕业生，同时并依据不同岗位设置不同的培训课程在内部工作实践中培训和培养新型复合实用人才，切实提升员工岗位专业技能。

4、原材料价格变动的风险

公司节能木窗生产所需要的主要原材料为木材、铝材、玻璃、水性漆、五金、胶条等，其价格随着市场供求而变化。由于原材料成本在公司主营业务成本中占比较大，因此原材料价格的波动直接影响公司的营业成本，进而对公司经营业绩带来影响。如果主要原材料价格发生大幅波动，将不利于公司生产成本控制，进而影响公司盈利的稳定性。

应对措施：为了应对原材料价格波动风险，公司已形成了成熟完备的原材料采购体系。采购部门通过准确的市场分析，把握主要原材料的采购时间，发挥主要原材料的集中采购的规模优势，有效控制了采购价格变动。同时加大研发力度寻找新材料新工艺来降低产品成本，降低原材料价格波动给公司带来的不利影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司积极为社会提供就业岗位，依法纳税，认真履行作为企业应该履行的社会责任，做到对社会负责，对公司全体股东和每一位员工负责。公司积极配合政府相关主管部门，为环境治理、安全生产等工作履行相应的社会责任。公司对生活困难员工进行不定期的慰问与帮助。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

6. 其他	250,000,000	114,000,000
-------	-------------	-------------

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/1/24		挂牌	限售承诺	本人在担任森鹰窗业董事、监事或者高管职务期间，每年可转让的股份不超过本人直接或间接所持森鹰窗业股份总数的25%；本人不在森鹰窗业担任董事、监事或者高管职务之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的森鹰窗业股份。	正在履行中
董监高	2014/1/24		挂牌	限售承诺	本人在担任森鹰窗业董事、监事或者高管职务期间，每年可转让的股份不超过本人直接或间接所持森鹰窗业股份总数的25%；本人不在森鹰窗业担任董事、监事或者高管职务之日起半年内，不转让本人直接或间接持有的森鹰窗业股份。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/1/24		挂牌	同业竞争承诺	公司在挂牌时，公司控股股东边书平及股东应京芬出具了《避免同业竞争的承诺函》。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014/1/24		挂牌	规范关联交易承诺	公司在挂牌时，公司的控股股东、实际控制人边书平已就关联交易事项作出如下承诺：“边书平将严格按照法律、法规及其他规范性文件的规定行使实际控制人的权利，履行实际控制人的义务，保持公司在资产、财务、人员、业务和机构等方面的独立性；不利用实际控制人的地位促使公司股东大会或董事会做出侵犯中小股东合法权益的决议；不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他任何方式占用公司的资金；在与公	正在履行中

				<p>司发生关联交易时，边书平自身并将促使所控制的主体按照公平合理和正常的商业交易条件进行，不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件，并善意、严格地履行与公司签订的各种关联交易协议。边书平将确保其自身及其控制的主体不通过与公司之间的关联交易谋求超出上述规定以外的特殊利益，不会进行有损公司及其中小股东利益的关联交易。若违反上述承诺，边书平将连带承担相应的法律责任，包括但不限于对由此给公司及其中小股东造成的全部损失承担赔偿责任。</p>	
--	--	--	--	---	--

承诺事项详细情况：

报告期内，公司控股股东、实际控制人及董监高严格遵守承诺，未发生违反承诺之情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	冻结	1,976,291.41	0.19%	农民工保证金及保函保证金
土地（双国用（11）第05209号）	抵押	12,627,820.05	1.20%	银行借款抵押担保
房产（双城房权证新兴乡字第0021-N0014000000-100002659号）	抵押	12,812,857.12	1.22%	银行借款抵押担保
房产（双城市房权证字第1601001936号）	抵押	57,567,483.10	5.49%	银行借款抵押担保
土地（黑国用（2010）第24900004号）、房产（哈房权证南字第00063038号）	抵押	3,313,124.91	0.32%	银行借款抵押担保
总计	-	88,297,576.59	8.42%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	28,499,000	40.08%		28,499,000	40.08%
	其中：控股股东、实际控制人	13,059,500	18.37%		13,059,500	18.37%
	董事、监事、高管	13,601,000	19.13%	-145,000	13,456,000	18.93%
	核心员工	13,797,000	19.41%		13,797,000	19.41%
有限售条件股份	有限售股份总数	42,601,000	59.92%		42,601,000	59.92%
	其中：控股股东、实际控制人	39,532,500	55.60%		39,532,500	55.60%
	董事、监事、高管	41,121,000	57.84%	-193,500	40,927,500	57.56%
	核心员工	40,395,000	56.81%		40,395,000	56.81%
总股本		71,100,000	-	0	71,100,000	-
普通股股东人数		74				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	边书平	52,592,000	0	52,592,000	73.97%	39,532,500	13,059,500
2	应京芬	7,215,000	-645,000	6,570,000	9.24%	1,480,000	5,090,000
3	中居和家（北京）投资基金管理有限公司—北京居然之家联合投资管理中心（有限合伙）	1,500,000	0	1,500,000	2.11%	0	1,500,000
4	梅州欧派投资实业有限公司	1,500,000	0	1,500,000	2.11%	0	1,500,000

5	红星美凯龙家居商场管理有限公司	1,490,000	0	1,490,000	2.10%	0	1,490,000
合计		64,297,000	-645,000	63,652,000	89.53%	41,012,500	22,639,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：
公司前五名股东中，边书平与应京芬为配偶关系。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司的控股股东、实际控制人为边书平，持有公司 5259.20 万股股份，占公司总股本的 73.97%。边书平，男，1963 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，中级工程师，公司主要创始人。主要经历：1988 年获得哈尔滨工业大学管理学硕士学位；1991 年 11 月至 2008 年 10 月任哈尔滨亚泰实业有限公司董事长、总经理职务；1998 年 9 月至 2001 年 7 月任森鹰有限董事长、总经理职务；1999 年 12 月发起设立森鹰窗业，历任董事长、总经理；2003 年 5 月至 2016 年 12 月任骏鹰投资董事长、总经理。现任公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
边书平	董事长、总经理	男	1963.6.6	硕士	2017.10-2020.10	是
边可仁	董事、副总经理	男	1989.5.2	本科	2017.10-2020.10	是
赵国才	董事、副总经理	男	1979.1.7	本科	2017.10-2020.10	是
付丽梅	董事、财务总监、董事会秘书	女	1979.4.1	本科	2017.10-2020.10	是
丁云龙	独立董事	男	1963.12.26	博士	2017.10-2020.10	否
孙春海	监事会主席	男	1964.5.31	本科	2017.10-2020.10	是
王勇	职工监事	男	1972.1.6	硕士	2017.10-2020.10	是
张丹	职工监事	女	1982.5.24	本科	2017.10-2020.10	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

