

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

审阅报告

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—21 页



审阅报告

天健审〔2022〕3-458号

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的哈尔滨森鹰窗业股份有限公司（以下简称森鹰窗业公司）财务报表，包括2022年6月30日的合并及母公司资产负债表，2022年1-6月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是森鹰窗业公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第2101号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问森鹰窗业公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映森鹰窗业公司合并及母公司的财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

康雪艳



中国注册会计师：

苏晓峰



二〇二二年八月十九日



合并资产负债表

2022年6月30日

会合01表

单位：人民币元

编制单位：江苏森鹿药业股份有限公司

资产	注释	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	275,559,482.33	272,971,042.59	短期借款		198,656,065.14	187,569,068.49
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		30,069,329.53	38,098,035.78	应付票据			
应收账款	2	271,229,224.85	223,550,240.46	应付账款		109,154,380.98	118,050,155.99
应收款项融资		6,060,000.00	7,641,430.32	预收款项			
预付款项		31,643,500.39	23,134,461.88	合同负债		169,305,513.15	149,078,472.51
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		5,216,189.84	4,609,037.90	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		16,487,240.38	14,083,045.76
存货	3	173,930,925.65	143,900,395.00	应交税费		13,680,792.66	8,780,335.97
合同资产		3,947,387.55	2,914,827.17	其他应付款		18,785,771.61	18,152,223.81
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		243,306.07	11,248,354.37	持有待售负债			
流动资产合计		797,899,346.21	728,067,825.47	一年内到期的非流动负债		481,672.44	303,557.08
				其他流动负债		22,009,716.71	19,380,201.42
				流动负债合计		548,561,153.07	515,397,061.03
非流动资产：				非流动负债：			
发放贷款和垫款				保险合同准备金			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中：优先股			
长期股权投资				永续债			
其他权益工具投资				租赁负债		11,190.15	177,403.96
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产		9,801,504.26	486,338,438.21	长期应付职工薪酬			
固定资产		478,485,759.02	15,327,755.87	预计负债			
在建工程		108,478.76		递延收益		17,271,208.06	18,016,842.87
生产性生物资产				递延所得税负债		1,546,210.69	1,648,483.08
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产		413,980.93	663,671.93	非流动负债合计		18,828,608.90	19,842,729.91
无形资产		83,915,143.67	85,964,288.46	负债合计		567,389,761.97	535,239,790.94
开发支出				所有者权益(或股东权益)：			
商誉				实收资本(或股本)		71,100,000.00	71,100,000.00
长期待摊费用		5,086,439.59	7,745,538.20	其他权益工具			
递延所得税资产		13,895,122.84	12,588,442.81	其中：优先股			
其他非流动资产		57,969,118.53	54,845,123.17	永续债			
非流动资产合计		649,675,547.60	663,373,258.65	资本公积		202,859,141.62	202,859,141.62
资产总计		1,447,574,893.81	1,391,441,084.12	减：库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		53,236,557.74	53,236,557.74
				一般风险准备			
				未分配利润		552,989,432.48	529,005,593.82
				归属于母公司所有者权益合计		880,185,131.84	856,201,293.18
				少数股东权益			
				所有者权益合计		880,185,131.84	856,201,293.18
				负债和所有者权益总计		1,447,574,893.81	1,391,441,084.12

