

证券代码：301227

证券简称：森鹰窗业

公告编号：2026-046



哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

Harbin Sayyas Windows Co., Ltd.

2026 年半年度报告

2026 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人边可仁、主管会计工作负责人刘楚洁及会计机构负责人（会计主管人员）王颖声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规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当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。

公司在本报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”，敬请广大投资者关注，并注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                       |    |
|-----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....  | 1  |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 ..... | 6  |
| 第三节 管理层讨论与分析 .....    | 9  |
| 第四节 公司治理、环境和社会 .....  | 38 |
| 第五节 重要事项 .....        | 41 |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....   | 51 |
| 第七节 债券相关情况 .....      | 57 |
| 第八节 财务报告 .....        | 58 |

## 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）报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （三）载有公司盖章、公司法定代表人签名的 2026 年半年度报告原件。
- （四）其他相关资料。

释义

| 释义项                | 指 | 释义内容                                                                                                                                                            |
|--------------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、森鹰窗业        | 指 | 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司                                                                                                                                                   |
| 双城森鹰、双城森鹰公司        | 指 | 双城市森鹰窗业有限公司，公司全资子公司                                                                                                                                             |
| 南京森鹰、南京森鹰公司        | 指 | 森鹰窗业南京有限公司，公司全资子公司                                                                                                                                              |
| 森鹰建安、森鹰建安公司        | 指 | 哈尔滨森鹰建筑安装有限公司，公司全资子公司                                                                                                                                           |
| 北京森鹰、北京森鹰公司        | 指 | 森鹰窗业（北京）有限公司，公司全资子公司                                                                                                                                            |
| 秦皇岛森鹰、秦皇岛森鹰公司      | 指 | 森鹰窗业（秦皇岛）有限公司，公司控股子公司                                                                                                                                           |
| 美国孙公司              | 指 | SAYYAS WINDOWS & DOORS INC，公司全资孙公司                                                                                                                              |
| 股东会、股东大会           | 指 | 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司股东会                                                                                                                                                |
| 董事会                | 指 | 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司董事会                                                                                                                                                |
| 监事会                | 指 | 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司监事会                                                                                                                                                |
| 中国证监会、证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会                                                                                                                                                     |
| 深交所、证券交易所          | 指 | 深圳证券交易所                                                                                                                                                         |
| 保荐机构               | 指 | 国联民生证券承销保荐有限公司                                                                                                                                                  |
| 天健会计师、审计机构         | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                |
| 《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 | 本公司现行有效的《公司章程》                                                                                                                                                  |
| 本报告                | 指 | 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司 2026 年半年度报告                                                                                                                                       |
| 报告期                | 指 | 2026 年半年度、2026 年 1 月 1 日至 2026 年 6 月 30 日                                                                                                                       |
| 报告期末               | 指 | 2026 年 6 月 30 日                                                                                                                                                 |
| 元、万元、亿元            | 指 | 人民币元、万元、亿元                                                                                                                                                      |
| 节能铝包木窗、铝包木窗        | 指 | 节能铝包木窗是指达到现行节能建筑设计标准的铝包木窗，是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，属于节能环保、隔音降噪、美观实用的窗产品                                                        |
| 铝合金窗               | 指 | 采用铝合金建筑型材制作框扇杆件结构的窗                                                                                                                                             |
| 塑钢门窗               | 指 | 由未增塑聚氯乙烯型材按规定要求使用增强型钢制作的窗                                                                                                                                       |
| 被动式建筑、被动式房屋、超低能耗建筑 | 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，其室内环境参数与近零能耗建筑相同，能效指标略低于近零能耗建筑，其建筑能耗水平应符合现行国家标准《近零能耗建筑技术标准》 |
| 被动窗                | 指 | 可以满足被动式建筑性能要求的配套用窗                                                                                                                                              |
| 隔声性能               | 指 | 建筑门窗的空气声隔声性能，常用隔声量 R 表示，单位：分贝（dB）                                                                                                                               |
| 传热系数               | 指 | 用于评价窗户的保温性能，单位为 w/（m²•k），数值越低，说明保温性能越好                                                                                                                          |
| PHI、PHI 认证         | 指 | 德国被动房研究所（Passive House Institute），PHI 面向全球展开包括被动式建筑设计、组件产品、建筑验收验证等多方面的认证服务                                                                                      |
| 水性漆                | 指 | 用水作溶剂或者作分散介质的涂料，作为以水为稀释剂的新型环保材料，实现较低排放                                                                                                                          |
| Low-E 玻璃           | 指 | 即 Low Emissivity Glass 的简称，又称低辐射玻璃                                                                                                                              |

|              |   |                                              |
|--------------|---|----------------------------------------------|
| KLAES        | 指 | 门窗设计生产管理系统                                   |
| “双碳” “双碳” 战略 | 指 | 碳达峰、碳中和                                      |
| UPVC         | 指 | 未增塑聚氯乙烯                                      |
| 新塑窗          | 指 | 新质塑钢窗的简称，是公司对新一代塑钢窗品类的命名，包含纯塑窗、铝包塑窗及铝包塑内镶木产品 |
| “十五五” 规划     | 指 | 中华人民共和国国民经济和社会发展第十五个五年规划纲要                   |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                 |      |        |
|---------------|---------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 森鹰窗业                            | 股票代码 | 301227 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                         |      |        |
| 公司的中文名称       | 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司                   |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 森鹰窗业                            |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Harbin Sayyas Windows Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SAYYAS                          |      |        |
| 公司的法定代表人      | 边可仁                             |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      |                    |        |
|------|--------------------|--------|
|      | 董事会秘书              | 证券事务代表 |
| 姓名   | 邢友伟                |        |
| 联系地址 | 哈尔滨市南岗区王岗镇新农路 9 号  |        |
| 电话   | 0451-86700666-1506 |        |
| 传真   | 0451-86705370-4110 |        |
| 电子信箱 | ir@sayyas.com      |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

☐适用☒不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐适用☒不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐适用☒不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2025 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐是☒否

|                           | 本报告期             | 上年同期             | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 222,269,240.39   | 246,662,877.67   | -9.89%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -38,575,939.60   | -12,748,794.29   | -202.59%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -44,306,444.70   | -17,114,682.00   | -158.88%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 7,371,499.14     | 42,484,515.48    | -82.65%      |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.30            | -0.10            | -200.00%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.30            | -0.10            | -200.00%     |
| 加权平均净资产收益率                | -2.40%           | -0.77%           | -1.63%       |
|                           | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 2,139,252,040.62 | 2,152,824,960.67 | -0.63%       |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,590,430,321.27 | 1,621,470,983.89 | -1.91%       |