现任公司董事长、总经理边书平与公司董事、副总经理边可仁系父子关系。

(二) 持股情况

单位:股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
边书平	董事长、总经理	52,592,000		52,592,000	73.97%	0
边可仁	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
赵国才	董事、副总经理	250,000	-50,000	200,000	0.28%	0
付丽梅	董事、财务总监、董事会秘书	320,000	-95,000	225,000	0.32%	0
丁云龙	独立董事	0	0	0	0%	0
孙春海	监事会主席	600,000	0	600,000	0.84%	0
王勇	职工监事	550,000	0	550,000	0.77%	0
张丹	职工监事	150,000	0	150,000	0.21%	0
合计	-	54,462,000	-145,000	54,317,000	76.39%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
------	-----------	--

	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
夏天超	监事	离任	无	因个人原因提出辞职。
韩静	监事	离任	无	因个人原因提出辞职。

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
技术人员	66	68
行政管理人员	83	105
生产人员	427	299
销售人员	73	81
员工总计	649	553

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	11	13
本科	153	149
专科	77	80
专科以下	408	311
员工总计	649	553

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司建有《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《员工奖惩管理制度》等制度。公司按照国家和社会有关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金；另外，为了更好的给予员工保障，公司为员工提供节日慰问等企业福利政策。

2、员工培训

公司建立了完善的培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关的规章制度，依据年度培训计划，实施分层分类教育培训。包括：新员工培训、通用类培训、专业培训、转岗培训等。

3、需公司承担费用的离退休职工人数

报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	5	5
其他对公司有重大影响的人员 (非董事、监事、高级管理人员)	0	0

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员无变动。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）、1	49,258,997.00	40,587,735.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（一）、2	279,293,360.27	230,319,169.66
其中：应收票据	五、（一）、2	2,600,000.00	4,965,600.00
应收账款	五、（一）、2	276,693,360.27	225,353,569.66
应收款项融资			
预付款项	五、（一）、3	28,112,622.87	31,345,807.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（一）、4	37,425,794.77	11,493,118.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、（一）、5	166,045,513.26	144,979,094.18
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（一）、6	10,404,153.19	5,707,016.72
流动资产合计		570,540,441.36	464,431,942.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、（一）、7	252,893,119.25	264,317,118.45
在建工程	五、（一）、8	145,152,103.54	128,760,347.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（一）、9	58,505,724.73	59,204,837.21
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、（一）、10	2,267,475.91	817,725.74
递延所得税资产	五、（一）、11	8,777,868.67	7,672,458.53
其他非流动资产	五、（一）、12	11,005,840.89	6,380,381.41
非流动资产合计		478,602,132.99	467,152,869.26
资产总计		1,049,142,574.35	931,584,811.36
流动负债：			
短期借款	五、（一）、13	199,000,000.00	149,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			
应付票据及应付账款	五、（一）、14	60,533,910.55	60,128,225.73
其中：应付票据			
应付账款		60,533,910.55	60,128,225.73
预收款项	五、（一）、15	160,493,666.11	127,477,452.35
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（一）、16	2,587,029.97	5,092,308.29
应交税费	五、（一）、17	10,240,388.14	9,451,519.44
其他应付款	五、（一）、18	16,493,823.83	17,960,165.54
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		449,348,818.60	369,109,671.35
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（一）、19	4,161,583.42	4,578,250.07
递延所得税负债	五、（一）、11		
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,161,583.42	4,578,250.07
负债合计		453,510,402.02	373,687,921.42
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、20	71,100,000.00	71,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、21	202,859,141.62	202,859,141.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、22	35,533,807.87	35,533,807.87
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、23	286,139,222.84	248,403,940.45
归属于母公司所有者权益合计		595,632,172.33	557,896,889.94
少数股东权益			
所有者权益合计		595,632,172.33	557,896,889.94
负债和所有者权益总计		1,049,142,574.35	931,584,811.36

法定代表人：边书平 主管会计工作负责人：付丽梅 会计机构负责人：王耀明

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		44,975,380.95	11,639,365.79
交易性金融资产			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十三、1	2,600,000.00	4,100,000.00
应收账款	十三、1	274,801,520.87	224,097,474.40
应收款项融资			
预付款项		24,600,698.54	20,823,930.36
其他应收款	十三、2	134,966,286.62	122,830,502.34
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		125,271,038.97	108,298,912.99
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			2,132,575.00
流动资产合计		607,214,925.95	493,922,760.88
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	110,000,000.00	110,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		79,740,837.72	85,610,774.03
固定资产		71,253,016.86	73,361,826.50
在建工程		8,740,175.89	7,734,352.05
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,735,548.41	5,308,004.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		575,168.39	817,725.74
递延所得税资产		7,357,702.51	7,357,702.51
其他非流动资产		4,779,793.19	4,017,443.41
非流动资产合计		287,182,242.97	294,207,828.69
资产总计		894,397,168.92	788,130,589.57
流动负债：			
短期借款		149,000,000.00	149,000,000.00
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		45,639,039.38	36,290,118.53
预收款项		105,032,270.38	87,710,339.84
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,205,830.97	2,110,827.11
应交税费		4,632,987.79	1,405,177.37
其他应付款		69,654,488.67	16,796,643.59
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		376,164,617.19	293,313,106.44
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,161,583.42	4,578,250.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		4,161,583.42	4,578,250.07
负债合计		380,326,200.61	297,891,356.51
所有者权益：			
股本		71,100,000.00	71,100,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		202,859,141.62	202,859,141.62
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,533,807.87	35,533,807.87
一般风险准备			
未分配利润		204,578,018.82	180,746,283.57

所有者权益合计		514,070,968.31	490,239,233.06
负债和所有者权益合计		894,397,168.92	788,130,589.57

法定代表人：边书平 主管会计工作负责人：付丽梅 会计机构负责人：王耀明

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		321,272,822.50	175,119,922.28
其中：营业收入	五、(二)、1	321,272,822.50	175,119,922.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		279,206,606.62	145,699,236.24
其中：营业成本	五、(二)、1	201,601,365.36	113,467,479.99
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、(二)、2	2,788,555.25	2,238,253.11
销售费用	五、(二)、3	43,188,922.10	22,264,368.84
管理费用	五、(二)、4	14,141,740.65	10,660,915.42
研发费用	五、(二)、5	8,862,379.91	6,547,293.39
财务费用	五、(二)、6	4,120,629.37	1,643,953.01
其中：利息费用		3,873,844.14	2,586,833.43
利息收入		104,133.56	991,603.84
信用减值损失	五、(二)、7	4,503,013.98	
资产减值损失	五、(二)、8		-11,123,027.52
加：其他收益	五、(二)、9	1,166,466.65	6,739,997.14
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	277,121.57	29,127.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		43,509,804.10	36,189,810.87

