



森鹰窗业

NEEQ : 430483

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司



年度报告

— 2017 —

公司年度大事记

2017年6月,公司在南京投资设立全资子公司森鹰窗业南京有限公司,未来将通过开拓南方区域市场,提高产品市场占有率,不断增强公司盈利能力,实现公司整体快速发展。

2017年8月27日,由公司全资子公司双城市森鹰窗业有限公司建设、德国 Rongen 建筑事务所和哈尔滨工业大学建筑设计研究院设计、黑龙江省安装工程公司和美建建筑系统(中国)有限公司参与施工的被动式工厂--森鹰窗业双城二期工厂成功完成气密性检测。

2017年10月17日,住建部节能与科技司副司长倪江波及黑龙江住建厅领导参观考察公司双城被动式工厂。参观中,倪副司长对森鹰窗业专注生产节能木窗的企业方向和良好发展态势表示赞许,对公司被动式工厂的节能效率深为关注。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析.....	12
第五节	重要事项	20
第六节	股本变动及股东情况	23
第七节	融资及利润分配情况	25
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	27
第九节	行业信息	30
第十节	公司治理及内部控制	30
第十一节	财务报告	35

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“十二五”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	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日

第一节 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）王颖保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
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的上游行业，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的上游企业，存在房地产调控政策变化引致的业绩波动的风险。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。
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，但是公司资产规模的持续扩大，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和经营模式，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，并建立适应资本市场要求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。
原材料价格变化的风险	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。
研发人员流失的风险	<p>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管理制度和实施程序, 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到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, 将对公司的研发创新和生产经营造成一定的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 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事务负责人	张同新
职务	董事会秘书
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28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	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	7,110万元	否

五、 中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	上海市浦东新区银城中路168号上海银行大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	康雪艳 苏晓峰
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦4-10层

注：报告期内，公司主办券商没有发生变化，但公司于2018年2月27日召开第七届董事会第三次会议、2018年3月16日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了关于变更主办券商的相关议案。2018年3月26日，股转公司向公司出具了《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司主办券商由广发证券股份有限公司变更为国泰君安证券股份有限公司。

六、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

- 1、2018年1月15日，新三板交易制度改革后，公司股票转让方式为集合竞价转让。
- 2、公司于2018年2月27日召开第七届董事会第三次会议、2018年3月16日召开2018年第一次临时股东大会审议通过了关于变更主办券商的相关议案。2018年3月26日，股转公司向公司出具了《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》，公司主办券商由广发证券股份有限公司变更为国泰君安证券股份有限公司。

第三节 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	432,981,814.93	400,390,190.41	8.14%
毛利率%	34.34%	39.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	48,323,200.87	69,934,898.70	-30.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,489,437.91	60,089,884.13	-34.28%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	9.04%	14.70%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.38%	12.63%	-
基本每股收益	0.68	0.98	-30.61%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	761,367,440.46	729,240,129.47	4.41%
负债总计	273,554,629.47	218,650,519.35	25.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	487,812,810.99	510,589,610.12	-4.46%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.86	7.18	-4.46%
资产负债率%（母公司）	31.95%	30.51%	-
资产负债率%（合并）	35.93%	29.98%	-
流动比率	1.61	2.07	-
利息保障倍数	13.51	29.08	-

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	159,396,181.02	45,809,735.86	247.95%
应收账款周转率	2.30	2.19	-
存货周转率	3.31	3.69	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	4.41%	35.16%	-
营业收入增长率%	8.14%	6.88%	-
净利润增长率%	-30.90%	11.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	71,100,000	71,100,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	420,748.78
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）	12,912,922.15
委托他人投资或管理资产的损益	378,767.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,884,847.90
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,960,377.36
非经常性损益合计	11,636,908.59
所得税影响数	2,803,145.63
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	8,833,762.96

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用 □不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收账款	208,331,275.04	213,259,911.73	152,222,148.87	152,655,008.86
存货	75,792,081.60	68,991,315.22	66,286,106.72	62,806,741.69
流动资产合计	440,275,945.42	438,403,815.73	290,154,705.14	287,108,200.10
递延所得税资产	3,950,607.12	3,992,331.89	2,168,169.43	2,170,843.18
非流动资产合计	290,794,588.97	290,836,313.74	252,442,819.46	252,445,493.21
资产合计	731,070,534.39	729,240,129.47	542,597,524.60	539,553,693.31
应交税费	7,674,176.26	8,034,114.51	7,495,175.32	7,052,505.51
流动负债合计	211,615,108.92	211,975,047.17	90,722,846.18	90,280,176.37
负债合计	218,290,581.10	218,650,519.35	99,341,651.70	98,898,981.89
盈余公积	29,667,222.19	29,448,187.88	23,119,091.60	22,858,975.45
未分配利润	209,153,589.48	207,182,280.62	146,177,639.68	143,836,594.35
归属于母公司所有者权益合计	512,779,953.29	510,589,610.12	443,255,872.90	440,654,711.42
所有者权益合计	512,779,953.29	510,589,610.12	443,255,872.90	440,654,711.42
负债和所有者权益总计	731,070,534.39	729,240,129.47	542,597,524.60	539,553,693.31
营业总收入	397,986,675.34	400,390,190.41	372,526,884.84	374,623,700.38
营业收入	397,986,675.34	400,390,190.41	372,526,884.84	374,623,700.38
营业总成本	328,460,393.75	330,380,593.17	314,041,270.78	314,059,095.80
营业利润	69,526,281.59	70,573,138.85	58,485,614.06	60,564,604.58
营业成本	241,391,006.57	243,050,865.90		
资产减值损失	13,591,745.21	13,852,085.30	4,704,063.64	4,721,888.66
所得税费用	12,070,712.73	12,143,210.07	9,251,389.31	9,563,237.89
利润总额	81,594,793.12	82,078,108.77	69,989,744.95	72,068,735.47
净利润	69,524,080.39	69,934,898.70	60,738,355.64	62,505,497.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,524,080.39	69,934,898.70	60,738,355.64	62,505,497.58
营业外收入	12,075,396.36	11,511,854.75	-	-
资产处置收益	-	563,541.61	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

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”、“国家级技术创新示范企业”、“国家林业重点龙头企业”、“中国驰名商标”等多项荣誉资质。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。

报告期内变化情况:

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年,对森鹰来说机遇与挑战并存的一年。国内门窗行业经过多年的发展,如今也正经历着转型升级的考验与阵痛。经过连续几年的高速发展,森鹰品牌的市场占有率和品牌影响力得到了快速提升,销售渠道建设与终端网络覆盖上了一个新的台阶。2017 年,面对市场新形势和行业新发展,公司始终坚持“稳中求进,改革创新”的指导方针,果断决策,创新经营,依靠经销商、供应商和全体员工的不懈努力,上下齐心,攻坚克难,渠道建设取得丰硕成果,营销能力和服务能力得到提高,整体营销规模上了一个新台阶。公司 2017 年经营取得了快速增长。2017 年度,公司实现营业收入 432,981,814.93 元,比上年同期增长 8.14%。报告期末,总资产 761,367,440.46 元,增长 4.41%。

2017 年公司主要做了以下重点工作:

1、优化网络渠,提高经销商整体水平

公司继续快速推进零售市场的渠道布局。公司进一步加大人力、物力、财力投入,并有针对性的制定广告投放和营建支持政策,全力保障招商和营建工作,有效推进新一轮网络建设的发展。同时,2017 年公司渠道经销商质量的整体优化也全面展开,以业绩目标为导向严格执行优胜劣汰机制,并在这些地区重新招商选商,老店重装工作也正在开展。

2、加强品牌推广,助力销售增长

2017年，公司进一步加大了营销推广和广告宣传的投入力度，得到了行业及消费者的认可。公司品牌推广实行以家居、节能、环保等内容为核心，通过微信、电视媒体、户外广告等平台进行整合传播，提高了“森鹰”品牌知名度和美誉度，从而带动公司形象提升，进一步提高品牌影响力，推动销售实现有效增长。

3、弘扬工匠精神，提升顾客满意度

2017年，公司根据发展战略和市场需求始终遵循“以质取胜”的工作理念和思路，大力弘扬工匠精神，加大产品质量指标不合格的处罚力度、增加产品外观合格率考核指标”等积极措施，保证产品整体质量显著提升。通过设备改造和技术升级，以“提速、降本、增效”为优化手段，稳健扩大产能，缩短交货周期，加强品质管控，持续提升客户满意度。

4、加强研发，强强联合

2017年，公司继续落实自主创新的发展战略，企业研究院积极与国内外高水平研究机构、企业院校建立合作关系，共同研发新产品、使用新技术。新工艺、新技术的开发极大地保证公司产品的创新性，为销售提供更有竞争力的产品保证。报告期内，公司持续增加研发投入，2017年研发支出15,279,760.88元。

(二) 行业情况

资源节约和环境保护是我国的基本国策，《国民经济和社会发展的第十三个五年规划纲要（草案）》提出，未来五年要树立节约集约循环利用的资源观，推广节能环保产品，实现单位国内生产总值能耗、二氧化碳排放量分别下降15%和18%。我国建筑节能行业标准正由节能65%层级向节能75%层级发展，各省地方建筑节能标准的陆续出台将大幅提高节能门窗产品的节能技术标准。

北京、天津、河北、山东四省市先后修订下发《居住建筑节能设计标准》，率先执行建筑节能75%的设计标准，江苏省于2014年1月1日起实施《居住建筑标准化外窗系统应用技术规程》，明确规定建筑外窗传热系数不得大于 $2.4W/m^2 \cdot K$ ，上海市于2015年6月16日印发《关于进一步强化绿色建筑发展推进力度提升建筑性能的若干规定》，明确规定建筑外窗传热系数不得大于 $2.2W/m^2 \cdot K$ ，山东省《被动式超低能耗居住建筑节能设计标准》已于2016年12月1日起实施。2016年10月9日北京市住房和城乡建设委员会印发《北京市推动超低能耗建筑发展行动计划（2016-2018年）》的通知，通知提出三年内建设不少于30万平方米的超低能耗示范建筑，建造标准达到国内同类建筑领先水平，争取建成超低能耗建筑发展的典范。