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

边平印

付梅印

付梅印



母公司资产负债表

2022年6月30日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		253,442,562.06	270,400,979.45	短期借款		198,656,065.14	187,569,068.49
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		30,069,329.53	38,088,035.78	应付票据			
应收账款		268,992,665.99	220,992,807.32	应付账款		90,435,025.86	91,716,995.12
应收款项融资		6,060,000.00	7,641,430.32	预收款项			
预付款项		30,263,041.70	19,825,249.30	合同负债		140,583,772.54	139,151,207.65
其他应收款		250,561,323.20	345,657,376.46	应付职工薪酬		14,817,801.59	12,028,049.90
存货		156,936,735.90	125,809,345.15	应交税费		12,527,363.72	7,875,168.37
合同资产		3,947,387.55	2,914,827.17	其他应付款		44,652,627.51	134,392,858.12
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		481,672.44	303,557.08
其他流动资产				其他流动负债		18,275,890.43	18,089,656.99
流动资产合计		1,000,275,045.93	1,031,340,050.95	流动负债合计		520,430,219.23	591,126,561.72
非流动资产:				非流动负债:			
债权投资				长期借款			
其他债权投资				应付债券			
长期应收款				其中: 优先股			
长期股权投资		110,000,000.00	110,000,000.00	永续债			
其他权益工具投资				租赁负债		11,190.15	177,403.96
其他非流动金融资产				长期应付款			
投资性房地产		9,801,504.26		长期应付职工薪酬			
固定资产		136,724,214.75	144,175,820.21	预计负债			
在建工程		105,955.78	105,955.78	递延收益		8,901,502.89	9,580,495.05
生产性生物资产				递延所得税负债			
油气资产				其他非流动负债			
使用权资产		413,980.93	563,671.93	非流动负债合计		8,912,693.04	9,757,899.01
无形资产		23,359,568.84	24,770,804.94	负债合计		529,342,912.27	600,884,460.73
开发支出				所有者权益(或股东权益):			
商誉				实收资本(或股本)		71,100,000.00	71,100,000.00
长期待摊费用		4,553,255.98	7,745,538.20	其他权益工具			
递延所得税资产		13,617,915.08	12,450,059.10	其中: 优先股			
其他非流动资产		46,377,188.82	47,161,713.92	永续债			
非流动资产合计		344,953,584.44	346,973,564.08	资本公积		202,859,141.62	202,859,141.62
资产总计		1,345,228,630.37	1,378,313,615.03	减: 库存股			
				其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		53,236,557.74	53,236,557.74
				未分配利润		488,690,018.74	450,233,454.94
				所有者权益合计		815,885,718.10	777,429,154.30
				负债和所有者权益总计		1,345,228,630.37	1,378,313,615.03

法定代表人:

边书平
平边印书

主管会计工作的负责人:

付丽梅
梅付印丽

会计机构负责人:

付丽梅
梅付印丽



合并利润表

2022年1-6月

会合02表

单位：人民币元

编制单位：哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

项目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
营业总收入	1	313,290,942.45	347,549,903.01
其中：营业收入	1	313,290,942.45	347,549,903.01
利息收入			
汇兑收益			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		273,172,984.78	331,784,011.60
其中：营业成本	1	219,331,698.54	243,711,472.22
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		4,228,922.64	4,540,975.60
销售费用	2	22,911,450.75	44,119,574.44
管理费用	3	17,618,933.12	22,036,325.15
研发费用	4	9,753,578.83	13,785,253.98
财务费用	5	-671,599.10	3,590,410.21
其中：利息费用		3,075,674.03	3,394,062.49
利息收入		3,830,932.51	138,789.75
加：其他收益	6	2,172,660.53	8,450,593.77
投资收益（损失以“-”号填列）			27,058.74
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			
汇兑收益（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）	7	-9,492,991.18	27,015,977.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,689,879.94	-4,141,940.64
资产处置收益（损失以“-”号填列）		39,358.87	314,754.86
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,147,105.95	47,432,335.72
加：营业外收入	8	314,844.33	1,807,385.13
减：营业外支出	9	1,203,080.26	58,405.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,258,870.02	49,181,315.20
减：所得税费用		5,275,031.36	6,981,890.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		23,983,838.66	42,199,424.77
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		23,983,838.66	42,199,424.77
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		23,983,838.66	42,199,424.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.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		23,983,838.66	42,199,424.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		23,983,838.66	42,199,424.77
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		0.34	0.59
（二）稀释每股收益		0.34	0.59

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

边书平
边书平印

付丽梅
梅付丽印

付丽梅
梅付丽印



母公司利润表

2022年1-6月

会企02表

编制单位：哈尔滨商业集团股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业收入		280,624,491.11	349,109,695.27
减：营业成本		182,312,791.12	246,887,296.21
税金及附加		2,530,321.99	2,880,765.73
销售费用		21,771,631.43	43,819,407.72
管理费用		11,610,135.49	16,513,754.75
研发费用		9,047,106.96	12,730,920.11
财务费用		-624,672.11	3,529,935.40
其中：利息费用		3,075,674.03	3,394,062.49
利息收入		3,807,517.01	122,665.59
加：其他收益		1,145,740.86	7,213,926.29
投资收益（损失以“-”号填列）		-9,964.80	27,058.74
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			
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）		-8,907,686.90	25,540,900.91
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,608,007.33	-2,893,775.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）		88,479.13	776,596.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		44,685,737.19	53,412,321.84
加：营业外收入		291,454.41	76,793.05
减：营业外支出		1,004,500.00	42,128.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		43,972,691.60	53,446,985.95
减：所得税费用		5,516,127.80	6,900,178.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		38,456,563.80	46,546,807.12
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		38,456,563.80	46,546,807.12
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		38,456,563.80	46,546,807.12
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