加：营业外收入	五、（二）、11	1,876,277.49	669,097.39
减：营业外支出	五、（二）、12	105,353.58	43,335.04
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		45,280,728.01	36,815,573.22
减：所得税费用	五、（二）、13	7,545,445.62	7,362,508.77
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		37,735,282.39	29,453,064.45
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		37,735,282.39	29,453,064.45
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		37,735,282.39	29,453,064.45
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 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		37,735,282.39	29,453,064.45
归属于母公司所有者的综合收益总额		37,735,282.39	29,453,064.45

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）		0.53	0.41
（二）稀释每股收益（元/股）		0.53	0.41

法定代表人：边书平 主管会计工作负责人：付丽梅 会计机构负责人：王耀明

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	239,757,716.54	102,450,443.60
减：营业成本	十三、4	163,574,444.76	75,990,696.36
税金及附加		660,747.07	251,370.26
销售费用		26,710,619.19	12,015,145.61
管理费用		8,212,901.13	9,311,789.24
研发费用		7,629,991.84	6,547,293.39
财务费用		3,758,147.65	1,700,727.83
其中：利息费用		3,493,219.14	2,534,342.21
利息收入		73,091.07	870,914.61
加：其他收益		1,166,466.65	6,739,997.14
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,259,357.98	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			9,699,536.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）			29,127.69
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		26,117,973.57	13,102,082.31
加：营业外收入		1,965,295.76	515,524.09
减：营业外支出			24,835.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,083,269.33	13,592,771.36
减：所得税费用		4,251,534.08	1,781,698.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,831,735.25	11,811,072.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,831,735.25	11,811,072.83
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

五、其他综合收益的税后净额			
(一) 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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		23,831,735.25	11,811,072.83
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：边书平 主管会计工作负责人：付丽梅 会计机构负责人：王耀明

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		318,785,287.80	260,435,696.35
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			
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			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三）、1	8,120,660.52	38,814,594.62
经营活动现金流入小计		326,905,948.32	299,250,290.97
购买商品、接受劳务支付的现金		188,525,213.01	161,794,929.77
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		40,046,559.91	40,135,795.70
支付的各项税费		21,300,267.15	20,287,588.42
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三）、2	51,879,595.25	57,779,092.17
经营活动现金流出小计		301,751,635.32	279,997,406.06
经营活动产生的现金流量净额		25,154,313.00	19,252,884.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	五、（三）、3		70,000,000.00
投资活动现金流入小计		300,000.00	70,035,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		59,140,496.88	122,208,736.93
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		7,866.04	
投资活动现金流出小计		59,148,362.92	122,208,736.93
投资活动产生的现金流量净额		-58,848,362.92	-52,173,736.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		114,000,000.00	64,000,000.00
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		114,000,000.00	64,000,000.00

偿还债务支付的现金		64,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,873,844.14	2,586,833.43
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			
筹资活动现金流出小计		67,873,844.14	66,586,833.43
筹资活动产生的现金流量净额		46,126,155.86	-2,586,833.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		12,432,105.94	-35,507,685.45
加：期初现金及现金等价物余额		34,850,599.65	62,200,546.17
六、期末现金及现金等价物余额		47,282,705.59	26,692,860.72

法定代表人：边书平 主管会计工作负责人：付丽梅 会计机构负责人：王耀明

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		211,831,248.81	131,218,638.30
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		161,672,256.24	96,619,452.86
经营活动现金流入小计		373,503,505.05	227,838,091.16
购买商品、接受劳务支付的现金		116,919,364.20	120,249,716.21
支付给职工以及为职工支付的现金		19,846,815.05	14,185,787.58
支付的各项税费		4,470,806.10	932,284.95
支付其他与经营活动有关的现金		184,583,405.72	58,886,257.22
经营活动现金流出小计		325,820,391.07	194,254,045.96
经营活动产生的现金流量净额		47,683,113.98	33,584,045.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			-
取得投资收益收到的现金			-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		300,000.00	35,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-
收到其他与投资活动有关的现金			-
投资活动现金流入小计		300,000.00	35,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,385,169.25	8,953,980.84
投资支付的现金			49,000,000.00
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		7,866.04	-

投资活动现金流出小计		7,393,035.29	57,953,980.84
投资活动产生的现金流量净额		-7,093,035.29	-57,918,980.84
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			-
取得借款收到的现金		64,000,000.00	64,000,000.00
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		64,000,000.00	64,000,000.00
偿还债务支付的现金		64,000,000.00	64,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,493,219.14	2,586,833.43
支付其他与筹资活动有关的现金			-
筹资活动现金流出小计		67,493,219.14	66,586,833.43
筹资活动产生的现金流量净额		-3,493,219.14	-2,586,833.43
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		37,096,859.55	-26,921,769.07
加：期初现金及现金等价物余额		5,902,229.99	42,423,959.68
六、期末现金及现金等价物余额		42,999,089.54	15,502,190.61

法定代表人：边书平 主管会计工作负责人：付丽梅 会计机构负责人：王耀明

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	√是 □否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	√是 □否	(二).3
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	□是 √否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 2019 年度财务报表格式变更

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，公司对财务报表的资产负债表格式进行了修订，公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整，财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(2) 新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(修订)》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(修订)》、《企业会计准则第 24 号——套

期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）。

按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，公司未对比较财务报表数据进行调整。

2、合并报表的合并范围

森鹰窗业成都有限公司已于 2018 年 12 月 13 日注销，本报告期末将其纳入合并范围。

3、分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以类型分部和产品分部为基础确定报告分部，各分部共同使用资产、负债，相关资产、负债可不在产品分部进行分配。

具体分部报告内容详见报表附注十二、分部信息。

二、 报表项目注释

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

财务报表附注

截止 2019 年 6 月 30 日

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经哈尔滨市经济体制改革委员会批准，由边书平、周珮武、朱方群、赵宁、苏秀东、孔宇发起设立，于 1999 年 12 月 22 日在哈尔滨市工商行政管理局登记注册，总部位于黑龙江省哈尔滨市。公司现持有统一社会信用代码为 91230100718443556Q 的营业执照，注册资本 7,110.00 万元，股份总数 7,110 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2014 年 1 月 24 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属木门窗、楼梯制造行业。主要经营活动为节能木窗的研发、设计、生产和销售。产品主要有铝包木窗。

本财务报表业经公司 2019 年 8 月 23 日第七届董事会第十三次会议批准对外报出。

本公司将哈尔滨森鹰建筑安装有限公司（以下简称森鹰建安公司）和双城市森鹰窗业有限公司（以下简称双城森鹰公司）、森鹰窗业南京有限公司（以下简称森鹰南京公司）3家子公司纳入本期合并财务报表范围，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（六）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（七）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价