自2016年二季度以来，发改委、工信部、财政部等部门已先后出台了多个促进制造业转型升级的政策文件：国务院办公厅印发《关于促进建材工业稳增长调结构增效益的指导意见》、《关于深化制造业与互联网融合发展的指导意见》，优化产业布局和组织结构，在此之前，中央、国务院印发《国家创新驱动发展战略纲要》，要求发展智能绿色制造技术，推动制造业向价值链高端攀升，另外，发改委、工信部还联合发布《关于实施制造业升级改造重大工程包的通知》。意见指出：提高建筑节能标准，推广应用低辐射镀膜(Low-E)玻璃板材、真(中)空玻璃、安全玻璃、个性化幕墙、光伏光热一体化玻璃制品，以及适应既有建筑节能改造需要的节能门窗幕墙等产品。随着更加节能的被动式建筑在国内的推广，被动式建筑用窗以及被动式纯木玻璃幕墙将在我国被动式建筑发展进程中扮演重要的角色。国务院印发的《关于进一步加强城市规划建设管理工作的若干意见》中明确提出：推广建筑节能技术，提高建筑节能标准，推广绿色建筑和建材。支持和鼓励各地结合自然气候特点，推广应用地源热泵、水源热泵、太阳能发电等新能源技术，发展被动式房屋等绿色节能建筑。这是在国家文件中明确提出发展被动式建筑的远期规划。木窗产品也将在技术性能上向着被动式木窗不断演化发展，以满足被动式建筑发展日益增长的市场需求。

随着国家对节能工作的重视，建筑节能也提到议事日程。但是目前建筑门窗节能主要存在两个方面的问题。一是建筑门窗节能标准各地不均衡，标准过低。节能50%的标准，正在全国范围内强制执行；

节能 65% 的标准，已在北方严寒、寒冷地区强制执行或开展；北京市率先贯彻节能 75% 的标准，天津和吉林等地也随后紧跟，但是很多地区节能标准依然停留在 50%。各地积极制订本地区建筑节能行政法规，逐渐形成了建筑节能的法律法规体系。北京自 2014 年 8 月 1 日起正式实施建筑节能管理办法，它是具有法律意义的文件，该办法对有关违法行为设定了相应法律责任，如对公共建筑未按规定进行节能改造，连续两年超过年底能耗限额 20% 的，可处以 3 万元以上 10 万元以下的罚款。这是有关建筑节能首次制订处罚的文件。同时广东省也制订了《广东省民用建筑节能条例》。因此，今后建筑节能在有法律法规的保障下，会越来越广泛地实施，不仅是新建筑要执行建筑节能标准，还将有更多的既有建筑要进行节能改造。

“节能减排”是国家经济发展必由之路，建筑门窗的节能是全社会“节能减排”的重要组成部分，不仅在我国，就是在西方发达国家也是下大力气推进门窗的节能工作，欧洲门窗的传热系数 k 值，大多都在 2.0 瓦/(平方米·度)以下，德国现行标准为传热系数 U(K) 小于等于 1.3 瓦/(平方米·度)，德国经济管理法为法律基础，要求在 2020 年所有的建筑，要达到零能耗，即所谓“被动式建筑”。要达到这个要求，门窗的保温性能必须在 0.8 瓦/(平方米·度)以下。门窗行业会从追求数量向追求质量转变、从粗放型增长向质量效率型集约增长转变、从低价竞争向提高产品性能及服务转变，从而走出低价低质的怪圈，促进行业转型升级。在国家节能减排政策推动下，每年将有约 5 亿平方米的新建筑建造和超过 20 亿平方米北方地区既有建筑所需的门窗改造。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	63,013,796.73	8.28%	112,194,624.61	15.39%	-43.84%
应收账款	163,580,223.03	21.49%	213,259,911.73	29.24%	-23.30%
存货	103,038,682.43	13.53%	68,991,315.22	9.46%	49.35%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	236,955,034.01	31.12%	149,522,471.48	20.50%	58.47%
在建工程	33,544,507.93	4.41%	72,863,497.26	9.99%	-53.96%
短期借款	120,000,000.00	15.76%	120,000,000.00	16.46%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	761,367,440.46	-	729,240,129.47	-	4.41%

资产负债项目重大变动原因：

报告期末，货币资金 63,013,796.73，同比下降 43.84%，主要为公司使用闲置资金了购买理财产品，提升资金利用率。

报告期末，存货 103,038,682.43 元，同比增加 49.35%，主要为公司有部分原材料为直接进口，采购周期长，所以为明年生产储备原材料所致。

报告期末，固定资产 236,955,034.01 元，同比增加 58.47%，主要为双城二期工厂投入使用转固所致。

报告期末，在建工程 33,544,507.93 元，同比减少 53.96%，主要为公司双城二期在建工程转固所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	432,981,814.93	-	400,390,190.41	-	8.14%
营业成本	284,313,487.38	65.66%	243,050,865.90	60.70%	16.98%
毛利率%	34.34%	-	39.30%	-	-
管理费用	39,071,289.27	9.02%	29,527,190.77	7.37%	32.32%
销售费用	42,719,238.27	9.87%	37,745,364.80	9.43%	13.18%
财务费用	3,304,130.17	0.76%	2,325,350.35	0.58%	42.09%
营业利润	58,357,118.72	13.48%	70,573,138.85	17.63%	-17.31%
营业外收入	2,048,142.60	0.47%	11,511,854.75	2.88%	-82.21%
营业外支出	163,294.70	0.04%	6,884.83	0.00%	2,271.80%
净利润	48,323,200.87	11.16%	69,934,898.70	17.47%	-30.90%

项目重大变动原因：

管理费用：相比去年同期增加 32.32%，主要为公司差旅费、业务招待费、研发费用及上市中介机构费用增加所致。

财务费用：相比去年同期增加 42.09%，主要为公司银行贷款利率上涨所致。

营业外支出：相比去年同期增加 2,271.80%，主要为本期公司发生对外捐赠。

净利润：相比去年同期下降 30.90%，主要为：1、报告期内，公司二期工厂在建工程转固，折旧增加以及部分生产用原材料价格上涨，造成成本上升，毛利率下降；2、前期支付的上市中介费用一次转入当期，以致管理费用相比去年同期增长较大。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	430,863,995.91	399,903,581.01	7.74%
其他业务收入	2,117,819.02	486,609.40	335.22%
主营业务成本	283,499,707.87	242,672,946.73	16.82%
其他业务成本	813,779.51	377,919.17	115.33%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
铝包木窗	430,863,995.91	99.51%	399,903,581.01	99.88%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

本公司收入主要由销售铝包木窗构成，报告期内没有发生重大变化。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	京冀曹妃甸协同发展示范区建设投资有限公司	31,272,665.32	7.22%	否
2	哈尔滨翔鹰房地产开发有限公司	26,013,648.97	6.01%	否
3	黑龙江辰能华盛房地产开发有限公司	18,869,597.43	4.36%	否
4	山东金柱集团有限公司润景苑项目分公司	15,627,438.76	3.61%	否
5	哈尔滨市和置房地产开发有限公司	11,096,711.93	2.56%	否
合计		102,880,062.41	23.76%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	营口辽河铝材有限公司	15,688,780.96	6.92%	否
2	Rhenocoll-Werk ek.	15,276,288.92	6.74%	否
3	哈尔滨温克豪斯五金销售有限公司	14,944,557.73	6.59%	否
4	Zakłady Drzewne Poldan Eksport-Import Zygmunt Kroplewski	14,104,317.27	6.22%	否
5	济宁市兖州区瑞赐新型建材有限公司	10,114,249.88	4.46%	否
合计		70,128,194.76	30.93%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	159,396,181.02	45,809,735.86	247.95%
投资活动产生的现金流量净额	-132,665,537.94	-63,135,906.84	-110.13%
筹资活动产生的现金流量净额	-75,916,188.89	89,478,210.69	-184.84%

现金流量分析：

公司 2017 年经营活动现金流量净额较 2016 年增加 113,586,445.16 元，主要是由于公司零售业务增长，而零售业务均为预收货款，且报告期内工程项目的应收款回款较好。

公司 2017 年投资活动现金流量净额较 2016 年减少 69,529,631.10 元，主要是由于 2017 年使用闲置资金购买理财产品所致。

公司 2017 年筹资活动现金流量净额较 2016 年减少 165,394,399.58 元，主要是由于 2017 年公司分派现金股利及偿还银行借款所致。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司拥有 4 家全资子公司，具体信息如下：

1、哈尔滨森鹰建筑安装公司，成立于 2010 年 7 月 27 日，法定代表人张同新，注册资本 1,000 万元，住所地为哈尔滨经济开发区南岗集中区长江路 368 号 1512 室，经营范围为：“一般经营项目：从事门窗、隔断、幕墙、建筑装饰的设计与安装施工；小型建筑工程施工。”

2、双城市森鹰窗业有限公司，成立于 2013 年 3 月 18 日，法定代表人张同新，注册资本 4,000 万元，住所地为双城市新兴镇新兴村，经营范围为：“实木门窗、铝包木门窗、铝包木阳光房、钢化玻璃、中空玻璃、夹层玻璃、防弹玻璃、玻璃幕墙、铝板框的生产、销售与技术开发。” 2017 年营业收入 19,172.24 万元，净利润 2,413.88 万元。