存在股权激励、员工持股计划的公司，可以披露扣除股份支付影响后的净利润

| 主要会计数据           | 本报告期           | 上年同期          | 本期比上年同期增减(%) |
|------------------|----------------|---------------|--------------|
| 扣除股份支付影响后的净利润（元） | -29,455,717.38 | -9,068,808.30 | -224.80%     |

注：公司于 2026 年 6 月 3 日完成了 2025 年度权益分派实施工作，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，转增后公司总股本由 95,230,500 股增至 131,458,937 股。根据《企业会计准则第 34 号——每股收益》“第十三条 发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后股数重新计算各列报期间的每股收益”的相关规定，公司重述了以前年度同期每股收益，并基于重述每股收益计算同期增减比例。

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用☒不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

☒适用☐不适用

单位：元

| 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）                                     | 1,042,360.34  |                          |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,711,683.15  | 主要系计入当期损益的政府补助           |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                   | 3,665,545.16  | 主要系报告期内购买收益凭证进行现金管理      |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                              | 922,414.72    | 主要系前期单项计提减值准备的应收账款在本年度收回 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -2,165,147.91 |                          |
| 减：所得税影响额                                                         | 446,350.36    |                          |
| 合计                                                               | 5,730,505.10  |                          |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用☒不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

##### （一）公司主营业务情况

2026 年是“十五五”开局之年，政策端持续加码建筑绿色低碳与城市更新建设，明确推进既有建筑与市政设施节能降碳改造、超低能耗及装配式建筑规模化发展，《城市更新“十五五”规划》亦重点部署老旧小区改造、“好房子”品质提升与绿色建筑发展等任务。节能窗是存量建筑品质提升、节能降碳改造的核心组件之一，行业整体具备稳健的中长期成长基础。市场端，我国房地产市场在 2026 年上半年延续深度调整态势，新房交付规模收缩、开发投资与销售端修复基础尚不牢固，产业链传导效应持续显现，节能窗行业短期面临需求收缩、竞争加剧的多重挑战。从中长期看，行业正由依赖地产增量向多元化存量市场加速转型，步入以“节能低碳、品质提升”为核心的高质量发展阶段。行业调整正逐步筑底，中长期需求具备坚实的政策与产业基础。

报告期内，公司继续坚持“多品类、大单品、全场景、全渠道”的发展策略，回归经营本质，聚焦主营业务，以提质增效为主线，持续推进渠道结构优化、产品技术创新、精益运营管理与国际化布局。报告期内，主要受房地产行业调整、大宗业务需求收缩影响，公司实现营业收入 22,226.92 万元，同比回落 9.89%。分产品来看，铝合金窗凭借产品优势及渠道拓展实现收入同比增长 37.33%，毛利率微升 0.74 个百分点；节能铝包木窗收入同比下降 22.96%，毛利率下降 15.99 个百分点，新塑窗收入亦未达预期。分销售渠道来看，在外部需求收缩与公司渠道结构优化的双重作用下，大宗业务模式收入同比下降 15.94%，毛利率同比下降 16.82%。公司持续加强应收账款及回款管理，坚持防范客户信用风险，期末应收账款账面价值较上年末进一步下降。经销模式收入小幅下降 4.09%，收入占比略高于大宗业务，渠道结构持续优化，零售转型稳步推进。报告期内，公司按照年度经营计划目标，持续加大独立招商力度，加密布局终端门店，完善多级零售渠道体系。

受收入规模回落、产能利用率不足导致固定成本分摊增加、产品结构变化及竞争加剧带来的售价调整等因素综合影响，本期毛利率为 13.50%，同比减少 10.85 个百分点，毛利额降幅较大；叠加人员结构优化、股份支付等阶段性管理费用增加的影响，报告期归属于上市公司股东的净利润-3,857.59 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-4,430.64 万元，亏损同比扩大。

面对复杂严峻的经营环境，公司始终坚持稳健经营，努力提升抗风险能力。报告期末，公司资产负债率为 25.65%，资本结构安全稳健；公司经营活动产生的现金流量净额保持净流入状态，受销售回款节奏变动影响同比缩减，公司资金储备充裕，整体现金流状况保持稳健。后续公司将持续落实“稳经营、强回款、控风险”策略，优化费用管控、拓展零售与海外市场、加速新品落地，持续夯实经营基本面，实现高质量可持续发展。

公司在 2026 年上半年开展的重点工作如下：

##### 1、品牌焕新，市场影响力稳步提升

公司紧密围绕自身品牌战略与定位，持续落地品牌传播与产品策略。报告期内，公司在部分重点城市核心家居卖场布局品牌旗舰门店，有序推进核心商圈终端店面向旗舰模式升级，打造集产品展示、用户体验与合作交流于一体的终端展示窗口，持续优化终端品牌形象与客户服务体验。公司获评 2025 年度中国家居门窗“五好”标杆企业，行业认可度与品牌公信力持续提升。在渠道赋能端，公司常态化开展工业游、设计师研学、品牌沙龙等主题活动，深度链接家装设计圈层，持续挖掘设计师渠道资源。在产品端，公司坚定贯彻“三窗一门”中长期产品策略，围绕“建筑洞口整体解决方案”持续丰富产品矩阵，贴合市场品牌化、节能化、定制化升级需求，持续迭代产品。报告期内，伴随 Scw60 铝包木明框幕墙产品在澳大利亚高尔夫球场等公共建筑项目的交付，公司进一步夯实了中高端品牌定位。

##### 2、渠道深耕，零售转型稳步推进

面对市场增量转存量的行业变局，公司加快推进渠道战略转型升级，优化资源配置，重点向零售渠道倾斜赋能，全方位夯实终端市场竞争力。2026 年 1 月，公司于南京召开年度合作商大会，发布年度产品迭代规划与市场销售策略，围绕终端获客、订单转化、产品交付与服务响应等全链路，深化与全国经销商的协同合作机制，进一步赋能渠道伙伴。报告期内，公司不断优化营销组织架构，将电商运营职能升级为事业部一级部门，统筹国内主流电商平台精细化运营，同步推进海外电商渠道的搭建与落地布局。公司持续打磨“线上精准引流、线下实景体验、多场景全域获客”的立体化营销体系，全面覆盖家装配套、社区推广、异业联动、旧房改造等核心消费场景。同时，推动零售网络持续下沉，紧抓“以旧换新”促消费政策机遇，零售渠道转型工作有序落地、稳步提质。