值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

（八）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；（2）金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；（3）不属于上述（1）或（2）的财务担保合同，以及不属于上述（1）并以低于市场利率贷款的贷款承诺；（4）以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

（3）金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足

终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

（3）第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

（1）金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大是指 100 万元以上(含)且占应收款项账面余额 5%以上的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄组合	账龄分析法
员工备用金组合	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
合并范围内关联往来组合	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) 账龄分析法

账 龄	应收票据-商业承兑汇 票计提比例(%)	应收账款 计提比例(%)	其他应收款 计提比例(%)
1 年以内(含, 下同)	5	5	5
1-2 年	20	20	20

2-3 年	50	50	50
3 年以上	100	100	100

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和合并范围内关联方往来款项及员工备用金的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据-银行承兑汇票、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单

位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
生产设备	年限平均法	10	3.00	9.70
办公设备	年限平均法	3	3.00	32.33
运输设备	年限平均法	4	3.00	24.25
其他	年限平均法	3	3.00	32.33

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若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，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
软件	6

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 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，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论

是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会

计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十九）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售铝包木窗等产品。

内销产品销售渠道分为工程渠道、经销商渠道，工程渠道销售包括需要负责安装及不需要安装，

（1）需要负责安装的，收入确认需要满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方并安装完毕经客户验收，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；（2）不需要负责安装的，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；经销商渠道销售不需要安装，收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十）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

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十二) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计

入当期损益。

(二十三) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十四) 重要会计政策和会计估计变更

1、重要会计政策变更

(1) 2019 年度财务报表格式变更

根据财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。根据该通知，公司对财务报表的资产负债表格式进行了修订，公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整，财务报表格式的修订对本公司财务状况和经营成果无重大影响。

(2) 新金融工具准则

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（修订）》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（修订）》、《企业会计准则第 24 号——套期会计（修订）》及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（修订）》（统称“新金融工具准则”）。

按照新金融工具准则的规定，除某些特定情形外，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年年初留存收益或其他综合收益。同时，公司未对比较财务报表数据进行调整。

2、本期不存在重要的会计估计变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率 (%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	3、9、13
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2
城市维护建设税	应缴流转税税额	5、7
教育费附加	应缴流转税税额	3
地方教育附加	应缴流转税税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15、25

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司	15
除上述以外的其他纳税主体	25

（二）税收优惠

本公司于 2011 年 7 月 25 日被认定为高新技术企业，2017 年 8 月 28 日通过复审，取得高新技术企业证书（证书编号：GF201423000001），2017-2019 年度享受 15% 的企业所得税税收优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	19,382.97	246,542.34
银行存款	9,011,754.10	34,484,234.02
其他货币资金	40,227,859.93	5,856,959.09
合 计	49,258,997.00	40,587,735.45

2、应收票据及应收账款

（1）应收票据及应收账款明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	2,600,000.00		2,600,000.00	4,965,600.00		4,965,600.00
应收账款	327,781,944.79	51,088,584.52	276,693,360.27	274,449,403.92	49,095,834.26	225,353,569.66
合 计	330,381,944.79	51,088,584.52	279,293,360.27	279,415,003.92	49,095,834.26	230,319,169.66

（2）应收票据分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,600,000.00		2,600,000.00	4,965,600.00		4,965,600.00
商业承兑汇票						
合 计	2,600,000.00		2,600,000.00	4,965,600.00		4,965,600.00

（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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	0.00	
小 计	0.00	

(4) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	327,781,944.79	100	51,088,584.52	15.59	276,693,360.27
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	327,781,944.79	100	51,088,584.52	15.59	276,693,360.27

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	4,104,371.34	1.50	4,104,371.34	100	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	270,195,349.93	98.45	44,841,780.27	16.60	225,353,569.66
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	149,682.65	0.05	149,682.65	100.00	
合 计	274,449,403.92	100	49,095,834.26	17.89	225,353,569.66

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	245,678,274.96	12,283,913.75	5.00
1-2年	43,894,630.19	8,778,926.04	20.00
2-3年	16,366,589.82	8,183,294.91	50.00
3年以上	21,842,449.82	21,842,449.82	100.00
合 计	327,781,944.79	510,88,584.52	15.59

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,992,750.26 元。

(6) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 0 元。

(7) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款总额 比例 (%)	坏账准备
黑龙江宝宇天邑房地产开发有限公司	41,329,087.80	12.61	2,066,454.39
伟大集团建设股份有限公司	17,217,107.82	5.25	860,855.39
哈尔滨翔鹰房地产开发有限公司	16,113,861.67	4.92	805,693.08
鹤岗市正大建筑工程有限公司	13,121,811.78	4.00	656,090.59
荣华建设集团有限公司	12784076.93	3.90	639,203.85
合 计	100,565,946.00	30.68	5,028,297.30

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	27,986,540.16	99.55	31,191,462.00	99.51
1-2 年	108,113.02	0.39	140,073.89	0.45
2-3 年	17,795.33	0.06	14,097.23	0.04
3 年以上	174.36	0.00	174.36	
合 计	28,112,622.87	100.00	31,345,807.48	100

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	金额	占预付账款总额比例 (%)
Zemniekusaimnieciba“Luseni”	5,329,692.17	18.96
黑龙江淼鑫人力资源服务有限责任公司	3,518,684.20	12.52
ZakladyDrzewnePoldanEksport-ImportZygmuntKropolewski (波尔坦)	1,802,242.22	6.41
天津耀皮工程玻璃有限公司	1,211,824.76	4.31
青岛斐梵高定商贸有限公司	1,200,810.00	4.27
合 计	13,063,253.35	46.47

4、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	41,882,414.49	100	4,456,619.72	10.64	37,425,794.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	41,882,414.49	100	4,456,619.72	10.64	37,425,794.77

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	14,229,052.49	100.00	2,735,933.88	19.23	11,493,118.61
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	14,229,052.49	100.00	2,735,933.88	19.23	11,493,118.61

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	32,351,694.21	1,617,584.71	5
1 至 2 年	2,675,877.57	535,175.51	20
2 至 3 年	2,041,671.10	1,020,835.55	50
3 年以上	1,283,023.95	1,283,023.95	100
合 计	38,352,266.83	4,456,619.72	11.62%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金组合	3,530,147.66		
合 计	3,530,147.66		

(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 2,510,263.72 元，转回坏账准备 789,577.88 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	5,356,018.00	10,902,876.90
员工备用金	1,281,568.35	1,396,101.20
其他	35,244,828.14	1,930,074.39
合 计	41,882,414.49	14,229,052.49

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	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
哈尔滨嘉腾房地产开发有限公司	借款	20,000,000.00	1 年以内	47.75	1,000,000.00
黑龙江宝宇房地产开发有限责任公司	借款	1,882,150.00	1 年以内	4.49	94,107.50
北京金冠窗业有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	1.91	40,000.00
青岛斐梵高定商贸有限公司	借款	600,000.00	2 年以内	1.43	120,000.00
中国交通进出口有限公司	投标保证金	300,000.00	1 年以内	0.72	15,000.00
合 计		23,582,150.00		56.31	1,269,107.50