3、西安森鹰窗业有限公司，成立于 2016 年 8 月 19 日，法定代表人姜先义，注册资本 6,000 万元，住所地为西安市高陵区鹿苑大道中段东侧，经营范围为：“实木及铝包木门窗、铝包木阳光房、钢化玻璃、中空玻璃、夹层玻璃、防弹玻璃、玻璃幕墙、铝板框的研发、生产、销售与技术开发；门窗、幕墙安装；货物及技术进出口业务”。2016 年 12 月 8 日公司召开第六届董事会第十五次会议审议通过《关于注销子公司的议案》，2017 年 2 月 6 日西安森鹰窗业有限公司的工商注销登记手续办理完毕。

4、森鹰窗业南京有限公司，成立于 2017 年 6 月 21 日，法定代表人边可仁，注册资本 3,000 万元，住所地为南京市江宁区滨江经济开发区盛安大道 739 号，经营范围：“门窗、阳光房、玻璃幕墙的研发、生产、销售、安装。”

注：2018 年 4 月 12 日，公司召开第七届董事会第五次会议，审议通过《关于全资子公司双城市森鹰窗业有限公司、哈尔滨森鹰建筑安装有限公司拟变更法定代表人的议案》，拟将控股子公司双城市森鹰窗业有限公司、哈尔滨森鹰建筑安装有限公司原法定代表人“张同新”变更为“边可仁”。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司存在委托理财及衍生品投资。报告期内，公司购买了哈尔滨银行的理财产品（丁香花理财 35 天、丁香花理财德金 201710 号 12 期），上述理财产品共实现投资收益 378,767.12 元。

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

会计政策变更：

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会(2017)30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 563,541.61 元，调增资产处置收益 563,541.61 元。

3) 公司原来工程渠道采用建造合同收入确认原则，管理层为了能够更好的反应经济本质，自 2017 年 1 月 1 日改为销售商品。此项会计政策变更采用追溯调整法。

会计估计变更：

本公司原对应收款项账龄组合采用账龄分析法计提坏账，为了更加谨慎估计应收款项的回收风险，自 2017 年 7 月 1 日调整了应收款项的账龄计提比例。

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司于 2017 年 6 月 21 日设立南京森鹰，注册资本 3,000.00 万元，持有该公司 100% 股权，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。西安森鹰窗业有限公司于 2017 年 2 月 6 日已取得准予注册登记通知书，从取得注销通知书之日起不再纳入合并财务报表范围。

(八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、按时纳税、积极吸纳就业和保障员工合法权益，立足本职尽到了一个企业对社会的责任。

三、 持续经营评价

报告期内，公司在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全独立，能够保持有良好的公司经营的独立性。公司会计核算、财务管理、风险控制、安全管理等各项重大内部控制体系运行良好，主要财务、业务等经营指标健康。同时，公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定，公司经过多年的经营和发展，逐渐形成了稳定的经营模式、销售模式、盈利模式。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

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的上游行业，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的上游企业，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。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素。

第五节 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、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<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	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
边书平、应京芬	关联方为公司向工商银行哈尔滨和兴支行借款提供担保	30,000,000.00	否	2018.04.25	2018-017
边书平、应京芬	关联方为公司向工商银行哈尔滨和兴支行借款提供担保	26,000,000.00	否	2018.04.25	2018-017
边书平、应京芬	关联方为公司向工商银行哈尔滨和兴支行借款提供担保	30,000,000.00	否	2018.04.25	2018-017
边书平、应京芬	关联方为公司向工商银	34,000,000.00	否	2018.04.25	2018-017

	行哈尔滨和 兴支行借款 提供担保				
总计	-	120,000,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内发生的偶发性关联交易是关联方为公司银行借款提供担保，解决了公司银行借款担保的问题，担保不收取任何费用，均未要求公司提供反担保，体现了关联方对公司发展的支持，符合公司和全体股东的利益，不会对公司的财务状况、生产经营产生负面影响。

报告期内发生的偶发性关联交易已经 2018 年 4 月 24 日召开的第七届董事会第六次会议予以追认，尚须经公司 2017 年年度股东大会审议通过。

(二) 承诺事项的履行情况

1、股票锁定承诺

(1) 公司在挂牌时，公司控股股东、实际控制人边书平及配偶应京芬承诺：①对于森鹰窗业挂牌前本人直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年；②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%；③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；④对于本人直接或间接持有的森鹰窗业股份，只要满足上述任一限制转让条件，即为转让受限股份，本人承诺不对其进行转让处置。

(2) 公司在挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员承诺：①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%；②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。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

2、关于避免同业竞争的承诺

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》。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

3、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。”

报告期内，公司的控股股东、实际控制人边书平严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

(三) 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
土地（双国用（11）第 05209 号）	抵押	13,077,031.11	1.72%	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	14,157,455.86	1.86%	银行借款抵押担保
房产（双城市房权证字第 1601001936 号）	抵押	63,581,514.58	8.35%	银行借款抵押担保
总计	-	90,816,001.55	11.93%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	27,042,500	38.03%	0	27,042,500	38.03%	
	其中：控股股东、实际控制人	13,177,500	18.53%	0	13,177,500	18.53%	
	董事、监事、高管	772,500	1.09%	0	772,500	1.09%	
	核心员工	737,500	1.04%	0	737,500	1.04%	
有限售条件股份	有限售股份总数	44,057,500	61.97%	0	44,057,500	61.97%	
	其中：控股股东、实际控制人	39,532,500	55.60%	0	39,532,500	55.60%	
	董事、监事、高管	2,317,500	3.26%	0	2,317,500	3.26%	
	核心员工	862,500	1.21%	0	862,500	1.21%	
总股本		71,100,000	-	0	71,100,000	-	
普通股股东人数							107

(二) 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	52,710,000	0	52,710,000	74.14%	39,532,500	13,177,500
2	金鑫	2,000,000	0	2,000,000	2.81%	0	2,000,000
3	应京芬	1,790,000	20,000	1,810,000	2.55%	1,480,000	330,000
4	北京天星明辉投资中心(有限合伙)	1,500,000	0	1,500,000	2.11%	0	1,500,000
5	方志明	1,000,000	0	1,000,000	1.41%	0	1,000,000
合计		59,000,000	20,000	59,020,000	83.02%	41,012,500	18,007,500

普通股前五名或持股 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、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司的控股股东、实际控制人为边书平，持有公司 5,271 万股股份，占公司总股本的 74.14%。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。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变化。

(二) 实际控制人情况

同控股股东情况。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	工商银行和兴支行	30,000,000.00	3.92%	2017.05.08-2018.04.27	否
银行借款	工商银行和兴支行	34,000,000.00	4.13%	2017.06.21-2018.06.07	否
银行借款	工商银行和兴支行	30,000,000.00	4.13%	2017.07.26-2018.07.21	否
银行借款	工商银行和兴支行	26,000,000.00	4.13%	2017.08.10-2018.08.07	否
合计	-	120,000,000.00	-	-	-

违约情况

适用 不适用

五、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2017.12.19	10	0	0
合计			

(二) 利润分配预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
边书平	董事长	男	55	硕士	2017.10-2020.10	是
张同新	董事、副总经理、董事会秘书	男	49	本科	2017.10-2020.10	是
郑培华	董事、总经理	女	44	本科	2017.10-2020.10	是
付丽梅	董事、财务总监	女	39	本科	2017.10-2020.10	是
丁云龙	独立董事	男	55	博士	2017.10-2020.10	否
张劲松	独立董事	女	53	博士	2017.10-2020.10	否
孙春海	监事会主席	男	54	本科	2017.10-2020.10	是
王洪敏	监事	女	43	本科	2017.10-2020.10	是
韩静	监事	女	37	本科	2017.10-2020.10	是
王勇	职工监事	男	46	硕士	2017.10-2020.10	是
张丹	职工监事	女	36	本科	2017.10-2020.10	是
赵国才	副总经理	男	39	本科	2017.10-2020.10	是
边可仁	副总经理	男	29	本科	2017.10-2020.10	是
董事会人数:						6
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						5

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:

现任公司董事长边书平与公司副总经理边可仁系父子关系，公司总经理郑培华女士为公司董事长边书平表弟徐书岭之配偶。

(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	52,710,000	0	52,710,000	74.14%	0
郑培华	董事、总经理	500,000	0	500,000	0.70%	0
付丽梅	董事、财务总监	320,000	0	320,000	0.45%	0
张同新	董事、副总经理、董事会秘书	750,000	0	750,000	1.05%	0
丁云龙	独立董事	0	0	0	0.00%	0

张劲松	独立董事	0	0	0	0.00%	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
韩静	监事	230,000	0	230,000	0.32%	0
张丹	职工监事	160,000	0	160,000	0.23%	0
王洪敏	监事	200,000	0	200,000	0.28%	0
赵国才	副总经理	200,000	0	200,000	0.28%	0
边可仁	副总经理	0	0	0	0.00%	0
合计	-	56,220,000	0	56,220,000	79.06%	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

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	58	59
行政管理人员	63	69
生产人员	246	275
销售人员	72	74
员工总计	439	477

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	9
本科	97	121
专科	64	55
专科以下	273	292
员工总计	439	477

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：

公司建立了科学合理的绩效考核体系和富有竞争力的薪酬制度。报告期内，公司开展了形式多样的教育培训，包括新员工入职培训、企业文化培训、技术培训等，使公司员工掌握更多的技能，熟悉企业文化，更好更快的熟悉岗位知识，更好的实现自身的价值。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

适用 不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
边书平	董事长	52,710,000
王勇	研发总监	550,000
孙春海	总工程师	600,000
李珂	设计总监	300,000
那洪繁	工程设计总监	150,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