### 3、坚定出海，国际化布局持续深化

报告期内，公司整合国内外营销资源，将海外营销职能整体并入零售业务体系，构建国内外零售业务统一规划、统筹运营的全新格局，大幅强化了海外市场拓展的组织保障能力。报告期内，公司进一步完善海外电商平台建设，专项设立海外专职电商运营部门，全面整合海外营销资源，推动国际业务从零散化运营转向专业化、系统化、规范化运营。在稳固北美、澳大利亚、日韩等核心海外市场渠道的基础上，不断积累合作渠道与本土化落地的优质项目样本，为后续海外市场规模化拓展筑牢基础。未来，公司将依托完备的国际产品认证体系与全球化供应链优势，持续培育海外市场新动能。

### 4、组织激活，激励与治理机制持续完善

公司持续深化以“经营授权、市场机制、价值透明”为原则的组织架构运营。报告期内，公司启动事业部合伙人机制，已陆续覆盖主要事业部，落地全链条内部市场化结算，并配套零基预算管理与增量导向的激励机制，进一步激发组织内生动力，强化各事业部之间的协同联动。公司正式发布纲领性管理纲要，对公司发展战略进行系统化解构，充分传递核心经营策略与企业文化方针，并建立常态化审核机制，持续完善公司治理与企业文化体系建设。与此同时，公司持续推进组织扁平化改革，优化人员结构，推动资源、人才向营销一线及客户服务端倾斜，组织运营各项工作按年度经营计划稳步落地。

### 5、精益管理，降本增效机制持续升级

报告期内，公司设立总部精益管理统筹职能，统一生产制造事业部的精益工作标准与考核体系，推进专项改善与资源共享，为提质、降本、增效提供机制支撑。公司出台外采业务关键节点审核标准，按业务条线统一审核分工，对重点采购项目实施涵盖多供应商比价、历史价格对比与成本核算的标准化流程，采购与成本管控的精细化、规范化水平持续提升；同时，进一步规范计件薪酬核算等内部管理流程，将系统性成本管理理念贯穿采购、生产、交付各环节，各项举措紧扣年度经营计划确定的成本管控方向有序实施。

### 6、研发驱动，技术创新投入持续加码

公司坚持创新驱动发展理念，在报告期内持续推进研发组织架构改革，优化产品开发与技术支持协同机制，推动总部研发职能与各事业部深度融合，打通研发成果向终端场景转化的技术闭环，保障研发投入有效转化为企业长期核心竞争力。在收入规模有所回落的背景下，公司维持研发投入强度，研发费用同比稳步增长。公司紧扣“节能、低碳、智能、舒适”的产品发展方向，围绕产品结构迭代、核心材料攻关、生产工艺升级开展技术研发与储备。截至报告期末，全资子公司南京森鹰获评江苏省“专精特新中小企业”，公司在系统门窗节能技术、产品性能优化、绿色低碳解决方案领域的技术深耕与创新实力获得主管部门认可。

## （二）主要产品及其用途

公司主要产品涵盖节能铝包木窗、铝合金窗、新塑窗、幕墙、阳光房等。生产所需主要原材料包括木材、铝材、玻璃、水性漆、塑型材、五金件及密封胶条等。其中：

节能铝包木窗：主要应用于中高端建筑外窗领域，主要产品系列分为标准窗及满足国内被动式超低能耗建筑性能要求的被动窗产品。公司通过提供定制化服务，在实现节能降耗的同时，充分满足客户的个性化需求。经过多年发展，公

司在节能铝包木窗领域已建立起显著的品牌影响力和市场认知度。

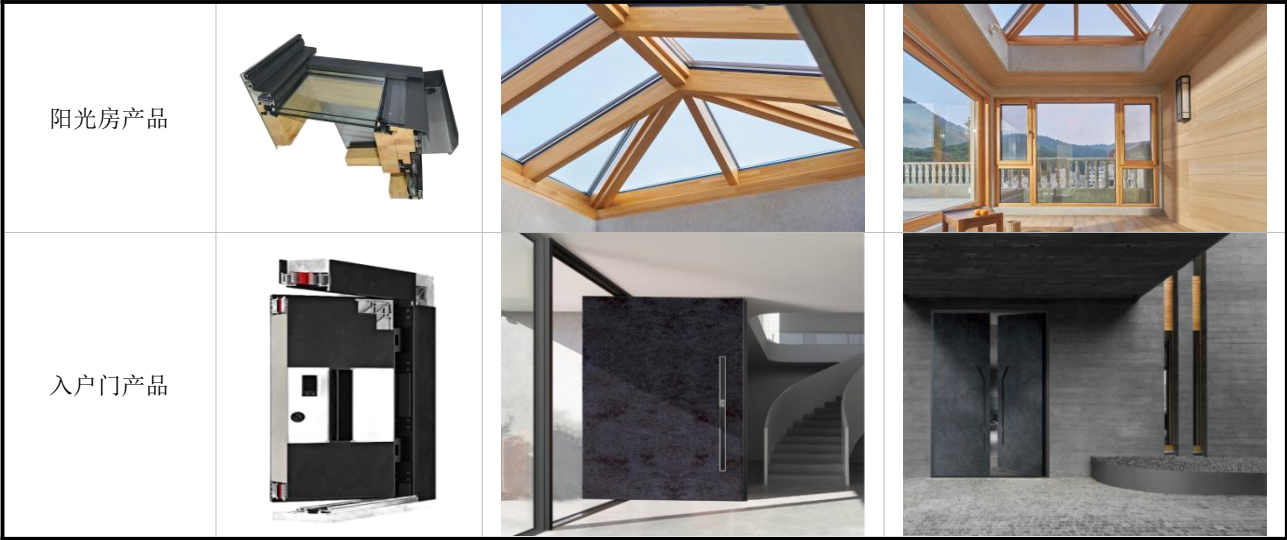
铝合金窗：公司于 2021 年自主研发设计了“简爱”系列铝合金窗。该产品以多腔断桥铝合金为主结构，采用无压条设计，融合了铝包木窗的设计理念，是公司为拓展零售市场而推出的创新产品。报告期内，公司研发并推出新一代“恩典”系列铝合金家族产品，覆盖内开窗、外开窗、平开门、提升推拉门等。

新塑窗：为响应国家“双碳”政策导向及存量更新市场对高性能门窗的需求，公司于 2024 年研发并推出保温等关键性能更为突出、性价比更高的新塑窗产品。该产品重点锚定需求更为广泛的存量中端市场，覆盖大宗业务中的改造与城市更新需求，以及经销商业务中的二次装修与刚需换新市场。为积极拓展海外市场，报告期内，公司陆续推出新欧式塑窗、新美式塑窗等适配目标区域市场的定制化产品。