5、存货

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	70,236,119.28		70,236,119.28
在产品	17,467,578.23		17,467,578.23
库存商品	45,730,281.56		45,730,281.56
委托加工物资			
发出商品	32,611,534.19		32,611,534.19
合 计	166,045,513.26		166,045,513.26

(续)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	67,632,197.28		67,632,197.28
在产品	14,641,953.48		14,641,953.48
库存商品	23,056,896.29	244,416.59	22,812,479.7
委托加工物资			
发出商品	40,739,330.67	846,866.95	39,892,463.72

合 计	146,070,377.72	1,091,283.54	144,979,094.18
-----	----------------	--------------	----------------

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	4,687,666.63	2,110,703.48
预缴企业所得税	5,716,486.56	3,596,313.24
合 计	10,404,153.19	5,707,016.72

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	房屋及 建筑物	生产设备	办公设备	运输设备	其他	合 计
一、账面原值						
1、期初余额	228,527,952.06	159,772,352.19	6,145,304.62	7,514,372.42	83,803.40	402,043,784.69
2、本期增加金额	376,613.57	1,379,345.85	8,906.32			1,764,865.74
(1) 购置	37,873.79	1,379,345.85	8,906.32			1,426,125.96
(2) 在建工程转入	338,739.78					338,739.78
3、本期减少金额				2,095,947.63		2,095,947.63
(1) 处置或报废				2,095,947.63		2,095,947.63
4、期末余额	228,904,565.63	161,151,698.04	6,154,210.94	5,418,424.79	83,803.40	401,712,702.80
二、累计折旧						
1、期初余额	55,364,134.73	72,247,882.58	3,949,546.42	6,083,813.22	81,289.29	137,726,666.24
2、本期增加金额	5,642,397.84	6,833,950.58	328,372.19	321,265.90		13,125,986.51
(1) 计提	5,642,397.84	6,833,950.58	328,372.19	321,265.90		13,125,986.51
3、本期减少金额				2,033,069.20		2,033,069.20
(1) 处置或报废				2,033,069.20		2,033,069.20
4、期末余额	61,006,532.57	79,081,833.16	4,277,918.61	4,372,009.92	81,289.29	148,819,583.55
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	167,898,033.06	82,069,864.88	1,876,292.33	1,046,414.87	2,514.11	252,893,119.25
2、期初账面价值	173,163,817.33	87,524,469.61	2,195,758.20	1,430,559.20	2,514.11	264,317,118.45

8、在建工程

(1) 在建工程情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
双城工厂二期	6,463,594.10		6,463,594.10	6,802,333.88		6,802,333.88
双城工厂一期生产设备和附属设施	8,740,175.89		8,740,175.89	4,402,588.22		4,402,588.22
南京森鹰工厂	129,948,333.55		129,948,333.55	117,555,425.82		117,555,425.82
合 计	145,152,103.54		145,152,103.54	128,760,347.92		128,760,347.92

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
双城工厂二期	12,103.96	6,802,333.88		338,739.78		6,463,594.10
双城工厂一期生产设备和附属设施	1,700.00	4,402,588.22	4,337,587.67			8,740,175.89
南京森鹰工厂	17192.08	117,555,425.82	12,392,907.73			129,948,333.55
合 计		128,760,347.92	16,730,495.40	338,739.78		145,152,103.54

(续)

工程名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
双城工厂二期	95	96				
双城工厂一期生产设备和附属设施	83	86				
南京森鹰工厂	72	75				

9、无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	58,468,703.47	6,828,784.52	65,297,487.99
2、本期增加金额		230,667.92	230,667.92
(1) 购置		230,667.92	230,667.92
3、本期减少金额			
4、期末余额	58,468,703.47	7,059,452.44	65,528,155.91
二、累计摊销			

1、期初余额	4,571,870.71	1,520,780.07	6,092,650.78
2、本期增加金额	357,324.36	572,456.04	929,780.40
(1) 计提	357,324.36	572,456.04	929,780.40
3、本期减少金额			
4、期末余额	4,929,195.07	2,093,236.11	7,022,431.18
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	53,539,508.40	4,966,216.33	58,505,724.73
2、期初账面价值	53,896,832.76	5,308,004.45	59,204,837.21

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
广告费	58,877.71		35,598.75		23,278.96
生产器具		1,846,153.67	153,846.15		1,692,307.52
双城一期镀铜车间	222,987.19		67,168.8		155,818.39
双城一期转运车间	535,860.84		139,789.80		396,071.04
合 计	817,725.74	1,846,153.67	396,403.5		2,267,475.91

11、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明细

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	55,546,022.44	8,525,026.00	49,299,003.47	7,419,615.86
内部交易未实现润	1,685,617.80	252,842.67	1,685,617.80	252,842.67
递延收益				
合 计	57,231,640.24	8,777,868.67	50,984,621.27	7,672,458.53

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部交易未实现利润				

合 计				
-----	--	--	--	--

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,646,784.93	3,624,048.21
可抵扣亏损	4,774,672.64	4,774,672.64
合 计	11,421,457.57	8,398,720.85

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末余额	期初余额	备注
2021 年	468,333.12	468,333.12	
2022 年	515,981.59	515,981.59	
2023 年	3,790,357.93	3,790,357.93	
合 计	4,774,672.64	4,774,672.64	

12、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	11,005,840.89	6,380,381.41
合 计	11,005,840.89	6,380,381.41

13、短期借款

项 目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	199,000,000.00	149,000,000.00
合 计	199,000,000.00	149,000,000.00

14、应付票据及应付账款

(1) 应付票据及应付账款明细

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	60,533,910.55	60,128,225.73
合 计	60,533,910.55	60,128,225.73

(2) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
采购货款	42,116,399.30	41,583,008.19
工程设备款	12,880,024.78	11,914,073.69
其他	5,537,486.47	6,631,143.85

合 计	60,533,910.55	60,128,225.73
-----	---------------	---------------

15、预收款项

项 目	期末余额	期初余额
货款	160,493,666.11	127,477,452.35
合 计	160,493,666.11	127,477,452.35

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	5,092,308.29	20,353,045.45	22,858,323.77	2,587,029.97
离职后福利-设定提存计划		4,324,078.06	4,324,078.06	
合 计	5,092,308.29	24,677,123.51	27,182,401.83	2,587,029.97