报告期内，核心人员无变动。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及股转系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东会、董事会及监事会的召集、召开符合有关法律、法规的要求。公司股东在人员、财务、资产、机构和业务方面做到了与公司相互独立、各自分开，保证了公司运作的独立性。公司董事勤勉尽责，认真出席董事会会议，表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，会议记录及相关档案清楚完整。公司监事认真履行监督职责，积极对公司财务以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，相关记录及档案清楚完整。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司无章程修改情况。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	<p>(1) 2017年3月22日，第六届董事会第十七次会议审议通过：《2016年度财务决算报告》、《2016年度利润分配预案》、《2016年度董事会工作报告》、《2016年年度报告及摘要》等议案</p> <p>(2) 2017年6月16日，第六届董事会第十八次会议审议通过：《关于公司在南京投资设立全资子公司的议案》</p> <p>(3) 2017年10月14日，第七届董事会第一次会议审议通过：《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》、《关于选举公司第七届董事会专门委员会成员的议案》</p> <p>(4) 2017年11月15日，第七届董事会第二次会议审议通过：《关于公司2017年半年度利润分配预案的议案》、《关于召开公司2017年第三次临时股东大会的议案》</p>
监事会	5	<p>(1) 2017年3月22日，第六届监事会第七次会议审议通过：《2016年度财务决算报告》、《2016年度利润分配预案》、《2016年度监事会工作报告》、《2016年年度报告及摘要》等议案</p> <p>(2) 2017年10月14日，第七届监事会第一次会议审议通过：《关于选举监事会主席的议案》</p> <p>(3) 2017年11月15日，第七届监事会第二次会议审议通过：《关于公司2017年半年度利润分配预案的议案》</p>
股东大会	4	<p>(1) 2017年4月20日，2016年年度股东大会审议通过：《2016年度财务决算报告》、《2016年度利润分配预案》、《2016年度监事会工作报告》、《2016年年度报告及摘要》等议案</p> <p>(2) 2017年10月14日，2017年第二次临时股东大会审议通过：《关于董事会换届选举的议案》、《关于监事会换届选举的议案》</p> <p>(3) 2017年12月4日，2017年第三次临时股东大会审议通过：《关于公司2017年半年度利润分配预案的议案》</p>

2、 三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

本公司股东大会、董事会、监事会的召集、通知时间、召开程序、授权委托、提案审议、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，真实、有效。公司董事、监事、股东均能按要求出席参加相关会议，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。三会决议内

容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署并得到执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司进一步规范了治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律、法规等要求，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件的要求，履行信息披露，与投资者保持良好的沟通和事务处理：

- 1、严格按照信息披露的规定与要求，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护；
- 2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，与股东及潜在投资者保持必要的沟通；

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《哈尔滨森鹰窗业股份有限公司战略委员会工作细则》、《哈尔滨森鹰窗业股份有限公司审计委员会工作细则》、《哈尔滨森鹰窗业股份有限公司提名委员会工作细则》、《哈尔滨森鹰窗业股份有限公司薪酬与考核委员会工作细则》的规定开展工作，本年度内无重要意见和建议。

(六) 独立董事履行职责情况

姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席次数	委托出席次数	缺席次数
张劲松	7	7	0	0
丁云龙	7	7	0	0

独立董事的意见：

独立董事对报告期内审议事宜无异议。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，逐步建立

起健全的法人治理结构，在业务、资产、人员、机构和财务等方面均与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，具有完整的研发、供应、生产和销售业务体系及直接面向市场独立经营的能力。公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面的独立运行情况如下：

1、业务独立

公司主要从事节能铝包木窗的研发、生产与销售业务。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或显失公平的关联交易。公司拥有独立完整的采购和销售网络，具备独立完整的生产及研发体系，业务上不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的依赖。公司拥有独立完整的业务流程及相关的资源要素，具备直接面向市场的独立经营能力。

2、资产独立完整

公司经营必需的土地、房产、机器设备及其他资产权属完全由公司独立享有，不存在与股东共同使用的情况。目前公司资产产权清晰，资产界定明确，并独立于控股股东、实际控制人及其关联方。公司目前没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有完全控制支配权，不存在资产、资金及其他资源被股东占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生。公司总经理、副总经理、财务负责人以及董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务。公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司独立与员工签订劳动合同。

4、机构独立

公司拥有独立的经营和办公场所，独立于控股股东及实际控制人，不存在混合经营、合署办公的情况，机构设置和生产经营活动不存在受控股股东、实际控制人及其他任何单位或个人干预的情形。公司根据《公司法》等有关法律、法规和规范性文件的规定，按照法定程序制订了《公司章程》，并设置了相应的组织机构，建立了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的法人治理结构。

5、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了独立的财务人员。公司根据现行的法律法规，结合公司实际，建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策。公司的财务负责人、财务会计人员均系专职工作人员，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职的情况。公司开设了独立的银行账号，独立支配自有资金和资产，公司独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税人依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。公司独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人干预公司资金使用的情况。报告期内，公司未向控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内：

1、关于会计核算体系：公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系：公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体

系。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合自身实际情况制定的，符合现代企业规范管理、治理的要求。公司内部控制制度在公司业务运营的各关键环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制作用。公司内部的管理与控制是一项长期而持续的系统工程，需要在公司运营的实际操作中不断改进、不断完善。今后公司还会持续根据经营状况及发展情况不断调整内部控制制度，加强制度的执行与监督，促进公司平稳发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立了年度报告重大差错责任追究制度。报告期内，公司信息披露负责人严格按照相关法律法规要求，保障信息披露的及时、准确、完整。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	天健审（2018）3-247号
审计机构名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	浙江省杭州市西溪路128号新湖商务大厦4-10层
审计报告日期	2018年4月24日
注册会计师姓名	康雪艳 苏晓峰
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了哈尔滨森鹰窗业股份有限公司（以下简称哈尔滨森鹰公司）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了哈尔滨森鹰公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于哈尔滨森鹰公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

哈尔滨森鹰公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式

的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估哈尔滨森鹰公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

哈尔滨森鹰公司治理层（以下简称治理层）负责监督哈尔滨森鹰公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对哈尔滨森鹰公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致哈尔滨森鹰公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就哈尔滨森鹰公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：康雪艳

中国·杭州

中国注册会计师：苏晓峰

二〇一八年四月二十四日

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	63,013,796.73	112,194,624.61
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	五、(一)、2	950,000.00	10,900,000.46
应收账款	五、(一)、3	163,580,223.03	213,259,911.73
预付款项	五、(一)、4	18,746,730.59	26,758,587.07
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	五、(一)、5	6,779,413.00	3,740,326.19
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、6	103,038,682.43	68,991,315.22
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)、7	75,520,028.14	2,559,050.45
流动资产合计		431,628,873.92	438,403,815.73
非流动资产:			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、8	236,955,034.01	149,522,471.48
在建工程	五、(一)、9	33,544,507.93	72,863,497.26
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、(一)、10	35,635,524.46	35,268,022.17
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、11	2,303,018.13	906,533.26
递延所得税资产	五、(一)、12	5,454,137.01	3,992,331.89
其他非流动资产	五、(一)、13	15,846,345.00	28,283,457.68
非流动资产合计		329,738,566.54	290,836,313.74
资产总计		761,367,440.46	729,240,129.47
流动负债:			
短期借款	五、(一)、14	120,000,000.00	120,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(一)、15	55,408,161.54	46,618,475.18
预收款项	五、(一)、16	67,414,234.21	23,672,209.22
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、(一)、17	5,916,042.19	4,319,127.59
应交税费	五、(一)、18	5,280,899.26	8,034,114.51
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、(一)、19	13,935,950.80	9,331,120.67
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			
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		267,955,288.00	211,975,047.17
非流动负债：			
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	五、(一)、20	5,578,250.03	6,675,472.18
递延所得税负债	五、(一)、12	21,091.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,599,341.47	6,675,472.18
负债合计		273,554,629.47	218,650,519.35
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(一)、21	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)、22	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)、23	32,130,047.70	29,448,187.88
一般风险准备			
未分配利润	五、(一)、24	181,723,621.67	207,182,280.62
归属于母公司所有者权益合计		487,812,810.99	510,589,610.12
少数股东权益			
所有者权益合计		487,812,810.99	510,589,610.12
负债和所有者权益总计		761,367,440.46	729,240,129.47

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：王颖

(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		43,237,210.24	109,374,733.63
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		950,000.00	10,900,000.46
应收账款	十三、(一)、1	160,047,070.38	206,900,236.95
预付款项		14,150,552.59	22,654,203.78
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十三、(一)、2	64,511,974.17	69,934,698.47
存货		71,608,587.62	63,187,238.63
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		74,383,390.03	
流动资产合计		428,888,785.03	482,951,111.92
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、(一)、3	61,000,000.00	50,000,000.00
投资性房地产			
固定资产		144,912,502.75	149,521,031.48
在建工程		4,010,469.81	2,828,346.76
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		16,572,088.18	15,789,411.21

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,112,894.63	509,002.36
递延所得税资产		5,454,137.01	3,887,944.06
其他非流动资产		7,425,450.00	14,778,228.21
非流动资产合计		241,487,542.38	237,313,964.08
资产总计		670,376,327.41	720,265,076.00
流动负债：			
短期借款		120,000,000.00	120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		41,272,717.90	41,254,567.28
预收款项		32,361,900.64	23,672,209.22
应付职工薪酬		2,102,537.99	4,319,127.59
应交税费		112,877.22	7,407,843.82
应付利息			
应付股利			
其他应付款		12,746,412.23	16,452,822.76
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		208,596,445.98	213,106,570.67
非流动负债：			
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		5,578,250.03	6,675,472.18
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		5,578,250.03	6,675,472.18
负债合计		214,174,696.01	219,782,042.85
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		32,130,047.70	29,448,187.88
一般风险准备			
未分配利润		150,112,442.08	197,075,703.65
所有者权益合计		456,201,631.40	500,483,033.15
负债和所有者权益合计		670,376,327.41	720,265,076.00