幕墙、阳光房及木门：以纯实木作为主要承力结构，采用玻璃与铝包木框架搭建的全透明非传统建筑。该产品工艺流程与节能铝包木窗相近，具备较好的保温、隔热性能。

公司生产的主要产品如下图所示：

| 产品类型     |       | 产品截面                                                                                | 室内效果                                                                                 | 整体效果                                                                                  |
|----------|-------|-------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|
| 节能铝包木窗产品 | 经典系列  |   |   |   |
|          | 新生代系列 |  |  |  |
| 铝合金窗产品   |       |  |  |  |
| 新塑窗产品    |       |  |  |  |
| 幕墙产品     |       |  |  |  |



**（三）公司主要的经营模式**

**1、采购模式**

公司的主要原材料包括木材、铝材、玻璃、水性漆、塑型材、五金件及密封胶条等，由计划中心负责统一采购。公司依据销售订单制定和执行采购计划，使原材料控制在适当的水平，避免原材料积压，有效控制购买原材料对资金的占用量。

**（1）供应商资格**

公司建立了完善的供应商管理体系与质量控制体系，对供应商均实施严格的评审考核，以质量合格率、到货及时率、售后服务和价格等作为选择供应商的主要依据，考核通过的供应商成为公司合格供应商，并录入 ERP 系统中的合格供应商名录。公司在选定合格供应商后，结合市场行情，与其签订采购合同。

**（2）请购与采购实施**

对于备货采购，由计划中心结合销售预测情况在 ERP 系统中填写《请购单》；对于其他物料采购，由计划中心结合订单情况及库存情况进行安全库存管理。计划中心采购执行根据《请购单》内容下推生成《采购订单》，事业部总经理对《采购订单》进行审批，审核通过后，发送给相应的供应商进行加工生产。原材料到货后计划中心采购执行按照与供应商合同约定的付款方式，在 OA 系统中进行付款处理。

**（3）检验入库**

采购物料到货后，品质管理部对采购物料进行检验，检验合格后方能在 ERP 系统中进行入库处理，并生成《入库单》。计划中心采购执行收到供应商发票后，将发票开具数量、金额与 ERP 系统中《入库单》信息相互核对勾稽，核对无误后将发票及入库单递交财务部门审核并入账。

**2、生产模式**

基于节能铝包木窗产品定制化的特点，公司通常采用“以销定产”的生产模式，根据大宗业务及经销商的订单情况制定每个月的生产计划。

对于大宗业务订单，公司获取订单后，由项目中心根据客户要求要求进行产品设计，并将设计图纸报送大宗业务客户，确认设计方案及玻璃、五金件、木材、水性漆、颜色等用料配置要求。设计图纸经大宗业务客户确认通过后，由项目中心在 KLAES 软件（一款门窗设计生产管理软件）中进行深化设计并导入 ERP 系统，计划中心对生产计划进行协调，并提前拟定请购计划。对于经销商零售订单，由经销商负责对终端用户进行量尺设计及确定配置，同时提交设计方案及产品配置要求，由零售中心在 KLAES 软件中进行深化设计并导入 ERP 系统，计划中心对生产计划进行协调，制造中心根

据订单设计方案及配置要求进行生产。大宗业务及经销商零售订单在计划中心汇总，基于需求、资源统一进行排程协调。产品生产完工后，需要由制造中心对产品性能做一系列实验测试，并通过质量检验等。

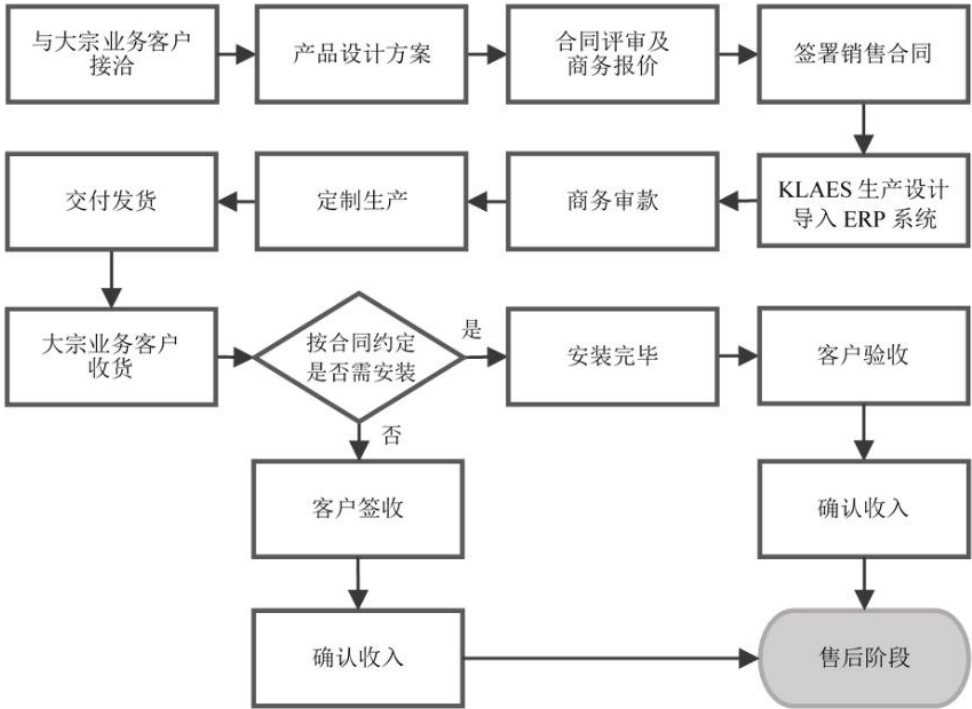
### 3、销售模式

公司根据客户类型的不同，分为两种销售模式，即大宗业务销售模式、经销商销售模式。

#### （1）大宗业务销售模式

大宗业务销售模式是公司向房地产商、装修装饰公司大宗业务客户直接提供定制化节能铝包木窗产品的销售模式。该类客户的单个房地产项目一般规模较大，项目采购的节能铝包木窗产品数量较多，公司直接与大宗业务客户对接，既可以提高经营效率，又可以维护与客户之间的关系。公司与大宗业务客户在确定产品设计方案后签订销售合同，根据合同约定向客户提供产品，并取得产品销售收入。