边书平
边书平印

主管会计工作的负责人：

付丽梅
梅付丽印

会计机构负责人：

付丽梅
梅付丽印



合并现金流量表

2022年1-6月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：哈尔滨森鹰股份有限公司

项 目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
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		322,366,390.44	522,426,283.56
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			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
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		8,742,012.89	
收到其他与经营活动有关的现金		6,174,615.32	12,432,917.04
经营活动现金流入小计		337,283,018.65	534,859,200.60
购买商品、接受劳务支付的现金		201,222,900.05	212,495,931.58
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			
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		68,565,502.81	86,452,443.78
支付的各项税费		18,865,650.00	27,252,369.77
支付其他与经营活动有关的现金		35,143,324.57	51,942,074.90
经营活动现金流出小计		323,797,277.43	378,142,820.03
经营活动产生的现金流量净额		13,485,741.22	156,716,380.57
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			92,063,126.15
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		152,140.72	650,000.00
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		152,140.72	92,713,126.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		20,138,194.52	51,771,412.21
投资支付的现金			92,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,138,194.52	143,771,412.21
投资活动产生的现金流量净额		-19,986,053.80	-51,058,286.06
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		11,483,489.54	114,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,483,489.54	114,400,000.00
偿还债务支付的现金		354,610.16	168,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,105,655.21	3,458,882.07
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			74,746.62
筹资活动现金流出小计		3,460,265.37	171,533,628.69
筹资活动产生的现金流量净额		8,023,224.17	-57,133,628.69
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		1,522,911.59	48,524,465.82
加：期初现金及现金等价物余额		270,634,983.15	124,502,102.59
六、期末现金及现金等价物余额		272,157,894.74	173,026,568.41

法定代表人：

边书平
平边印书

主管会计工作的负责人：

付二梅
梅付印丽

会计机构负责人：

付二梅
梅付印丽



母公司现金流量表

2022年1-6月

会企03表

单位：人民币元

编制单位：哈尔滨森鹰纸业股份有限公司

项目	注释号	2022年1-6月	2021年1-6月
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		262,266,292.36	520,652,690.69
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		99,053,857.06	76,119,617.47
经营活动现金流入小计		361,320,149.42	596,772,308.16
购买商品、接受劳务支付的现金		179,323,265.33	244,525,772.90
支付给职工以及为职工支付的现金		55,437,039.53	73,467,344.12
支付的各项税费		17,174,031.04	23,866,349.10
支付其他与经营活动有关的现金		117,636,630.78	120,635,278.07
经营活动现金流出小计		369,570,966.68	462,494,744.19
经营活动产生的现金流量净额		-8,250,817.26	134,277,563.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		35.20	92,063,126.15
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		132,140.72	200,000.00
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		132,175.92	92,263,126.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,854,252.40	29,691,687.12
投资支付的现金		10,000.00	92,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		16,864,252.40	121,691,687.12
投资活动产生的现金流量净额		-16,732,076.48	-29,428,560.97
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		11,483,489.54	114,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		11,483,489.54	114,400,000.00
偿还债务支付的现金		354,610.16	168,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,105,655.21	3,458,882.07
支付其他与筹资活动有关的现金			74,746.62
筹资活动现金流出小计		3,460,265.37	171,533,628.69
筹资活动产生的现金流量净额		8,023,224.17	-57,133,628.69
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		-16,959,669.57	47,715,374.31
加：期初现金及现金等价物余额		270,087,836.13	118,199,377.91
六、期末现金及现金等价物余额		253,128,166.56	165,914,752.22

法定代表人：

边书平
边书平印

主管会计工作的负责人：

付红梅
梅付印

会计机构负责人：

付红梅
梅付印



哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

财务报表附注

2022年1-6月

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）。

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铝包木窗的研发、生产和销售。产品主要有节能铝包木窗、幕墙及阳光房。

二、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，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，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。

三、公司会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2. 公司自2022年1月1日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于亏损合同的判断”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。