(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		432,981,814.93	400,390,190.41
其中：营业收入	五、(二)、1	432,981,814.93	400,390,190.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		388,337,134.26	330,380,593.17
其中：营业成本	五、(二)、1	284,313,487.38	243,050,865.90
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	五、(二)、2	4,660,869.86	3,879,736.05
销售费用	五、(二)、3	42,719,238.27	37,745,364.80
管理费用	五、(二)、4	39,071,289.27	29,527,190.77
财务费用	五、(二)、5	3,304,130.17	2,325,350.35
资产减值损失	五、(二)、6	14,268,119.31	13,852,085.30
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）	五、(二)、7	378,767.12	
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	420,748.78	563,541.61
其他收益	五、(二)、9	12,912,922.15	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,357,118.72	70,573,138.85

加：营业外收入	五、(二)、10	2,048,142.60	11,511,854.75
减：营业外支出	五、(二)、11	163,294.70	6,884.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		60,241,966.62	82,078,108.77
减：所得税费用	五、(二)、12	11,918,765.75	12,143,210.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		48,323,200.87	69,934,898.70
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		48,323,200.87	69,934,898.70
2.终止经营净利润			
(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		48,323,200.87	69,934,898.70
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)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		48,323,200.87	69,934,898.70
归属于母公司所有者的综合收益总额		48,323,200.87	69,934,898.70
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		0.68	0.98
(二)稀释每股收益		0.68	0.98

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：王颖

(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、(二)、1	398,248,593.40	400,382,845.97
减：营业成本	十三、(二)、1	281,680,372.49	247,956,417.00
税金及附加		2,443,616.86	2,849,381.36
销售费用		37,083,602.05	37,680,001.98
管理费用		37,060,244.88	27,686,184.94
财务费用		3,449,692.12	2,352,244.71
资产减值损失		11,102,482.35	13,419,496.14
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）		378,767.12	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		420,748.78	563,541.61
其他收益		2,413,222.15	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,641,320.70	69,002,661.45
加：营业外收入		1,971,749.19	7,378,026.33
减：营业外支出		163,294.70	5,258.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,449,775.19	76,375,428.97
减：所得税费用		3,631,176.94	10,483,304.72
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,818,598.25	65,892,124.25
（一）持续经营净利润		26,818,598.25	65,892,124.25
（二）终止经营净利润			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		26,818,598.25	65,892,124.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		583,834,749.78	398,796,555.22
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	五、(三)、1	19,657,755.64	9,601,358.00
经营活动现金流入小计		603,492,505.42	408,397,913.22
购买商品、接受劳务支付的现金		284,604,873.09	227,879,298.33
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		74,819,702.73	53,030,138.50
支付的各项税费		41,340,898.88	43,120,213.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、2	43,330,849.70	38,558,526.65
经营活动现金流出小计		444,096,324.40	362,588,177.36
经营活动产生的现金流量净额	五、(三)、7	159,396,181.02	45,809,735.86
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		501,000.12	1,610,255.49
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	100,378,767.12	
投资活动现金流入小计		100,879,767.24	1,610,255.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		63,545,305.18	64,746,162.33
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	五、(三)、4	170,000,000.00	
投资活动现金流出小计		233,545,305.18	64,746,162.33
投资活动产生的现金流量净额		-132,665,537.94	-63,135,906.84
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		120,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、5		2,655,200.00
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	122,655,200.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,916,188.89	2,922,611.95
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(三)、6		1,254,377.36
筹资活动现金流出小计		195,916,188.89	33,176,989.31
筹资活动产生的现金流量净额		-75,916,188.89	89,478,210.69
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		-49,185,545.81	72,152,039.71
加：期初现金及现金等价物余额		111,386,091.98	39,234,052.27
六、期末现金及现金等价物余额		62,200,546.17	111,386,091.98

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：王颖

(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		508,413,694.29	403,413,717.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		9,174,709.50	5,152,471.81
经营活动现金流入小计		517,588,403.79	408,566,189.71
购买商品、接受劳务支付的现金		288,150,582.36	239,243,637.26
支付给职工以及为职工支付的现金		54,639,426.98	44,528,986.76
支付的各项税费		34,531,234.43	39,197,917.32
支付其他与经营活动有关的现金		39,693,517.06	68,094,281.21
经营活动现金流出小计		417,014,760.83	391,064,822.55
经营活动产生的现金流量净额		100,573,642.96	17,501,367.16
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		8,700,750.40	1,610,255.49
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		100,378,767.12	
投资活动现金流入小计		109,079,517.52	1,610,255.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,879,212.91	32,616,325.62
投资支付的现金		11,000,000.00	
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		170,000,000.00	
投资活动现金流出小计		199,879,212.91	32,616,325.62
投资活动产生的现金流量净额		-90,799,695.39	-31,006,070.13
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		120,000,000.00	120,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			2,655,200.00
筹资活动现金流入小计		120,000,000.00	122,655,200.00
偿还债务支付的现金		120,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		75,916,188.89	2,922,611.95
支付其他与筹资活动有关的现金			1,254,377.36
筹资活动现金流出小计		195,916,188.89	33,176,989.31
筹资活动产生的现金流量净额		-75,916,188.89	89,478,210.69
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		-66,142,241.32	75,973,507.72
加：期初现金及现金等价物余额		108,566,201.00	32,592,693.28
六、期末现金及现金等价物余额		42,423,959.68	108,566,201.00

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

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	
	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	71,100,000.00				202,859,141.62				29,667,222.19		209,153,589.48		512,779,953.29
加：会计政策变更									-219,034.31		-1,971,308.86		-2,190,343.17
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	71,100,000.00				202,859,141.62				29,448,187.88		207,182,280.62		510,589,610.12
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,681,859.82		-25,458,658.95		-22,776,799.13
（一）综合收益总额											48,323,200.87		48,323,200.87
（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								2,681,859.82	-73,781,859.82			-71,100,000.00	
1. 提取盈余公积								2,681,859.82	-2,681,859.82				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-71,100,000.00		-71,100,000.00	
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													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	71,100,000.00				202,859,141.62			32,130,047.70		181,723,621.67		487,812,810.99	

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	71,100,000.00				202,859,141.62				23,119,091.60		146,177,639.68	443,255,872.90
加：会计政策变更									-260,116.15		-2,341,045.33	-2,601,161.48
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	71,100,000.00				202,859,141.62				22,858,975.45		143,836,594.35	440,654,711.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,589,212.43		63,345,686.27	69,934,898.70
（一）综合收益总额											69,934,898.70	69,934,898.70
（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									6,589,212.43		-6,589,212.43	
1. 提取盈余公积									6,589,212.43		-6,589,212.43	

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												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	71,100,000.00				202,859,141.62				29,448,187.88	207,182,280.62		510,589,610.12

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：王颖

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

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	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优	永	其								

		先 股	续 债	他								
一、上年期末余额	71,100,000.00				202,859,141.62				29,667,222.19		199,047,012.51	502,673,376.32
加：会计政策变更									-219,034.31		-1,971,308.86	-2,190,343.17
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	71,100,000.00				202,859,141.62				29,448,187.88		197,075,703.65	500,483,033.15
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									2,681,859.82		-46,963,261.57	-44,281,401.75
(一)综合收益总额											26,818,598.25	26,818,598.25
(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									2,681,859.82		-73,781,859.82	-71,100,000.00
1. 提取盈余公积									2,681,859.82		-2,681,859.82	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东) 的分配											-71,100,000.00	-71,100,000.00
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												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	71,100,000.00				202,859,141.62				32,130,047.70		150,112,442.08	456,201,631.40

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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	71,100,000.00				202,859,141.62				23,119,091.60		140,113,837.16	437,192,070.38
加：会计政策变更									-260,116.15		-2,341,045.33	-2,601,161.48
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	71,100,000.00				202,859,141.62				22,858,975.45		137,772,791.83	434,590,908.90
三、本期增减变动金额									6,589,212.43		59,302,911.82	65,892,124.25

(减少以“-”号填列)											
(一) 综合收益总额										65,892,124.25	65,892,124.25
(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										6,589,212.43	-6,589,212.43
1. 提取盈余公积										6,589,212.43	-6,589,212.43
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												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	71,100,000.00				202,859,141.62				29,448,187.88		197,075,703.65	500,483,033.15

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

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）。其中，有限售条件的流通股份 4,405.75 万股；无限售条件的流通股份 2,704.25 万股。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。

本公司属木材加工和木、竹、藤、棕、草制品行业。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 2018 年 4 月 24 日第七届董事会第六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）、西安森鹰窗业有限公司 4 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四类：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在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，

按摊余成本计量；(2) 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；(2) 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，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，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，

与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（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、经销渠道、直销渠道，工程渠道销售需要负责安装，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；经销渠道和直销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所得税费用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) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2) 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 563,541.61 元，调增资产处置收益

563,541.61 元。

(2) 其他会计政策变更

1) 会计政策变更的内容和原因

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备 注
公司原来工程渠道采用建造合同收入确认原则，管理层为了能够更好的反应经济本质，自 2017 年 7 月 1 日改为销售商品。此项会计政策变更采用追溯调整法。	本次变更经公司第七届董事会第六次会议审议通过。	

2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备 注
2016 年 12 月 31 日资产负债表项目		
应收账款	4,928,636.69	
存货	-6,800,766.38	
递延所得税资产	41,724.77	
应交税费	359,938.25	
盈余公积	-219,034.31	
未分配利润	-1,971,308.86	
2016 年度利润表项目		
营业收入	2,403,515.07	
营业成本	1,659,859.33	
资产减值损失	260,340.09	
所得税费用	72,497.34	

2. 重要会计估计变更

(1) 会计估计变更的内容和原因

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备 注
本公司原对应收款项账龄组合采用账龄分析法计提坏账，为了更加谨慎估计应收款项的回收风险，自 2017 年 7 月 1 日调整了应收款项的账龄计提比例。	本次变更经公司第七届董事会第六次会议审议通过。	自 2017 年 7 月 1 日起	