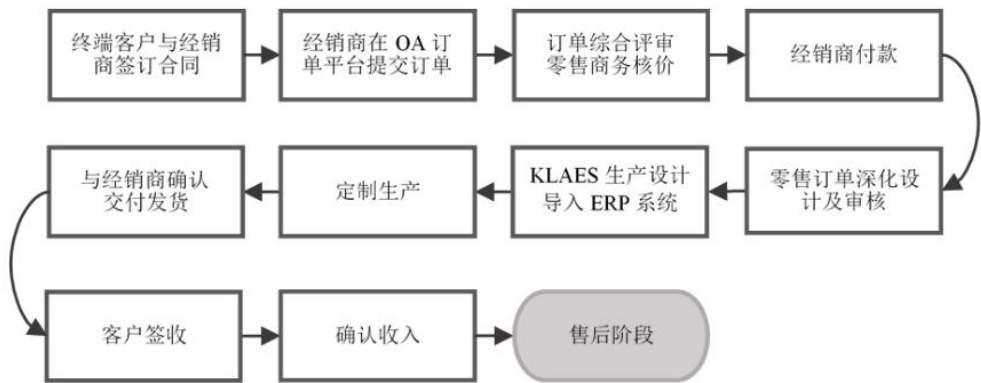
大宗业务销售模式下，公司具体销售流程如下：



#### （2）经销商销售模式

经销商销售模式是公司通过与经销商签订《经销合同书》，将公司全系列产品销售推广权授予经销商使用；由经销商自行设立店面销售，根据终端客户个性化定制需求，通过 OA 系统向公司下单采购，并由其自行承担经营风险；而公司对经销商进行人员培训、经营管理以及业绩考核。经销商销售模式的终端客户主要为单个家庭用户，该类客户具有订单金额相对较小、位置相对分散的特点。公司通过经销商销售模式，由经销商为终端客户提供量尺、设计、安装和售后服务，有利于充分借助经销商的经验和社会资源，快速建设销售渠道，迅速扩大市场份额，同时便于公司将主要精力集中于产品生产和新产品研发设计等核心领域，最大限度地提高经营效率。经销商销售模式下，产品的安装服务通常由经销商提供。

经销商销售模式下，产品的安装服务通常由经销商提供，具体销售流程如下：



#### 4、研发模式

公司坚持创新驱动发展的理念，已经建立了较为完善的研发管理体系，并持续围绕市场需求及行业技术发展方向进行技术研发与积累。公司设有研发中心，专门从事新产品的开发及技术研发工作。在新产品开发方面，公司利用各项核心技术形成技术开发平台，以技术开发平台为依托开发公司的各类产品线。公司采用以研发为主导、各部门协同参与的矩阵式产品线开发模式，以客户为中心，坚持从市场中来到市场中去的“端到端”产品创新模式，从而将技术成果积累转化为具有竞争力的产品。

#### （四）公司所处行业的基本情况

公司主营业务为定制化节能铝包木窗的研发、设计、生产与销售。为丰富产品矩阵、全面覆盖中高端节能窗市场，公司围绕“建筑洞口解决方案”持续进行品类拓展与产品创新，从单一的节能铝包木窗逐步延伸至定制节能铝合金窗、节能 UPVC 窗（新塑窗）等系列产品。未来，公司计划构建以节能铝包木窗为核心，以铝合金窗、新塑窗及其他节能窗为辅助，并协同发展窗、幕墙及阳光房等多品类产品的战略格局。报告期内，节能铝包木窗业务贡献了公司利润的主要份额。作为木门窗制造行业的细分领域，节能铝包木窗与断桥铝合金窗、塑钢窗等产品共同构成了节能窗市场的重要组成部分。

根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“制造业（C）”大类下的“木材加工和木、竹、藤、棕、草制品业（C20）”，具体归属于“木质制品制造（C203）”中的“木门窗制造（C2032）”。公司主营业务属于国家发展改革委发布的《产业结构调整指导目录（2024 年本）》中的鼓励类项目“农林产品深加工”。同时，公司主要产品节能铝包木窗被纳入《战略性新兴产业分类（2018）》中的“7.1.5 绿色节能建筑材料制造”类别，具体归类为“铝木复合门窗”。

节能铝包木窗行业隶属于木门窗制造行业的细分领域。作为节能窗领域的中高端产品，节能铝包木窗不仅具备间隔、采光、保温、隔热及隔音等基础功能，更因其在选型、选材、选色、选五金等方面的突出定制化特征，兼具家居装饰属性，满足了消费者对美观性的心理需求。

随着材料与技术水平不断革新，社会对建筑外窗的功能要求也在持续演进。我国建筑外窗的发展历程主要经历了传统木窗、普通金属外窗、塑钢外窗、铝合金窗、节能铝包木窗等几个阶段。近几十年来，生态环境保护意识、节约能源理念以及可持续发展观念已成为社会共识，加之木材防护技术的持续突破，共同推动了节能铝包木窗的普及与发展。

节能铝包木窗行业最早起源于欧洲国家，进入中国市场已有二十余年。该产品依据用户需求，结合具体室内空间位置，通过现场测量、量身定制、个性化设计、专业化生产及现场安装等环节完成。节能铝包木窗是建筑环保、室内装饰与定制家居相融合的产物，将个性化定制、节能环保等特性融入成熟的设计理念与生产工艺之中。

随着中国经济持续快速发展，城市化与工业化进程不断加速，能耗问题日益凸显，国家对环保的重视程度也持续提升。2020 年 9 月，中国在第 75 届联合国大会上郑重宣布：“中国将提高国家自主贡献力度，采取更加有力的政策和措

施，二氧化碳排放力争于 2030 年前达到峰值，努力争取 2060 年前实现碳中和”。

根据中国建筑节能协会发布的《中国城乡建设领域碳排放研究报告（2024 年版）》，2022 年全国建筑与建筑业建造能耗占全国能源消费总量的比重为 44.8%，建筑与建筑业建造的碳排放总量占全国能源相关碳排放的比重为 48.3%。外窗作为建筑保温、隔热、隔音的薄弱环节，是能源得失的关键部位，通过外窗的热损失是建筑围护结构热损失的主要途径。

随着“碳中和”等国家战略的深入推进，全国各地陆续出台一系列行业标准与规范，标志着我国建筑节能要求正向更高水平迈进。这也意味着建筑外窗行业必须加快技术创新、提升产品性能，以适应日益严格的新标准。近年来，各地纷纷出台政策，对建筑外窗的气密性、传热系数等性能指标提出更高的强制性要求。

随着我国人民生活水平及建筑节能标准的不断提高，社会对门窗产品的关注点已逐渐从单一功能转向产品质量、美观度、节能环保性等综合性能指标。传统门窗已难以满足消费者对高品质家居的需求，也不再适应绿色节能建筑的发展趋势。在此背景下，节能铝包木窗受制于经济发展水平和消费能力的状况将得到持续改善，市场前景日益广阔。