四、经营季节性特征

本公司经营活动存在季节性特征，主要受春节假日因素、区域气候、下游房地产建筑施工季节以及消费者的消费习惯及消费意愿所影响，具有一定的季节性。

五、合并财务报表范围的变更

年初至本中期末不再纳入合并财务报表范围的子公司

因其他原因减少子公司的情况说明

2022年6月9日南京自由拾阳光房外遮阳有限公司注销完毕。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指2021年12月31日财务报表数，期末数指2022年6月30日财务报表数，本中期指2022年1-6月，上年度可比中期指2021年1-6月。

（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	上年年末数
库存现金	5,389.68	10,701.11
银行存款	275,078,131.68	272,538,367.69
其他货币资金	475,960.97	421,973.79
合 计	275,559,482.33	272,971,042.59

（2）其他说明

上年年末银行存款中被法院冻结2,022,535.34元，使用受限；其他货币资金中农民工工资保证金311,907.59元、欧元待核查户资金28.01元、保函保证金68.82元、涉外信用证保证金1,138.90元、安装文明施工保证金380.78元，共计313,524.10元使用受限，其余108,449.69元系存放于第三方支付平台的款项。

期末银行存款中被法院冻结3,086,809.25元，使用受限；其他货币资金中农民工工资保证金313,148.23元、欧元待核查户资金27.19元、保函保证金68.93元、涉外信用证保证金1,146.39元、安装文明施工保证金387.60元，共计314,778.34元使用受限，其余161,182.63元系存放于第三方支付平台的款项。



2. 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(%)	
单项计提坏账准备	9,974,144.01	3.04	9,369,452.85	93.94	604,691.16
按组合计提坏账准备	318,626,109.67	96.96	48,001,575.98	15.07	270,624,533.69
合计	328,600,253.68	100.00	57,371,028.83	17.46	271,229,224.85

(续上表)

种类	上年年末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	5,546,687.70	2.03	4,535,393.39	81.77	1,011,294.31
按组合计提坏账准备	267,183,474.35	97.97	44,644,528.20	16.71	222,538,946.15
合计	272,730,162.05	100.00	49,179,921.59	18.03	223,550,240.46

2) 期末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
大庆北航房地产开发有限公司	149,682.65	149,682.65	100.00	预计无法收回
齐齐哈尔龙晖房地产开发有限公司	1,714,616.73	1,714,616.73	100.00	预计无法收回
哈尔滨明悦房地产开发集团有限公司	926,584.54	926,584.54	100.00	预计无法收回
丽江红树林旅游文化地产开发有限公司	741,124.54	741,124.54	100.00	预计无法收回
荣盛家居有限公司	1,309,961.89	916,973.32	70.00	财务状况发生重大不利影响
石家庄荣立房地产开发有限公司	557,679.22	390,375.45	70.00	财务状况发生重大不利影响
石家庄荣繁房地产开发有限公司	147,995.21	103,596.65	70.00	财务状况发生重大不利影响
河北荣商房地产开发有限公司	0.87	0.61	70.00	财务状况发生重大不利影响
锦州辉瑞房地产开发有限公司	1,900,400.50	1,900,400.50	100.00	预计无法收回



单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
江苏省苏中建设集团股份有限公司	1,019,714.08	1,019,714.08	100.00	预计无法收回
黑龙江同发房地产开发公司南戴河分公司	394,724.00	394,724.00	100.00	预计无法收回
哈尔滨仁里房地产开发有限公司	900,990.47	900,990.47	100.00	预计无法收回
黑龙江省美澳房地产开发有限公司	210,669.31	210,669.31	100.00	预计无法收回
小 计	9,974,144.01	9,369,452.85	93.94	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	313,021,461.63	42,833,888.45	13.68
已到期质保金组合	5,604,648.04	5,167,687.53	92.20
小 计	318,626,109.67	48,001,575.98	15.07

4) 采用账龄组合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	213,301,650.56	10,665,082.53	5.00
1-2年	73,440,616.57	14,688,123.31	20.00
2-3年	17,597,023.79	8,798,511.90	50.00
3年以上	8,682,170.71	8,682,170.71	100.00
小 计	313,021,461.63	42,833,888.45	13.68

5) 采用已到期质保金组合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	90,564.00	4,528.20	5.00
1-2年	331,721.44	66,344.29	20.00
2-3年	171,095.13	85,547.57	50.00
3年以上	5,011,267.47	5,011,267.47	100.00
小 计	5,604,648.04	5,167,687.53	92.20