(2) 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,092,308.29	14,731,496.01	17,236,774.33	2,587,029.97
2、职工福利费		2,589,118.69	2,589,118.69	
3、社会保险费		2,046,327.41	2,046,327.41	
其中：医疗保险费		1,705,384.43	1,705,384.43	
工伤保险费		224,694.70	224,694.70	
生育保险费		116,248.28	116,248.28	
4、住房公积金		453,305.08	453,305.08	
5、工会经费和职工教育经费		532,798.26	532,798.26	
合 计	5,092,308.29	20,353,045.45	22,858,323.77	2,587,029.97

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		4,203,898.00	4,203,898.00	
2、失业保险费		120,180.06	120,180.06	
合 计		4,324,078.06	4,324,078.06	

17、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

增值税	3,831,084.61	3,299,917.07
企业所得税	5,714,412.33	5,170,923.46
代扣代缴个人所得税	4,186.70	102,957.34
印花税	28,681.60	33,615.30
城市维护建设税	225,368.22	340,657.49
房产税	178,320.22	178,056.59
土地使用税	63,819.28	63,819.28
教育费附加	114,935.50	156,071.13
地方教育费附加	42,814.62	104,047.42
其他	36,765.06	1,454.36
合 计	10,240,388.14	9,451,519.44

18、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
押金保证金	9,451,307.5	8,649,148.20
返利	235,940.00	8,339,251.00
其他	6,806,576.33	971,766.34
合 计	16,493,823.83	17,960,165.54

19、递延收益

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	4,578,250.07		416,666.65	4,161,583.42	政府补助
合 计	4,578,250.07		416,666.65	4,161,583.42	

政府补助明细情况:

项 目	期初余额	本期新增补助金额	本期减少金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目补贴款	4,578,250.07		416,666.65		4,161,583.42	与资产相关
合 计	4,578,250.07		416,666.65		4,161,583.42	

20、股本

项 目	期初余额	本期增减变动(+、-)	期末余额
-----	------	-------------	------

		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	71,100,000.00						71,100,000.00

21、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	202,859,141.62			202,859,141.62
合 计	202,859,141.62			202,859,141.62

22、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,035,753.4			34,035,753.4
任意盈余公积	1,498,054.47			1,498,054.47
合 计	35,533,807.87			35,533,807.87

23、未分配利润

项 目	本期
期初未分配利润	248,403,940.45
加：本期归属于母公司股东的净利润	37,735,282.39
减：提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	286,139,222.84

(二) 合并利润表项目注释

1、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	318,490,199.25	200,484,721.68	168,358,360.73	107,849,405.65
其他业务	2,782,623.25	1,116,643.68	6,761,561.55	5,618,074.34
合 计	321,272,822.50	201,601,365.36	175,119,922.28	113,467,479.99

2、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	605,004.92	462,984.16
教育费附加	486,388.16	330,702.97
房产税	1,068,682.70	951,634.68
土地使用税	474,299.30	412,462.56
印花税及其他	154,180.17	80,468.74
合 计	2,788,555.25	2,238,253.11

3、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	7,305,109.76	5,698,118.30
运费	6,781,456.04	4,976,827.40
办公差旅费	3,257,866.25	2,103,048.51
业务招待费	1,374,315.51	1,175,131.40
广告宣传费	14,659,962.17	7,511,195.34
售后费用	3,140,621.29	
装修补贴	2,929,728.91	
其他	3,739,862.17	800,047.89
合 计	43,188,922.10	22,264,368.84

4、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资福利费	8,153,386.81	4,243,933.30
租赁维修费	174,692.6	404,918.13
折旧摊销	2,591,978.31	1,446,428.37
办公通讯费	1,495,329.32	1,467,449.82
车辆差旅费	939,494.47	1,423,957.19
税金		5,787.18
其他	786,859.14	1,668,441.43
合 计	14,141,740.65	10,660,915.42

5、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧	860,824.72	822,377.26
燃料动力	8,733.89	227,537.99
工资	1,682,768.64	1,883,287.70
材料	2,055,520.23	3,123,283.69
试验及试制费	5,973.1	35,216.13
咨询费	475,448.31	445,671.70
专利费	1,244,114.24	
办公费	605,159.88	
其他	102,016.59	9,918.92
合 计	8,862,379.91	6,547,293.39

6、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,873,844.14	2,586,833.43
减：利息收入	104,133.56	991,603.84
汇兑损益	267,533.40	-21,635.15
手续费及其他	83,385.39	70,358.57
合 计	4,120,629.37	1,643,953.01

7、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	4,503,013.98	
合 计	4,503,013.98	

8、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-11,123,027.52
合 计		-11,123,027.52

9、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	1,166,466.65	6,739,997.14

合 计	1,166,466.65	6,739,997.14
-----	--------------	--------------

10、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处理利得或损失	277,121.57	29,127.69
其中：固定资产处置利得	277,121.57	29,127.69
其中：固定资产处置损失		

11、营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额
罚款收入	121,437.91	227,928.37
供应商质量赔偿款	1,469,525.00	
其他	285,314.58	441,169.02
合 计	1,876,277.49	669,097.39

12、营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额
无法收回款项		
支付客户赔偿款	78,465.25	18,500.00
其他	26,888.33	24,835.04
合 计	105,353.58	43,335.04

13、所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,650,855.76	5,889,404.71
递延所得税费用	-1,105,410.14	1,473,104.06
合 计	7,545,445.62	7,362,508.77

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	45,280,728.01
按母公司税率计算的所得税费用	6,792,109.20
子公司适用不同税率的影响	1,842,783.28
调整以前期间所得税的影响	

不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费加计扣除的税额影响	-1,089,446.86
所得税费用	7,545,445.62

(三) 合并现金流量表项目注释

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
利息收入	104,133.56	991,603.84
政府补助	1,166,466.65	6,239,997.16
收往来款及其他	6,850,060.31	31,582,993.62
合 计	8,120,660.52	38,814,594.62

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
付现销售、管理费用	27,561,458.67	28,084,097.68
银行手续费	83,385.39	70,358.57
付往来款及其他	24,234,751.19	29,624,635.92
合 计	51,879,595.25	57,779,092.17

3、收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品的收回		70,000,000.00
合 计		70,000,000.00

4、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	37,735,282.39	29,453,064.45
加：资产减值准备	4,503,013.98	-11,123,027.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,314,490.56	11,713,170.99
无形资产摊销	929,780.40	798,071.58

长期待摊费用摊销	2,267,475.91	966,584.71
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）	-277,121.57	-29,127.69
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）	4,120,629.37	2,586,833.43
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,105,410.14	1,494,195.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0	-21,091.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	-21,066,419.08	-33,132,918.43
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-45,506,556.07	-30,890,973.99
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,239,147.25	47,438,103.32
其他		
经营活动产生的现金流量净额	25,154,313.00	19,252,884.91
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	47,282,705.59	26,692,860.72
减：现金的期初余额	34,850,599.65	62,200,546.17
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	12,432,105.94	-35,507,685.45