从节能铝包木窗市场的消费需求结构来看，其市场需求主要涵盖三大板块：新增城镇住宅的首次装配需求、居民为改善居住环境而进行的装修升级需求，以及既有建筑的旧窗更新换代需求。短期而言，节能铝包木窗市场正面临严峻的外部环境挑战。一方面，房地产市场的持续调整对新增需求形成压制；另一方面，居民消费意愿的收缩也影响了改善性需求的释放。在此背景下，短期内市场需求有所减弱，行业竞争趋于白热化。然而，从长期视角审视，节能铝包木窗行业仍蕴藏着广阔的发展机遇。首先，我国建筑业正加速向绿色、低碳、节能方向转型，这将显著提升高性能门窗的应用场景与市场空间。其次，随着改善性、高品质住宅在整体住房供给中的占比持续提升，市场对中高端门窗产品的需求将得到有力拉动。再次，“以旧换新”等存量房屋改造政策的推进，有望激发庞大的存量市场潜力。最后，高性能定制门窗的市场渗透率不断提升，为行业创造了新的增长点。凭借产品定位与性能优势，节能铝包木窗有望在上述趋势中充分受益，迎来新一轮发展机遇。整体而言，该行业正伴随我国房地产市场的结构性调整，在挑战与机遇并存的环境中，继续保持稳健向好的发展趋势。

## （五）行业发展趋势

目前，公司核心产品已从节能铝包木窗逐步延伸拓展至铝合金窗、新塑窗等多品类节能窗体系。节能窗行业整体处于快速发展阶段，市场空间广阔，行业集中度较低，正处于从传统建筑围护结构向定制化家居消费品转型升级的关键时期。影响行业发展进程的核心因素主要包括：高性能门窗产品的消费普及、居民人均可支配收入提升及消费观念转变、城镇化进程推进与新建建筑节能标准提高，以及存量居住建筑改造、新房市场改善性需求释放等。

### 1、市场覆盖持续延伸

节能铝包木窗是节能窗领域的重要组成部分。与其他节能窗产品相比，由于木材天然具备低热传导特性，传热系数较低，结合多层 Low-E 中空玻璃腔体结构及塑型材复合加工工艺，在同等环境下展现出更优异的综合性能。根据《中国建筑金属结构》相关数据，我国节能木窗目前仅占窗量市场份额的 5% 左右，在各类型节能窗中占比较低，与起步较早的欧美国家相比存在显著差距。然而，相较于塑钢窗和铝合金窗等其他材质的节能窗产品，节能铝包木窗在高档美观、高效环保等方面具有明显优势，其市场覆盖范围正逐步从别墅、高档房产向普通住宅延伸。随着我国建筑整体及门窗等关键部位节能标准的不断提升，节能铝包木窗在保温等方面的性价比优势将日益凸显，其市场用量比重有望持续提升。

### 2、行业集中度逐步提高

“大行业、小公司”是节能铝包木窗领域的显著特征之一。市场参与者数量众多，但具备雄厚资金实力、较大经营规模、较强技术研发能力，并在所处区域乃至全国范围内形成强大品牌影响力的大型企业仍然较少。业内企业在生产能力、研发水平、营销网络和产品质量方面存在明显差距。近年来，在政策引导与市场环境驱动下，节能铝包木窗领域的行业集中度有所上升，逐渐形成了一批拥有自主品牌的优势企业。部分优质厂商凭借较强的综合实力，在高端市场中占据主导地位，并构建起一定的竞争壁垒。

### 3、个性化定制需求日益增长

随着消费者需求日趋个性化、差异化，其对家居产品设计的要求不断提高。节能铝包木窗产品本身具有较强的定制化属性，消费者的个性化、差异化需求特征尤为明显。消费者往往对节能铝包木窗产品的风格、颜色、边框造型、开启方式等外观设计，以及对木材种类、玻璃配置、五金配件等材质选用方面提出个性化诉求。企业需要设计出符合行业时尚趋势的产品，并为消费者提供个性化服务，满足客户的多元化需求，实现家居风格的整体统一与节能效果的最大化。

### 4、节能效率要求提升

随着“双碳”战略的深入推进，低碳化发展理念已渗透至各行各业。在节能减排的时代背景下，建筑业正积极探索绿色化建造新路径。提升城镇新建民用建筑节能强制性标准的关键举措之一，便是提高门窗等关键部品的节能性能要求。以北京为例，率先将居住建筑节能率由 75% 提升至 80% 以上，大幅收紧了建筑外窗的传热系数标准。除建筑及门窗强制性标准的提高外，我国还出台了多项鼓励类、示范类的被动式超低能耗建筑相关政策，对建筑外窗的保温、隔音、抗风、太阳得热系数等性能指标提出了更高要求。被动式建筑以其健康、舒适、节能的显著优势，在全国范围内获得了政策层面的有力支持。近年来，各级政府累计颁布百余项被动式建筑鼓励政策，直接推动了我国被动式建筑的蓬勃发展，使其从小范围示范逐步向规模化建设方向发展。高密封性的门窗是构建被动式建筑的关键要素之一，节能铝包木窗产品凭借较好的保温隔热等性能，在被动式建筑中得到广泛应用，有望受益于被动式建筑未来的广阔前景而实现快速发展。

### 5、存量市场需求加速释放

根据国家《城市更新“十五五”规划》，我国城镇化建设进入存量提质增效新阶段，“十五五”期间计划新开工改造城镇老旧小区 11.5 万个，累计完成城镇危旧房改造 50 万套，持续推进城中村、老旧街区改造，实施房屋品质提升工程，鼓励既有住宅升级改造、节能化更新，存量房翻新、居住改善将成为节能窗消费的重要增长来源。随着大量新建商品房逐渐转化为存量房，存量房装修在整体装修市场中的占比持续提升。其中，部分老旧房屋所安装的门窗存在节能标准偏低、隔声保温性能不足以及存在坠落安全隐患等问题，这些房屋正步入翻新装修的旺盛期。随着居民生活水平不断提高和个性化需求日益增长，风格多样、功能齐全、适应个性化场景且非批量化生产的定制门窗产品将更多地进入大众视野。当前房屋改造、旧房装修需求的加速释放，为节能窗行业拓宽了发展空间。

### 6、改善性住宅需求拉动效应显著

根据国家统计局数据，我国城镇居民人均住房建筑面积由 2012 年的 32.9 平方米增长至 2021 年的 41.0 平方米，住房需求正从“有得住”向“住得好”转型升级。《城市更新“十五五”规划》明确提出要建设改造安全舒适绿色智慧的“好房子”。随着居民对美好生活的向往不断提升，对居住品质的需求持续释放，商品房市场的改善性需求占比持续提升。根据平安证券的研究报告测算，2025—2030 年年均刚需销售面积为 2.9 亿平方米，对应改善性需求为 5.9 亿平方米。未来从刚性、改善性、更新三大需求维度来看，改善性需求有望成为住房市场的主导力量。在此背景下，房地产开发企业也将更多地关注改善型需求，致力于提供更高标准和更高品质的住宅产品。2025 年以来，部分核心城市相继推出政策，适度鼓励改善性住房需求释放。同时，多地发布住宅品质新规，各地新入市项目频现“第四代住宅”，品质较存量项目明显提升。中高端品牌门窗产品有助于房地产开发企业提升其开发的楼盘品质，未来伴随改善性住房需求的逐步释放，将有助于我国节能窗行业景气度企稳及回暖。