(2) 账龄情况



账 龄	期末账面余额
1 年以内	213,392,214.56
1-2 年	75,135,101.09
2-3 年	20,527,684.60
3 年以上	19,545,253.43
合 计	328,600,253.68

(3) 坏账准备变动情况

项 目	上年年末数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	4,535,393.39	4,834,059.46						9,369,452.85
按组合计提坏账准备	44,644,528.20	3,357,047.78						48,001,575.98
小 计	49,179,921.59	8,191,107.24						57,371,028.83

(4) 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责任公司	26,119,765.67	7.95	1,956,472.91
大同泰瑞集团建设有限公司	20,811,335.22	6.33	1,041,668.38
青岛高科技工业园山东头房地产开发公司	13,718,315.58	4.17	685,915.78
哈尔滨银开房地产开发有限公司	11,991,056.43	3.65	619,770.45
河北中宏置业房地产开发有限公司	11,618,816.98	3.54	4,961,624.00
小 计	84,259,289.88	25.64	9,265,451.52

3. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			上年年末数		
	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	98,080,750.02	4,271,112.64	93,809,637.38	83,697,493.41	4,320,797.65	79,376,695.76
在产品	23,007,786.97	592,048.65	22,415,738.32	19,180,665.50	155,617.05	19,025,048.45
库存商品	40,443,181.89	1,381,458.28	39,061,723.61	44,139,147.33	1,461,706.37	42,677,440.96
发出商品	18,500,074.40	404.35	18,499,670.05	2,596,302.96	12,184.24	2,584,118.72
委托加工物资	144,156.29		144,156.29	237,091.11		237,091.11
合 计	180,175,949.57	6,245,023.92	173,930,925.65	149,850,700.31	5,950,305.31	143,900,395.00



(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	上年年末数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	4,320,797.65	780,492.83		830,177.84		4,271,112.64
在产品	155,617.05	592,048.65		155,617.05		592,048.65
库存商品	1,461,706.37	1,316,934.11		1,397,182.20		1,381,458.28
发出商品	12,184.24	404.35		12,184.24		404.35
小 计	5,950,305.31	2,689,879.94		2,395,161.33		6,245,023.92

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	308,067,678.36	341,214,408.90
其他业务收入	5,223,264.09	6,335,494.11
营业成本	219,331,698.54	243,711,472.22

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

本中期

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
大同泰瑞集团建设有限公司	21,737,747.64	6.94
大同市亚联房地产开发有限公司	18,602,293.30	5.94



客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
哈尔滨银开房地产开发有限公司	11,429,764.54	3.65
天津市建工工程总承包有限公司	11,109,075.11	3.55
日照泉海实业有限公司	8,794,069.96	2.81
小 计	71,672,950.55	22.89

2. 销售费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	9,521,197.39	12,034,431.75
办公差旅费	1,296,317.24	2,333,193.36
业务招待费	255,245.41	778,899.63
广告宣传及咨询费	4,732,727.42	21,072,335.72
经销商支持费用	2,751,303.08	2,181,341.00
售后费用	2,965,707.02	3,940,748.03
其他	1,388,953.19	1,778,624.95
合 计	22,911,450.75	44,119,574.44

3. 管理费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	8,046,274.31	10,865,517.50
折旧摊销	6,608,280.56	5,055,603.96
办公差旅费	1,208,881.95	2,299,932.87
车辆费	178,783.45	325,471.84
中介机构服务费	314,990.10	938,656.98
业务招待费	533,504.73	1,075,209.22
其他	728,218.02	1,475,932.78
合 计	17,618,933.12	22,036,325.15



4. 研发费用

项 目	本中期	上年度可比中期
职工薪酬	4,094,901.77	4,478,136.57
材料费	3,940,859.37	6,758,168.92
燃料动力	173,577.53	185,454.96
折旧摊销	1,071,097.10	1,242,677.69
其他	473,143.06	1,120,815.84
合 计	9,753,578.83	13,785,253.98

5. 财务费用

项 目	本中期	上年度可比中期
利息支出	3,075,674.03	3,394,062.49
减：利息收入	3,830,932.51	138,789.75
汇兑损益	18,172.05	232,425.75
手续费及其他	65,487.33	102,711.72
合 计	-671,599.10	3,590,410.21

6. 其他收益

项 目	本中期	上年度可比中期
与资产相关的政府补助	1,019,634.81	946,335.12
与收益相关的政府补助	1,123,047.29	6,829,862.72
代扣个人所得税手续费返还	29,978.43	64,910.07
债务重组收益		609,485.86
合 计	2,172,660.53	8,450,593.77