(2) 受重要影响的报表项目和金额

受重要影响的报表项目	影响金额	备注
2017年12月31日资产负债表项目		
应收账款	-15,630,914.74	
其他应收款	-607,479.04	
递延所得税资产	2,026,653.47	
2017年度利润表项目		
资产减值损失	16,238,393.78	
所得税费用	-2,026,653.47	

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、17
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

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
库存现金	103,220.13	20,310.98

银行存款	62,009,223.94	111,365,781.00
其他货币资金	901,352.66	808,532.63
合计	63,013,796.73	112,194,624.61

(2) 其他说明

期末其他货币资金 811,463.93 元系农民工保证金, 1,786.63 元系保函账户余额, 使用受限, 88,102.10 元系存放于第三方支付平台款项的余额。

2. 应收票据

(1) 明细情况

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
商业承兑汇票	1,000,000.00	50,000.00	950,000.00	10,900,000.46		10,900,000.46
合计	1,000,000.00	50,000.00	950,000.00	10,900,000.46		10,900,000.46

(2) 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	1,700,000.00	
小计	1,700,000.00	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行, 由于商业银行具有较高的信用, 银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低, 故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付, 依据《票据法》之规定, 公司仍将对持票人承担连带责任。

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,284,228.90	2.60	5,284,228.90	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	198,140,060.16	97.40	34,559,837.13	17.44	163,580,223.03
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	203,424,289.06	100.00	39,844,066.03	19.59	163,580,223.03

(续上表)

种类	期初数				
----	-----	--	--	--	--

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	239,788,947.14	100.00	26,529,035.41	11.06	213,259,911.73
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	239,788,947.14	100.00	26,529,035.41	11.06	213,259,911.73

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京东方依水源房地产开发有限公司	1,090,261.00	1,090,261.00	100.00	预计存在坏账风险
长春市华欣房地产开发建设有限公司	1,179,857.56	1,179,857.56	100.00	预计存在坏账风险
哈尔滨鑫胜湿地旅游开发建设有限公司	3,014,110.34	3,014,110.34	100.00	预计存在坏账风险
小计	5,284,228.90	5,284,228.90	100.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	127,329,274.70	6,366,463.74	5.00
1-2 年	29,525,890.39	5,905,178.08	20.00
2-3 年	37,993,399.53	18,996,699.77	50.00
3 年以上	3,291,495.54	3,291,495.54	100.00
小计	198,140,060.16	34,559,837.13	17.44

(2) 本期计提的坏账准备情况

本期计提坏账准备 13,315,030.62 元。

(3) 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
哈尔滨翔鹰房地产开发有限公司	23,172,969.30	11.39	1,158,648.47
京冀曹妃甸协同发展示范区建设投资有限公司	23,131,699.67	11.37	1,156,584.98
富力哈尔滨房地产开发有限公司	21,106,616.38	10.38	7,168,660.13
黑龙江辰能华盛房地产开发有限公司	16,017,601.27	7.87	800,880.06
山东金柱集团有限公司润景苑项目分公司	9,448,635.17	4.64	472,431.76
小计	92,877,521.79	45.65	10,757,205.40

4. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	18,705,856.82	99.78		18,705,856.82	23,350,103.62	87.26		23,350,103.62
1-2 年	40,699.41	0.22		40,699.41	3,408,483.45	12.74		3,408,483.45
2-3 年	174.36	0.00		174.36				
合计	18,746,730.59	100.00		18,746,730.59	26,758,587.07	100.00		26,758,587.07

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
ANUBA AG	1,958,790.29	10.45
黑龙江龙采科技开发有限责任公司	1,933,962.21	10.32
青岛斐梵高定商贸有限公司	1,585,610.00	8.46
北京盖格遮阳驱动科技有限责任公司	1,434,843.42	7.65
Vevers	1,239,456.76	6.61
小计	8,152,662.68	43.49

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	8,361,362.18	100.00	1,581,949.18	18.92	6,779,413.00
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	8,361,362.18	100.00	1,581,949.18	18.92	6,779,413.00

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	4,419,186.68	100.00	678,860.49	15.36	3,740,326.19

单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	4,419,186.68	100.00	678,860.49	15.36	3,740,326.19

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,908,107.43	295,405.37	5.00
1-2 年	267,353.94	53,470.79	20.00
2-3 年	1,316,848.12	658,424.06	50.00
3 年以上	574,648.96	574,648.96	100.00
小计	8,066,958.45	1,581,949.18	19.61

3) 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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
员工备用金组合	294,403.73		
小计	294,403.73		

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 903,088.69 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	7,163,199.00	3,380,225.29
员工备用金	294,403.73	203,656.23
其他	903,759.45	835,305.16
合计	8,361,362.18	4,419,186.68

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备	是否为关联方
黑龙江宝宇房地产开发有限责任公司	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	59.80	250,000.00	否
双城市住房和城乡建设局	押金保证金	602,643.00	2-3 年	7.21	301,321.50	否
杭州湘山置业有限公司	押金保证金	463,689.00	1-3 年	5.55	182,737.80	否
北京海牛投资顾问有限公司	押金保证金	200,000.00	2-3 年	2.39	100,000.00	否
中投盛银(北京)资产管理有限公司济南分公司	押金保证金	200,000.00	2-3 年	2.39	100,000.00	否

小 计		6,466,332.00		77.34	934,059.30	
-----	--	--------------	--	-------	------------	--

6. 存货

项 目	期末数			期初数		
	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	65,750,600.90		65,750,600.90	25,893,566.05		25,893,566.05
在产品	13,136,029.25		13,136,029.25	11,958,566.71		11,958,566.71
库存商品	22,661,367.99		22,661,367.99	30,616,465.76		30,616,465.76
发出商品	1,490,684.29		1,490,684.29			
委托加工物资				522,716.70		522,716.70
合 计	103,038,682.43		103,038,682.43	68,991,315.22		68,991,315.22

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税	3,934,115.49	2,556,976.22
预缴企业所得税	1,585,912.65	2,074.23
理财产品	70,000,000.00	
合 计	75,520,028.14	2,559,050.45

8. 固定资产

项 目	房屋及建筑物	生产设备	办公设备	运输设备	其他	合 计
账面原值						
期初数	118,555,596.89	112,973,354.97	3,788,678.69	8,396,623.04	83,803.40	243,798,056.99
本期增加金额	83,496,985.56	23,214,909.27	823,624.75	678,615.38		108,214,134.96
1) 购置		16,878,971.11	823,624.75	678,615.38		18,381,211.24
2) 在建工程转入	83,496,985.56	6,335,938.16				89,832,923.72
本期减少金额				1,387,776.00		1,387,776.00
1) 处置或报废				1,387,776.00		1,387,776.00
期末数	202,052,582.45	136,188,264.24	4,612,303.44	7,687,462.42	83,803.40	350,624,415.95
累计折旧						
期初数	36,254,176.89	49,177,234.80	2,682,271.57	6,092,534.98	69,367.27	94,275,585.51
本期增加金额	8,796,307.11	10,588,170.12	529,582.17	788,921.65	8,068.20	20,711,049.25
1) 计提	8,796,307.11	10,588,170.12	529,582.17	788,921.65	8,068.20	20,711,049.25
本期减少金额				1,317,252.82		1,317,252.82

1) 处置或报废				1,317,252.82		1,317,252.82
期末数	45,050,484.00	59,765,404.92	3,211,853.74	5,564,203.81	77,435.47	113,669,381.94
减值准备						
期初数						
本期增加金额						
本期减少金额						
期末数						
账面价值						
期末账面价值	157,002,098.45	76,422,859.32	1,400,449.70	2,123,258.61	6,367.93	236,955,034.01
期初账面价值	82,301,420.00	63,796,120.17	1,106,407.12	2,304,088.06	14,436.13	149,522,471.48

9. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	24,082,284.51		24,082,284.51	72,353,499.78		72,353,499.78
双城工厂一期生产设备和附属设施	678,705.98		678,705.98	509,997.48		509,997.48
南京森鹰工厂	8,783,517.44		8,783,517.44			
合 计	33,544,507.93		33,544,507.93	72,863,497.26		72,863,497.26

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数(万元)	期初数	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	72,353,499.78	30,940,383.19	79,211,598.46		24,082,284.51
双城工厂一期生产设备和附属设施	1,700.00	509,997.48	10,790,033.76	10,621,325.26		678,705.98
南京森鹰工厂	11,440.73		8,783,517.44			8,783,517.44
小 计		72,863,497.26	50,513,934.39	89,832,923.72		33,544,507.93

(续上表)

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	90.74	90.00				自筹
双城工厂一期生产设备和附属设施	66.47	65.00				自筹
南京森鹰工厂	7.68	10.00				自筹
小 计						

10. 无形资产

项 目	土地使用权	软件	合 计
账面原值			
期初数	35,732,432.89	2,521,508.75	38,253,941.64
本期增加金额		1,584,358.79	1,584,358.79
1) 购置		1,584,358.79	1,584,358.79
本期减少金额			
期末数	35,732,432.89	4,105,867.54	39,838,300.43
累计摊销			
期初数	2,877,316.78	108,602.69	2,985,919.47
本期增加金额	714,648.72	502,207.78	1,216,856.50
1) 计提	714,648.72	502,207.78	1,216,856.50
本期减少金额			
期末数	3,591,965.50	610,810.47	4,202,775.97
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	32,140,467.39	3,495,057.07	35,635,524.46
期初账面价值	32,855,116.11	2,412,906.06	35,268,022.17

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
广告费	509,002.36	1,194,174.76	763,047.73		940,129.39
平移遮阳百叶	397,530.90		207,407.40		190,123.50
双城一期镀铜车间		403,012.69	22,389.59		380,623.10
双城一期转运车间		838,738.74	46,596.60		792,142.14
合 计	906,533.26	2,435,926.19	1,039,441.32		2,303,018.13