## （六）行业周期性、区域性等特点

### 1、行业周期性

节能铝包木窗行业的发展与国民经济收入水平、产业政策导向及房地产行业景气度密切相关，受到房地产周期传导影响。报告期内，房地产行业持续处于深度调整阶段，新房增量需求收缩，给行业下游需求带来显著挑战。为应对市场波动，公司积极优化销售渠道布局，强化经销商网络建设，稳健拓展大宗业务，积极布局海外市场，构建多元化渠道体系，拓宽下游客户覆盖。展望未来，随着节能降碳、城市更新等系列政策的持续落地，存量市场将为节能铝包木窗行业

带来长期发展机遇。

## 2、行业区域性特征

从销售端来看，节能铝包木窗行业呈现一定的区域性特征，主要受区域气候条件、经济发展水平及消费者购买能力等因素影响。目前，市场需求主要集中在冬季气候严寒的东北、华北地区，以及经济发达、消费能力较强的华东地区。

## 3、行业季节性特征

节能铝包木窗行业的季节性波动主要受春节假期、区域气候差异、下游房地产建筑施工周期以及消费者消费习惯与意愿等因素影响。具体表现为：春节前后施工暂停影响安装需求；北方严寒冬季不利于户外作业；房地产项目开工多集中于气候适宜的春秋季节；消费者装修采购亦存在明显的季节偏好。因此，行业整体呈现一定的季节性特征。

### （七）公司所处的行业地位

公司自成立以来，始终专注于木窗行业，是国内较早引进德国木窗成套技术工艺与生产线的企业之一。经过长期发展与探索，公司逐步确立了“聚焦”发展战略，形成了鲜明的核心竞争力。在核心工艺技术方面，公司具备较强的自主研发能力，构建了节能铝包木窗产品制造领域的完整技术体系，拥有自主知识产权，已在该领域形成较为成熟的生产工艺与较高的技术水平。报告期内，公司持续推进核心工艺技术的研发创新，不断巩固在产品核心技术方面的竞争优势。在生产制造方面，公司作为行业内少数具备大规模定制生产能力的企业之一，拥有高度信息化、自动化的现代化工厂及高效的生产管理系统。生产工艺上，公司采用标准化部件批量生产与定制部件柔性化生产相结合的模式，实现了效率与个性化的平衡。在经销网络方面，公司已构建覆盖全国的销售服务网络，在华东、华北、东北等主要区域的核心城市均建立了经销渠道，形成了广泛而深入的渠道布局。公司在核心工艺技术、生产制造、经销网络等方面均具备较强的竞争力，在行业内处于领先地位。

经中国建筑金属结构协会钢木门窗委员会、全国工商联家具装饰业商会认定，2017-2019 年度，公司在铝包木窗生产规模与市场销售量方面，连续三年位居国内同类企业首位。同时，公司还担任中国建筑节能协会被动式超低能耗绿色建筑创新联盟（CPBA）副理事长单位、中国建筑节能协会被动式建筑专业委员会常务理事单位（PHACHina）、中国建筑金属结构协会钢木门窗委员会副主任单位、中国建筑材料流通协会建筑工程供应链委员会委员单位等。

2020 年度，公司被黑龙江省工业和信息化厅评为“黑龙江省专精特新中小企业”；2021 年度，公司被黑龙江省工业和信息化厅确定为第一批“黑龙江省制造业‘隐形冠军’企业”；2022 年度，公司先后荣获“2022 年度中国系统门窗行业金牌企业奖”“2022 年第三届家居新国货品牌指数研究门窗行业领军品牌”“第五届建筑门窗幕墙行业金轩奖行业影响力品牌”“2022 年黑龙江省中小企业数字化示范标杆企业”“省级制造业单项冠军企业”“黑龙江民营企业高新技术企业 50 强”等多项荣誉。同年，公司通过《信息化和工业化融合管理体系要求》（GB/T 23001-2017）和《信息化和工业化融合管理体系新型能力分级要求》（GB/T 23006-2022）认证，获得“两化融合管理体系 AA 级评定证书”，同时主要产品系列 S86 和 P120 获得“中国绿色建材产品认证证书”。2023 年度，公司成功续展森林管理委员会（Forest Stewardship Council）的 FSC-COC（产销监管链）认证。FSC 认证体系作为全球市场认可度最高、广受非政府环保组织及贸易组织支持的森林认证体系，充分体现了公司对森林资源可持续发展理念的高度重视和落地实践。同年，公司荣膺哈尔滨市“民营企业科技创新 30 强”“民营企业 50 强”“民营企业制造业 50 强”等多项殊荣。成功入选“FBC 建筑门窗幕墙金轩奖—行业影响力品牌 TOP 榜”及“2023 年度中国系统门窗行业品牌 TOP30”。荣获“2023 百度营销品牌之夜·哈尔滨站·年度影响力品牌奖”与“红星美凯龙 2023 年度最佳战略合作品牌”。此外，在中国建筑材料流通协会指导下，由 HOME 家饰界家居研究中心联合 China Hadoop 大数据发布的《2023 中国品牌日家居新国货指数研究报告》中，公司获评“2023 年中国品牌日家居新国货门窗行业领军品牌”。2024 年度，公司绿色发展再获突破，先后获评“省级绿色工厂”与“2024 年度国家级绿色工厂”，并荣获“2024 年度黑龙江省省级服务型制造示范企业”称号。在品牌建设方面，公司斩获“2024WAD 豪宅品牌全球 TOP100 大奖”。在人才吸引方面，获得“2023 年度最受大学生欢迎的龙江雇主品牌评选活动雇主入围奖（民营企业）”及“2023 年度最受大学生欢迎的十佳龙江雇主品牌（民营企业）”。公司还荣获“中国塑料加工工业协会行业工匠奖”及“品质向上，创新创享——2024 环球家居甄选年度品质之星”等。在技术创新