7. 信用减值损失

项 目	本中期	上年度可比中期
坏账损失	-7,539,132.97	27,740,397.39
合同资产减值损失	-1,953,858.21	-724,419.81
合 计	-9,492,991.18	27,015,977.58



8. 营业外收入

项 目	本中期	上年度可比中期
非流动资产毁损报废利得	30,480.80	
罚没收入	281,118.91	82,042.82
无法支付的款项		280,306.87
未决诉讼和解撤诉		1,412,114.27
其他	3,244.62	32,922.17
合 计	314,844.33	1,807,386.13

9. 营业外支出

项 目	本中期	上年度可比中期
非流动资产毁损报废损失	152,234.23	32,314.40
对外捐赠	1,000,000.00	
无法收回的款项		22,359.68
其他	50,846.03	3,732.57
合 计	1,203,080.26	58,406.65

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
边书平、应京芬	实际控制人
黑龙江骏鹰投资有限公司	实际控制人边书平之女边可欣持股 94%的公司

(二) 关联方交易情况

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	34,000,000.00	2021-8-31	2022-8-23	否
边书平、应京芬	30,000,000.00	2021-9-7	2022-9-6	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	3,357,471.45	2021-9-18	2022-9-14	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	1,552,100.41	2021-9-27	2022-9-14	否



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、黑龙江骏鹰投资有限公司	3,152,205.76	2021-10-8	2022-9-14	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	2,771,189.76	2021-10-13	2022-9-14	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	2,823,281.36	2021-10-20	2022-9-14	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	2,789,345.66	2021-10-28	2022-9-14	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	3,006,471.35	2021-11-3	2022-9-14	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	2,203,557.49	2021-11-11	2022-9-14	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	3,344,376.76	2021-11-18	2022-9-14	否
边书平、应京芬	50,000,000.00	2021-11-18	2022-10-28	否
边书平、应京芬	48,000,000.00	2021-11-18	2022-11-15	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	4,011,055.23	2022-5-31	2023-5-8	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	4,887,898.97	2022-6-10	2023-5-8	否
边书平、黑龙江骏鹰投资有限公司	2,584,535.34	2022-6-17	2023-5-8	否

2. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	1,236,611.65	1,587,425.39

八、其他重要事项

(一) 或有事项

森鹰窗业南京有限公司（以下简称南京森鹰公司）与南京大地建设集团有限责任公司建设工程施工合同纠纷案

2021年11月25日，因建设工程施工合同纠纷，南京大地建设集团有限责任公司以南京森鹰公司为被告向南京市江宁区人民法院起诉，请求判令南京森鹰公司支付工程款本金及资金占用费暂定4,929,713.53元。南京市江宁区人民法院已对该案立案受理，案号为(2021)苏0115民初16014号。截至2022年6月30日，南京森鹰公司应付南京大地建设集团有限责任公司工程款1,738,663.72元。

因南京大地建设集团有限责任公司向法院申请保全，南京市江宁区人民法院于2021年



12月9日出具《民事裁定书》（（2021）苏0115民初16014号），冻结了南京森鹰公司中国银行南京江宁开发区支行账号，期末余额3,086,809.25元，使用受限。

截至本财务报表批注报出日，该案尚在诉讼过程中。

（二）资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

项 目	账面价值	受限原因
货币资金	3,401,587.59	法院冻结受限金额、农民工工资保证金、欧元待核查户、保函保证金、安装文明施工保证金及涉外信用证保证金
应收票据	10,605,000.00	票据已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据
固定资产	181,976,870.93	借款抵押
无形资产	29,281,872.51	借款抵押
合 计	225,265,331.03	

九、其他补充资料

（一）非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	本中期	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	-82,394.56	
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）	2,142,682.10	
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		
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		



项 目	本中期	说明
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	-766,482.50	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	29,978.43	
小 计	1,323,783.47	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	78,176.16	
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	1,245,607.31	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.76	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.62	0.32	0.32

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期	说明
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,983,838.66	
非经常性损益	B	1,245,607.31	
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	22,738,231.35	



归属于公司普通股股东的期初净资产	D	856,201,293.18
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	
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	6
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	868,193,212.51
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.76%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	2.62%

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	本中期	说明
归属于公司普通股股东的净利润	A	23,983,838.66	
非经常性损益	B	1,245,607.31	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	22,738,231.35	
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	6	
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	$M = A/L$	0.34	
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.32	