12. 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

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣	递延	可抵扣	递延

	暂时性差异	所得税资产	暂时性差异	所得税资产
资产减值准备	36,360,913.37	5,454,137.01	25,822,404.88	3,873,360.74
内部交易未实现利润			695,918.86	104,387.83
递延收益			97,222.19	14,583.32
合计	36,360,913.37	5,454,137.01	26,615,545.93	3,992,331.89

(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	140,609.58	21,091.44		
合计	140,609.58	21,091.44		

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,115,101.84	1,385,491.02
可抵扣亏损	984,314.71	804,974.91
小计	6,099,416.55	2,190,465.93

(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	期末数	期初数	备注
2021年	468,333.12	804,974.91	
2022年	515,981.59		
小计	984,314.71	804,974.91	

13. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付土地款	12,851,395.00	12,851,395.00
预付设备款	2,994,950.00	15,432,062.68
合计	15,846,345.00	28,283,457.68

14. 短期借款

项目	期末数	期初数
保证借款		56,000,000.00
保证、抵押借款	120,000,000.00	64,000,000.00
合计	120,000,000.00	120,000,000.00

15. 应付账款

项 目	期末数	期初数
采购货款	38,517,168.77	42,513,812.27
工程设备款	10,346,440.91	3,828,699.91
广告费	6,339,982.00	100,000.00
其他	204,569.86	175,963.00
合 计	55,408,161.54	46,618,475.18

16. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	67,414,234.21	23,672,209.22
合 计	67,414,234.21	23,672,209.22

17. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	4,319,127.59	69,573,598.77	67,976,684.17	5,916,042.19
离职后福利—设定提存计划		6,832,179.28	6,832,179.28	
合 计	4,319,127.59	76,405,778.05	74,808,863.45	5,916,042.19

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,319,127.59	63,166,314.95	61,569,400.35	5,916,042.19
职工福利费		2,649,798.55	2,649,798.55	
社会保险费		2,791,791.17	2,791,791.17	
其中：医疗保险费		2,355,812.22	2,355,812.22	
工伤保险费		276,468.54	276,468.54	
生育保险费		159,510.41	159,510.41	
住房公积金		944,114.00	944,114.00	
工会经费和职工教育经费		21,580.10	21,580.10	
小 计	4,319,127.59	69,573,598.77	67,976,684.17	5,916,042.19

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		6,704,640.80	6,704,640.80	
失业保险费		127,538.48	127,538.48	

小 计		6,832,179.28	6,832,179.28	
-----	--	--------------	--------------	--

18. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,108,497.44	2,137,935.15
企业所得税	3,644,200.20	5,416,268.47
代扣代缴个人所得税	141,400.63	152,239.91
城市维护建设税	82,452.06	78,621.93
房产税	36,101.00	44,870.09
土地使用税	24,067.33	29,913.39
教育费附加	158,605.78	86,953.51
地方教育附加	68,743.76	68,743.76
印花税	16,357.06	18,002.30
其他	474.00	566.00
合 计	5,280,899.26	8,034,114.51

19. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	7,582,002.50	4,397,516.11
返利	5,435,647.00	4,072,304.00
其他	918,301.30	861,300.56
合 计	13,935,950.80	9,331,120.67

20. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	6,675,472.18		1,097,222.15	5,578,250.03	政府补助
合 计	6,675,472.18		1,097,222.15	5,578,250.03	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期减少金额	其他 变动	期末数	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	6,578,249.99		999,999.96		5,578,250.03	与资产相关
木材数控微米刨铣加工及	97,222.19		97,222.19			与收益相关

智能控制装备研究项目					
小 计	6,675,472.18		1,097,222.15		5,578,250.03

[注]：政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

21. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		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

22. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	202,859,141.62			202,859,141.62
合 计	202,859,141.62			202,859,141.62

23. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	27,950,133.41	2,681,859.82		30,631,993.23
任意盈余公积	1,498,054.47			1,498,054.47
合 计	29,448,187.88	2,681,859.82		32,130,047.70

(2) 其他说明

报告期内盈余公积增加系根据公司章程，按当年实现净利润的10%计提法定盈余公积形成。

24. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	209,153,589.48	146,177,639.68
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-1,971,308.86	-2,341,045.33
调整后期初未分配利润	207,182,280.62	143,836,594.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	48,323,200.87	69,934,898.70
减：提取法定盈余公积	2,681,859.82	6,589,212.43
应付普通股股利	71,100,000.00	

期末未分配利润	181,723,621.67	207,182,280.62
---------	----------------	----------------

(2) 调整期初未分配利润明细

由于会计政策变更，影响期初未分配利润-1,971,308.86元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	430,863,995.91	283,499,707.87	399,903,581.01	242,672,946.73
其他业务收入	2,117,819.02	813,779.51	486,609.40	377,919.17
合 计	432,981,814.93	284,313,487.38	400,390,190.41	243,050,865.90

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		13,035.17
城市维护建设税	1,004,950.65	1,261,616.99
教育费附加	591,903.22	735,683.35
地方教育附加	394,602.15	490,455.56
印花税[注]	1,626,117.36	695,628.08
房产税[注]	824,925.12	549,950.08
土地使用税[注]	218,371.36	133,366.82
合 计	4,660,869.86	3,879,736.05

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
工资福利费	8,731,215.69	5,868,945.97
运费	8,414,636.94	5,609,369.42
办公差旅费	4,052,670.01	2,391,441.41
业务招待费	418,232.82	311,674.42
广告宣传费	18,979,810.86	21,272,092.22

其他	2,122,671.95	2,291,841.36
合计	42,719,238.27	37,745,364.80

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研发费用	15,279,760.88	14,084,156.45
工资福利费	6,963,797.46	7,419,990.00
租赁维修费	166,876.18	457,705.58
折旧摊销	2,617,300.23	1,864,587.87
办公通讯费	1,404,986.37	1,268,230.83
车辆差旅费	4,112,688.85	2,735,769.49
税费[注]	56,194.61	898,181.77
中介机构服务费	5,279,111.24	95,066.64
业务招待费	1,690,215.43	88,333.01
其他	1,500,358.02	615,169.13
合计	39,071,289.27	29,527,190.77

[注]：详见本财务报表附注五（二）2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	4,816,188.89	2,922,611.95
减：利息收入	1,193,800.84	803,301.34
汇兑损益	-456,063.83	306.51
手续费及其他	137,805.95	205,733.23
合计	3,304,130.17	2,325,350.35

6. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失	14,268,119.31	13,852,085.30
合计	14,268,119.31	13,852,085.30

7. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
理财产品收益	378,767.12	

合 计	378,767.12	
-----	------------	--

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	420,748.78	563,541.61	420,748.78
合 计	420,748.78	563,541.61	420,748.78

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	12,912,922.15		12,912,922.15
合 计	12,912,922.15		12,912,922.15

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	574,956.77		574,956.77
政府补助		11,040,982.34	
无法支付的款项	1,443,287.51		1,443,287.51
其他	29,898.32	470,872.41	29,898.32
合 计	2,048,142.60	11,511,854.75	2,048,142.60

(2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/与收益相关
林业贷款贴息资金		1,655,200.00	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		999,999.96	与资产相关
上市补助资金		1,000,000.00	与收益相关
企业流贷贴息款		1,000,000.00	与收益相关
木材数控微米刨铣加工及智能控制装备研究项目		166,666.71	与收益相关
黑龙江省数控一代木工机械产品创新应用示范工程		276,666.67	与收益相关
木塑铝多层复合框体高效节能窗工艺技术研究与应用项目		500,000.00	与收益相关
专利技术专项资金		109,200.00	与收益相关

企业发展扶持资金		4,100,000.00	与收益相关
南岗区科学技术局研发资金		350,000.00	与收益相关
商标补助款		500,000.00	与收益相关
稳岗补贴款		383,249.00	与收益相关
小计		11,040,982.34	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

11. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	87,000.00		87,000.00
其他	76,294.70	6,884.83	76,294.70
合计	163,294.70	6,884.83	163,294.70

12. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	13,359,479.43	13,964,698.78
递延所得税费用	-1,440,713.68	-1,821,488.71
合计	11,918,765.75	12,143,210.07

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期数
利润总额	60,241,966.62	82,078,108.77
按母公司适用税率计算的所得税费用	9,036,294.99	12,311,716.32
子公司适用不同税率的影响	2,895,566.30	577,279.58
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	127,885.80	109,237.68
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	1,005,000.73	201,243.73
研发加计扣除的影响	-1,145,982.07	-1,056,267.24
所得税费用	11,918,765.75	12,143,210.07

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
利息收入	1,193,800.84	803,301.34
政府补助	11,815,700.00	6,442,449.00
收往来款及其他	6,648,254.80	2,355,607.66
合 计	19,657,755.64	9,601,358.00

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现销售、管理费用	39,543,637.38	36,890,832.02
银行手续费	137,805.95	205,733.23
付往来款及其他	3,649,406.37	1,461,961.40
合 计	43,330,849.70	38,558,526.65

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回理财产品及收益	100,378,767.12	
合 计	100,378,767.12	

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
购买理财产品	170,000,000.00	
合 计	170,000,000.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到的贷款贴息补助		2,655,200.00
合 计		2,655,200.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付上市费用		1,254,377.36
合 计		1,254,377.36

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	48,323,200.87	69,934,898.70
加: 资产减值准备	14,268,119.31	13,852,085.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,711,049.25	15,213,154.53
无形资产摊销	1,216,856.50	795,347.99
长期待摊费用摊销	1,039,441.32	3,918,260.37
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)	-420,748.78	-563,541.61
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)	4,816,188.89	267,411.95
投资损失(收益以“-”号填列)	-378,767.12	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,461,805.12	-1,740,712.92
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	21,091.44	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-34,047,367.21	-16,306,741.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	47,368,643.90	-75,531,677.08
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	57,940,277.77	35,971,249.89
其他		
经营活动产生的现金流量净额	159,396,181.02	45,809,735.86
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	62,200,546.17	111,386,091.98
减: 现金的期初余额	111,386,091.98	39,234,052.27
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	-49,185,545.81	72,152,039.71
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数