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	47,282,705.59	34,850,599.65
其中：库存现金	19,382.97	246,542.34
可随时用于支付的银行存款	7,035,462.69	34,484,234.02
可随时用于支付的其他货币资金	40,227,859.93	119,823.29
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	47,282,705.59	34,850,599.65

(四) 其他

1、所有权或使用权受限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,976,291.41	农民工保证金及保函保证金
固定资产	73,693,465.13	借款抵押
无形资产	12,627,820.05	借款抵押
合 计	88,297,576.59	

2、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			583,418.01
其中：美元	24,433.13	6.8747	167,970.44
欧元	52,925.28	7.8497	415,447.57
应付账款			1,152,951.67
其中：欧元	146,861.85	7.8497	1,152,821.46
美元	18.94	6.8747	130.21

3. 政府补助

补助项目	2019年1-6月	2018年1-6月	与资产相关/ 与收益相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目	416,666.65	499,999.98	与资产相关
哈尔滨市失业保险基金管理中心稳岗补贴		112,997.16	与收益相关
南岗区农林水务畜牧兽医局补贴		1,820,000.00	与收益相关
南岗区工业和信息化局补贴		4,110,000.00	与收益相关
外经贸发展专项资金		197,000.00	与收益相关
哈尔滨科学技术局研发补助	680,000.00		与收益相关
哈尔滨商务局中央外经贸发展专项资金	69,800.00		与收益相关
合 计	1,166,466.65	6,739,997.14	

六、合并范围的变更

森鹰窗业成都有限公司已于 2018 年 12 月 13 日注销，本报告期末将其纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

重要子公司的构成

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	
森鹰建安公司	哈尔滨	哈尔滨	建筑业	100.00		设立
双城森鹰公司	双城	双城	制造业	100.00		设立
南京森鹰公司	南京	南京	制造业	100.00		设立

八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收账款

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在重大的信用集中风险，本公司的应收账款的 30.68%源于余额前五大客户。

本公司的应收款项中尚未逾期和发生减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金融资产的期限分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	2,600,000.00				2,600,000.00
其他应收款	3,530,147.66				3,530,147.66
小 计	6,130,147.66				6,130,147.66

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期末减值	已逾期末减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	4,965,600.00				4,965,600.00
其他应收款	896,603.20				896,603.20
小 计	5,862,203.20				5,862,203.20

(二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司运用银行借款等融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	199,000,000.00	199,000,000.00	199,000,000.00		
应付账款	60,533,910.55	60,533,910.55	60,533,910.55		
其他应付款	16,493,823.83	16,493,823.83	16,493,823.83		
小 计	276,027,734.38	276,027,734.38	276,027,734.38		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	149,000,000.00	152,290,244.66	152,290,244.66		
应付账款	60,128,225.73	60,128,225.73	60,128,225.73		
其他应付款	17,960,165.54	17,960,165.54	17,960,165.54		

小 计	227,088,391.27	230,378,635.93	230,378,635.93		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币199,000,000.00元(2018年12月31日：人民币149,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且其主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

自然人名称	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
边书平	73.97	73.97

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
应京芬	股东、控股股东之配偶

(二) 关联交易情况

1. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
边书平、应京芬	30,000,000.00	2018/4/26	2019/4/24	是
边书平、应京芬	34,000,000.00	2018/5/22	2019/5/15	是
边书平、应京芬、黑龙江骏鹰投资有限公司	29,000,000.00	2018/7/20	2019/7/5	否

边书平、应京芬	30,000,000.00	2018/7/27	2019/7/19	否
边书平、应京芬	26,000,000.00	2018/8/7	2019/8/7	否
边书平、应京芬	30,000,000.00	2019/4/29	2020/4/24	否
边书平、应京芬	34,000,000.00	2019/5/17	2020/4/20	否
边书平、应京芬	24,500,000.00	2019/4/19	2020/3/20	否
边书平、应京芬	25,500,000.00	2019/4/19	2020/3/20	否

2. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	2019年1-6月	2018年1-6月
关键管理人员报酬	80.65	99.82

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

分部信息

(一) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部，并以类型分部和产品分部为基础确定报告分部，各分部共同使用资产、负债，相关资产、负债可在产品分部进行分配。

(二) 报告分部的财务信息

类型分部

项 目	工程渠道	经销渠道	合 计
主营业务收入	207,578,129.65	110,912,069.60	318,490,199.25
主营业务成本	126,805,754.49	73,678,967.19	200,484,721.68

十三、母公司财务报表项目注释

1、应收票据及应收账款

(1) 应收票据及应收账款明细

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收票据	2,600,000.00		2,600,000.00	4,100,000.00		4,100,000.00
应收账款	324,715,650.82	49,914,129.95	274,801,520.87	272,057,540.95	47,960,066.55	224,097,474.40
合 计	327,315,650.82	49,914,129.95	277,401,520.87	276,157,540.95	47,960,066.55	228,197,474.40

(2) 应收票据分类

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	2,600,000.00		2,600,000.00	4,100,000.00		4,100,000.00
商业承兑汇票						
合 计	2,600,000.00		2,600,000.00	4,100,000.00		4,100,000.00

(3) 应收账款分类披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	324,715,650.82	100	49,914,129.95	15.37	274,801,520.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合 计	324,715,650.82	100	49,914,129.95	15.37	274,801,520.87

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	4,104,371.34	1.51	4,104,371.34	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	267,803,486.96	98.43	43,706,012.56	16.32	224,097,474.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	149,682.65	0.06	149,682.65	100.00	
合 计	272,057,540.95	100.00	47,960,066.55	17.63	224,097,474.40

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	244,682,970.36	12,234,148.52	5.00
1-2 年	42,711,755.15	8,542,351.03	20.00
2-3 年	16,366,589.82	8,183,294.91	50.00
3 年以上	20,954,335.49	20,954,335.49	100.00
合 计	324,715,650.82	49,914,129.95	15.37

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,954,063.40 元。

(5) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 0 元。

(6) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
黑龙江宝宇天邑房地产开发有限公司	41,329,087.80	12.73	2,066,454.39
伟大集团建设股份有限公司	17,217,107.82	5.30	860,855.39
哈尔滨翔鹰房地产开发有限公司	16,113,861.67	4.96	805,693.08
鹤岗市正大建筑工程有限公司	13,121,811.78	4.04	656,090.59
荣华建设集团有限公司	12,784,076.93	3.94	639,203.85
合 计	100,565,946.00	30.97	5,028,297.30

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类 别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	138,666,952.80	100	3,700,666.18	2.74	134,966,286.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	138,666,952.80	100	3,700,666.18	2.74	134,966,286.62