(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。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明



单位：万元

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	3,006.93	3,809.80	-21.07%	主要系 2022 年 1-6 月票据陆续到期所致
应收账款	27,122.92	22,355.02	21.33%	主要系 2022 年 1-6 月销售回款减少所致
存货	17,393.09	14,390.04	20.87%	主要系 2022 年 1-6 月生产储备增加所致
其他流动资产	24.33	1,124.81	-97.84%	主要系 2022 年 1-6 月增值税留抵税额减少所致
投资性房地产	980.15			主要系 2022 年 1-6 月新增办公楼出租所致
在建工程	10.85	1,532.78	-99.29%	主要系 2022 年 1-6 月南京森鹰办公楼项目装修转固所致
应交税费	1,368.08	878.03	55.81%	主要系应交增值税增加所致
利润表项目	2022 年 1-6 月	2021 年 1-6 月	变动幅度	变动原因说明
营业收入	31,329.09	34,754.99	-9.86%	主要系 2022 年 1-6 月销售下降所致
营业成本	21,933.17	24,371.15	-10.00%	主要系 2022 年 1-6 月销售下降所致
销售费用	2,291.15	4,411.96	-48.07%	主要系 2022 年 1-6 月广告宣传及咨询费投入减少及职工薪酬下降所致
管理费用	1,761.89	2,203.63	-20.05%	主要系 2022 年 1-6 月职工薪酬及办公差旅费减少所致
研发费用	975.36	1,378.53	-29.25%	主要系 2022 年 1-6 月研发项目进度减缓所致
财务费用	-67.16	359.04	-1.19 倍	主要系 2022 年 1-6 月利息收入增加所致
其他收益	217.27	845.06	-74.29%	主要系 2022 年 1-6 月收到政府补助减少所致
信用减值损失	-949.30	2,701.60	-1.35 倍	主要系 2022 年 1-6 月回款减少导致应收账款增加所致

哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

二〇二二年八月十九日





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡少先

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西溪路128号6楼

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000031

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月21日改制



证书序号：0007666

说明

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

发证机关： 2019年12月25日

中华人民共和国财政部制

仅为哈尔滨森鹰窗业股份有限公司IPO申报之目的可提供文件的复印件（原件与复印件一致），仅用于说明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有执业资质未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传送或披露。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码
913300005793421213 (1/3)

扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息



名称 天健会计师事务所 (特殊普通合伙)
成立日期 2011年07月18日
类型 特殊普通合伙企业
合伙期限 2011年07月18日至长期
执行事务合伙人 胡少先
主要经营场所 浙江省杭州市西湖区西溪路128号6楼

经营范围
审计企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具相关报告；基本建设年度决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；信息系统审计；法律、法规规定的其他业务。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关

2022年3月1日

仅为哈尔滨森鹰窗业股份有限公司IPO申报之目的提供文件的复印件，仅用于说明天健会计师事务所(特殊普通合伙)合法经营，未经本所书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传播。
天健会计师事务所(特殊普通合伙) 西溪路



姓名: 康雪艳
 Full name: 康雪艳
 性别: 女
 Sex: 女
 出生日期: 1978-09-29
 Date of birth: 1978-09-29
 工作单位: 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
 Working unit: 天健会计师事务所(特殊普通合伙) 深圳分所
 身份证号码: 220421197809291129
 Identity card No.: 220421197809291129



仅为哈尔滨森鹰窗业股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明康雪艳是中国注册会计师。未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方传递或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration



康雪艳
110005490027
深圳市注册会计师协会

有效一年。
1 year after

证书编号: 110005490027
No. of Certificate

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2009 年 2 月 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



姓 名 苏晓峰
Full name
性 别 男
Sex
出生日期 1983-01-09
Date of birth
工作单位 天健会计师事务所(特
Working unit: 合伙)深圳分所
身份证号码 230902198301090312
Identity card No

仅为哈尔滨森鹰窗业股份有限公司IPO申报之目的而提供文件的复印件，仅用于说明苏晓峰是中国注册会计师，未经本人书面同意，此文件不得用作任何其他用途，亦不得向第三方转送或披露。

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



350000010125
深圳市注册会计师协会
Shenzhen Institute of CPAs

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

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



证书编号 35000010125
No. of Certificate
发证注册会计师 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期 2012年11月27日
Date of Issue