1) 现金	62,200,546.17	111,386,091.98
其中：库存现金	103,220.13	20,310.98
可随时用于支付的银行存款	62,009,223.94	111,365,781.00
可随时用于支付的其他货币资金	88,102.10	
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		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	62,200,546.17	111,386,091.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

期末其他货币资金 811,463.93 元系农民工保证金, 1,786.63 元系保函账户余额, 因使用受限不作为现金及现金等价物。

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数
背书转让的商业汇票金额	13,600,000.46
其中：支付货款	13,600,000.46

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	813,250.56	农民工保证金及保函账户余额
固定资产	77,738,970.44	借款抵押
无形资产	13,077,031.11	借款抵押
合 计	91,629,252.11	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

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			163,876.09
其中：美元	24,442.21	6.5342	159,710.29
欧元	533.92	7.8023	4,165.80
应付账款			243,417.01

其中： 欧元	31, 198. 11	7. 8023	243, 417. 01
--------	-------------	---------	--------------

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目补贴款	6, 578, 249. 99		999, 999. 96	5, 578, 250. 03	其他收益	
小 计	6, 578, 249. 99		999, 999. 96	5, 578, 250. 03		

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
木材数控微米刨铣加工及智能控制装备研究项目	97, 222. 19		97, 222. 19		其他收益	
小 计	97, 222. 19		97, 222. 19			

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
专利技术专项资金	43, 000. 00	其他收益	《黑龙江省财政厅关于下达 2016 年专利技术专项资金的通知》
2015 年中央外经贸发展专项资金	273, 000. 00	其他收益	《哈尔滨市商务局关于申报 2015 年度中央外经贸发展专项资金的通知》、《哈尔滨市商务局关于申报 2016 年度中央外经贸发展专项资金的通知》
驰名商标补贴	1, 000, 000. 00	其他收益	《中共黑龙江省委黑龙江省人民政府关于支持民营经济发展的若干意见》
森鹰窗业企业发展扶持补助	10, 499, 700. 00	其他收益	《关于拨付双城市森鹰窗业有限公司企业发展扶持资金的通知》

小 计	11,815,700.00		
-----	---------------	--	--

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 12,912,922.15 元。

六、合并范围的变更

其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
森鹰窗业南京有限公司	新设	2017年6月21日	11,000,000.00	100.00%

2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
西安森鹰窗业有限公司[注]	注销	2017年2月6日		

[注]：西安森鹰窗业有限公司于 2016 年 8 月 19 日在西安市高陵区市场监管局登记注册，取得统一社会信用代码为 91610117MA6TYLKM4U 的营业执照，注册资本 6,000.00 万元，实收资本 0 元，公司设立后无经营活动，2017 年 2 月 6 日已取得准予注销登记通知书，编号：（西工商高陵）登记内销字[2017]第 000006 号。

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	
双城森鹰公司	双城	双城	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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、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. 应收款项

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用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 2017 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 45.65% (2016 年 12 月 31 日：43.02%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据					
其他应收款	294,403.73				294,403.73
小 计	294,403.73				294,403.73

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	10,900,000.46				10,900,000.46
其他应收款	203,656.23				203,656.23
小 计	11,103,656.69				11,103,656.69

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险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，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，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	120,000,000.00	122,347,634.58	122,347,634.58		
应付账款	55,408,161.54	55,408,161.54	55,408,161.54		
其他应付款	13,935,950.80	13,935,950.80	13,935,950.80		
小 计	189,344,112.34	191,691,746.92	191,691,746.92		

(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	120,000,000.00	122,628,270.00	122,628,270.00		
应付账款	46,618,475.18	46,618,475.18	46,618,475.18		
其他应付款	9,331,120.67	9,331,120.67	9,331,120.67		
小 计	175,949,595.85	178,577,865.85	178,577,865.85		

(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2017年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币120,000,000.00元(2016年12月31日:人民币0.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,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,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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。公司于中国内地经营,且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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表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	74.14	74.14
-----	-------	-------

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	2017/5/8	2018/4/27	否
边书平、应京芬	34,000,000.00	2017/6/21	2018/6/7	否
边书平、应京芬	26,000,000.00	2017/8/10	2018/8/7	否
边书平、应京芬	30,000,000.00	2017/7/26	2018/7/21	否

2. 关键管理人员报酬

单位：万元

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	192.44	230.69

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至2017年12月31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2017年12月31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

1. 确定报告分部考虑的因素

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报告分部，并以类型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。

2. 报告分部的财务信息

类型分部

项 目	工程渠道	经销渠道	直销渠道	合 计
主营业务收入	184,342,547.33	210,043,386.12	36,478,062.46	430,863,995.91
主营业务成本	128,400,364.77	127,189,686.01	27,909,657.10	283,499,707.87

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	5,284,228.90	2.69	5,284,228.90	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	191,073,754.85	97.31	31,026,684.47	16.24	160,047,070.38
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	196,357,983.75	100.00	36,310,913.37	18.49	160,047,070.38

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	232,722,641.83	100.00	25,822,404.88	11.10	206,900,236.95
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	232,722,641.83	100.00	25,822,404.88	11.10	206,900,236.95

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京东方依水源房地产开发有限公司	1,090,261.00	1,090,261.00	100.00	预计存在坏账风险
长春市华欣房地产开发建设有限公司	1,179,857.56	1,179,857.56	100.00	预计存在坏账风险
哈尔滨鑫胜湿地旅游开发建设有限公司	3,014,110.34	3,014,110.34	100.00	预计存在坏账风险
小 计	5,284,228.90	5,284,228.90	100.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	127,329,274.70	6,366,463.74	5.00
1-2 年	29,525,890.39	5,905,178.08	20.00
2-3 年	30,927,094.22	15,463,547.11	50.00
3 年以上	3,291,495.54	3,291,495.54	100.00
小计	191,073,754.85	31,026,684.47	16.24

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备 10,488,508.49 元。

(3) 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
哈尔滨翔鹰房地产开发有限公司	23,172,969.30	11.80	1,158,648.47
京冀曹妃甸协同发展示范区建设投资有限公司	23,131,699.67	11.78	1,156,584.98
富力哈尔滨房地产开发有限公司	21,106,616.38	10.75	7,168,660.13
黑龙江辰能华盛房地产开发有限公司	16,017,601.27	8.16	800,880.06
山东金柱集团有限公司润景苑项目分公司	9,448,635.17	4.81	472,431.76
小计	92,877,521.79	47.30	10,757,205.40

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	65,582,327.28	100.00	1,070,353.11	1.63	64,511,974.17
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	65,582,327.28	100.00	1,070,353.11	1.63	64,511,974.17

(续上表)

种类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	70,441,077.72	100.00	506,379.25	0.72	69,934,698.47
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	70,441,077.72	100.00	506,379.25	0.72	69,934,698.47

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	5,622,615.94	281,130.80	5.00
1-2 年	267,353.94	53,470.79	20.00
2-3 年	714,205.12	357,102.56	50.00
3 年以上	378,648.96	378,648.96	100.00
小计	6,982,823.96	1,070,353.11	15.33

3) 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	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方组合	58,360,261.56		
员工备用金组合	239,241.76		
小计	58,599,503.32		

(2) 本期计提坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 563,973.86 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联方往来	58,360,261.56	67,490,008.36
押金保证金	6,321,356.00	1,981,582.29
员工备用金	239,241.76	194,520.76
其他	661,467.96	774,966.31
合计	65,582,327.28	70,441,077.72

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	坏账准备
双城森鹰公司	合并范围内关联方往来	58,360,261.56	1 年以内	88.99	
黑龙江宝宇房地产开发有限责任公司	押金保证金	5,000,000.00	1 年以内	7.62	250,000.00

杭州湘山置业有限公司	押金保证金	463,689.00	1-3年	0.71	182,737.80
北京海牛投资顾问有限公司	押金保证金	200,000.00	2-3年	0.30	100,000.00
中投盛银(北京)资产管理有限公司济南分公司	押金保证金	200,000.00	2-3年	0.30	100,000.00
小计		64,223,950.56		97.92	632,737.80

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	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	61,000,000.00		61,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	61,000,000.00		61,000,000.00	50,000,000.00		50,000,000.00

(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	10,000,000.00			10,000,000.00		
双城森鹰公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
南京森鹰公司		11,000,000.00		11,000,000.00		
小计	50,000,000.00	11,000,000.00		61,000,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	334,748,160.24	219,364,909.85	399,903,581.01	247,578,497.83
其他业务收入	63,500,433.16	62,315,462.64	479,264.96	377,919.17
合计	398,248,593.40	281,680,372.49	400,382,845.97	247,956,417.00

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	420,748.78	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	12,912,922.15	
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	378,767.12	
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、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置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	1,884,847.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,960,377.36	
小 计	11,636,908.59	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	2,803,145.63	
少数股东权益影响额(税后)		
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	8,833,762.96	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产	每股收益(元/股)
-------	---------	-----------

	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.04	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.38	0.56	0.56

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	48,323,200.87
非经常性损益	B	8,833,762.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,489,437.91
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	510,589,610.12
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	71,100,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	534,751,210.56
加权平均净资产收益率	M=A/L	9.04%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	7.38%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	48,323,200.87
非经常性损益	B	8,833,762.96
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	39,489,437.91
期初股份总数	D	71,100,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	71,100,000.00
基本每股收益	M=A/L	0.68

扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.56
---------------	---------	------

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

二〇一八年四月二十四日

附：

备查文件目录

（一）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。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司证券部办公室