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	124,933,727.92	100	2,103,225.58	1.68	122,830,502.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	124,933,727.92	100	2,103,225.58	1.68	122,830,502.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	32,269,057.39	1,613,452.87	5
1-2年	2,518,087.17	503,617.43	20
2-3年	2,025,551.00	1,012,775.50	50
3年以上	570,820.38	570,820.38	100
合计	37,383,515.94	3,700,666.18	9.90

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	100,122,944.63		
员工备用金组合	1,160,492.23		
合计	101,283,436.86		

(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 2,305,294.58 元，转回坏账准备 707,853.98 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	100,122,944.63	113,881,441.62
押金保证金	37,383,515.94	8,809,233.90
员工备用金	1,160,492.23	896,603.20

其他		1,346,449.20
合 计	138,666,952.80	124,933,727.92

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	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
森鹰窗业南京有限公司	借款	98,586,953.66	1 年以内	71.10	
黑龙江嘉腾房地产开发有限公司	借款	20,000,000.00	1 年以内	14.42	1,000,000.00
黑龙江骏鹰投资有限公司	借款	10,974,000.00	1 年以内	7.91	
黑龙江宝宇房地产开发有限责任公司	借款	1,882,150.00	1 年以内	1.36	94,107.50
北京金冠窗业有限公司	投标保证金	800,000.00	1 年以内	0.58	40,000.00
合 计		132,243,103.66		95.37	1,134,107.50

3、长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	110,000,000		110,000,000	110,000,000		110,000,000
合 计	110,000,000		110,000,000	110,000,000		110,000,000

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
森鹰建安公司	10,000,000			10,000,000		
双城森鹰公司	40,000,000			40,000,000		
南京森鹰公司	60,000,000			60,000,000		
合 计	110,000,000			110,000,000		

4、营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	207,578,129.65	131,680,302.50	69,800,849.37	43,585,425.56
其他业务	32,179,586.89	31,894,142.26	32,649,594.23	32,405,270.80
合 计	239,757,716.54	163,574,444.76	102,450,443.60	75,990,696.36

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	2019年1-6月
非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	277,121.57
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（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）	1,166,466.65
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被合并单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,770,923.91
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	3,214,512.13
减：所得税费用（所得税费用减少以“-”表示）	482,176.82
少数股东损益	

归属于母公司股东的非经常性损益净额	2,732,335.31
-------------------	--------------

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

(1) 净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	
	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	6.54	5.86
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.07	4.61

(2) 每股收益

报告期利润	每股收益(元/股)			
	基本每股收益		稀释每股收益	
	2019年1-6月	2018年1-6月	2019年1-6月	2018年1-6月
归属于公司普通股股东的净利润	0.53	0.41	0.53	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.33	0.49	0.33

(三) 主要财务报表科目变动及原因分析

1. 主要资产负债变动情况及原因分析

资产负债科目	期末金额	占资产总额比例	期初金额	变动幅度
货币资金	49,258,997.00	4.70%	40,587,735.45	21.36%
应收票据及应收账款	279293360.27	26.62%	230319169.66	21.26%
预付款项	28,112,622.87	2.68%	31,345,807.48	-10.31%
存货	166,045,513.26	15.83%	144,979,094.18	14.53%
其他流动资产	10,404,153.19	0.99%	5,707,016.72	82.30%
在建工程	145,152,103.54	13.84%	128,760,347.92	12.73%
长期待摊费用	2,267,475.91	0.22%	817,725.74	177.29%
其他非流动资产	11,005,840.89	1.05%	6,380,381.41	72.50%
预收款项	160,493,666.11	15.30%	127,477,452.35	25.90%
应交税费	10,240,388.14	0.98%	9,451,519.44	8.35%

变动原因分析如下：

(1) 货币资金较年初增加的原因因为公司增加了贷款规模，使得公司资金规模有所增长。

(2) 应收票据及应收账款较去年初增长 21.26%的原因是公司本年销售额较去年增长较多。

(3) 预付账款较年初减少的原因为公司进入到了生产旺季，伴随着产品产量增长，原材料采购也随之增加，供应商提升了供货的及时性。

(4) 存货较年初增长的原因为公司进入到了生产旺季，生产用原材料储备随之增加。另外，工程订单为了全年均衡排产，部分产成品并未发货。

(5) 其他流动资产较年初增加的原因为公司预缴的税费。

(6) 在建工程较年初增加的原因为公司持续投入建设子公司森鹰窗业南京有限公司的新工厂。

(7) 长期待摊费用相对年初增加原因为公司新增加了办公用家具。

(8) 其他非流动资产较年初增加的原因为为了建设子公司的新工厂，提前采购生产设备，设备需要的订购周期较长，预付的设备款增加所致。

(9) 预收款项较年初增加的原因为随着公司零售产品收入的持续增长，因零售产品收款均为预收款；并且报告期内新签订的工程合同有所增长，收到的预付款工程预收款也有所增加。

(10) 应交税费较年初增加的原因主要为公司本年度销售有所增加导致税费增长。

2、主要损益类科目变动情况及原因分析

损益类科目	本期金额	占利润总额比例	上期金额	变动幅度
营业收入	321,272,822.50	709.51%	175,119,922.28	83.46%
营业成本	201,601,365.36	445.23%	113,467,479.99	77.67%
销售费用	43,188,922.10	95.38%	22,264,368.84	93.98%
管理费用	14,141,740.65	31.23%	10,660,915.42	32.65%
研发费用	8,862,379.91	19.57%	6,547,293.39	35.36%
财务费用	4,120,629.37	9.10%	1,643,953.01	150.65%
信用/资产减值损失	4,503,013.98	9.94%	-11,123,027.52	-
其他收益	1,166,466.65	2.58%	6,739,997.14	-82.69%
营业外收入	1,876,277.49	4.14%	669,097.39	180.42%

变动原因分析如下：

(1) 营业收入增长较快是主要原因是公司加大了宣传力度，且市场对我公司产品需求量增长。

(2) 营业成本增长是主要原因是公司伴随公司营业收入的增长带来的成本增长。

(3) 销售费用较去年同期增长的主要原因为公司报告期内大力开发销售市场，加大对经销商店面装修、展示和售后服务的扶持力度，售后费用、装修补贴、运输费用及广告宣传费用增加导致。

(4) 管理费用较去年同期增长主要原因为公司公司管理人员工资增加，公司折旧及摊销额度增长。

(5) 研发费用较去年同期增长主要原因为我公司加大了研发力度，全面提升产品竞争力。

(6) 财务费用较去年同期增长主要原因为公司增加了贷款额度，导致利息支出的增长。

- (7) 信用/资产减值损失增加的原因是报告期内公司应收款项增加所致。
- (8) 其他收益较去年同期减少的主要原因为今年获得的政府补助少于去年。
- (9) 营业外收入较去年同期增长主要原因为供应商对我公司质量赔偿导致。

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

二〇一九年八月二十六日