领域，公司与东北林业大学等单位合作的“木门窗结构材微米刨铣与多界面指接智能加工技术与装备应用示范”项目，荣获 2023 年度黑龙江省科技进步奖二等奖。

2025 年，公司凭借在工业互联网、智能制造转型等领域的系统化创新与实践，“森鹰窗业 5G 工厂”入选国家工信部《2025 年 5G 工厂名录》。在国际认证方面，公司先后通过美国国家门窗评级委员会（NFRC）认证、美国国家认可与管理学会（NAMI）认证、加拿大标准协会（CSA）认证以及澳大利亚窗户能效评级计划（WERS）认证，彰显了产品在全球市场的专业认可度。在行业荣誉方面，公司荣获“网易中国家居冠军榜卓越影响力品牌奖”“银川中房集团新锐合作伙伴奖”“京闻·创响杯”门窗类奖项“亚洲门窗遮阳展优胜品牌奖”等多项殊荣。同时，公司成功入选“2025 出海力家居品牌榜·领先标杆出海品牌”及“2025 年度最受消费者信赖门窗品牌”，并在 2025 胡润光谷中国设计榜上获评“设计师推荐品牌”。报告期内，公司荣获 2025 年度中国家居门窗“五好”标杆企业称号，全资子公司南京森鹰已获评江苏省“专精特新”企业。

#### （八）主要的业绩驱动因素

报告期内，公司主营业务为定制化节能铝包木窗的研发、设计、生产与销售，产品线包括节能铝包木窗、铝合金窗、新塑窗、幕墙、阳光房及入户门。销售模式分为大宗业务与经销商业务两类。收入端的主要驱动因素包括：大宗业务项目的签约规模与数量、经销商网络的拓展以及终端客户覆盖的广度。营业成本主要由木材、玻璃、铝材等原材料成本以及折旧摊销构成。其中，原材料成本受上游采购价格波动影响显著；折旧摊销则与厂房、生产设备等长期资产的增减变动及其摊销期限相关。期间费用受业务规模、经营发展策略及费用管控力度的影响。上述收入、成本、费用的变动共同决定了公司的利润水平。

报告期内，公司主要产品节能铝包木窗产品实现营业收入 12,976.75 万元，同比下降 22.96%，毛利率 11.55%，较上期下降 15.99 个百分点；铝合金窗产品营业收入 7,379.59 万元，同比增长 37.33%，毛利率 10.94%，较上期微增 0.74 个百分点。

## 二、核心竞争力分析

#### （一）研发和技术优势

作为国内较早专注于节能铝包木窗领域的专业制造商，公司始终将工艺技术的改进与升级置于战略核心地位，持续开展技术研发与积累，不断革新生产工艺体系。目前，公司已建立起较为完善的研发管理体系，拥有一支专业的设计与研发团队，并取得了丰硕的技术成果。截至 2026 年 6 月 30 日，公司共拥有 217 项已获授权的专利，其中包括发明专利 38 项、实用新型专利 171 项、外观设计专利 8 项。此外，通过持续优化生产工艺，公司为节能铝包木窗产品提供了坚实的技术保障，已有 20 余款产品获得国际公认的被动式建筑权威认证机构德国被动式房屋研究所（PHI）的认定。在行业标准制定方面，公司积极参与多项国家及地方标准的编制工作，包括：住建部建筑工业行业产品标准《集成材木门窗》（JG/T464-2014）、《木门窗通用技术要求》（GB/T29498-2024）、北京市《居住建筑节能设计标准》（DB11/891-2020）、黑龙江省《被动式低能耗居住建筑设计标准》（DB23/T2277-2018）、河北省《被动式低能耗居住建筑节能设计标准》（DB13/T177-2015）、《被动式超低能耗公共建筑节能设计标准》（DB13/T263-2018）、山东省《被动式超低能耗居住建筑节能设计标准》（DB37/T5074-2016）、《黑龙江省超低能耗居住建筑节能设计标准》（DB23/T3337-2022）、安徽省《被动式超低能耗民用建筑节能技术标准》（DB34/T 4281-2022）、合肥市《居住建筑标准化外窗系统应用技术标准》（DB3401/T331-2024）、辽宁省《超低能耗建筑设计规程》（DB21/T 4385-2026），以及中国建筑节能协会团体标准《近零能耗建筑测评标准》（T/CABEE003-2019）、《夏热冬冷地区被动式居住建筑技术指南》（T/CABEE 005-2021）、《严寒、寒冷和夏热冬冷地区净零能耗建筑建造技术导则》（T/CABEE008-2021）、《家居建材产品质量分级规范 第 6 部分：静音门窗》（T/CAS 991.6-2024）等多项行业相关标准的制定。展望未来，公司将紧密把握市场动态，持续强化产品创新与生产工艺技术优势，为行业发展贡献更多技术力量。

#### （二）品牌优势

公司通过长期市场竞争积累了较为成熟的行业经验以及良好的行业口碑，在国内节能铝包木窗行业已经形成了较强的影响力。多年来，公司紧紧围绕森鹰品牌的定位，通过产品设计、广告投放和各类营销活动，借助目标消费群体所关注的国内外各类公众事件，进行高频率、多层次的整合营销活动，公司不断推动品牌建设，提升自身品牌和产品形象。作为直接面向终端消费者的产品，品牌优势有力地促进了公司产品销售，增强了公司的盈利能力。报告期内，公司通过线上新媒体运营、品牌 IP 打造、广告投放及电商平台等多维度继续强化品牌传播，深耕终端及设计师资源，品牌影响力得到持续提升。

### （三）营销服务网络优势

节能铝包木窗产品的个性化设计属性，决定了营销服务网络是公司发展与品牌建设的核心支撑。公司长期致力于品牌建设、经销商招募培育与渠道管理，在东北、华北、华东、华中、西北、西南及华南等主要区域城市建立了完善的经销体系，与各地经销商共同构建渠道价值链，充分激发经销商积极性。目前，公司已形成覆盖全国的销售服务网络布局，为业务快速发展奠定了坚实的市场基础。

公司主要经销商布局如下：



### （四）人才团队优势

公司构建了结构合理、优势互补的人才梯队。研发团队具备敏锐的市场洞察力，能够精准把握行业趋势与技术前沿；生产管理与销售管理团队则汇聚了多位在节能铝包木窗领域深耕多年的资深从业者，形成了经验丰富、专业扎实的中高层管理核心。公司管理团队秉持稳健务实的作风，目标高度统一，既能确保生产经营政策的连续性与稳定性，又能高效制定契合市场动态、符合公司实际的发展战略。研发与生产管理人员均具备深厚的行业积淀，能够从一线实践中提炼技术优化方案，推动工艺技术实现更充分、更高效地应用。

### （五）质量管理体系优势

公司高度重视质量管理工作，结合产品定制化特征，构建覆盖产品全周期的柔性质量管理体系。公司已通过 ISO9001:2015 质量管理体系、ISO14001:2015 环境管理体系及 ISO45001:2018 职业健康安全管理体系认证，产品取得中国强制性产品认证（CCC）、中国节能产品认证（CQC）、绿色建材产品认证、PHI 认证等多项国内外资质。公司设有

专职质量检测部门，在产品设计、原材料管控、生产制造、成品检验、安装服务及售后服务等关键环节设置多重质量控制点。过程检验采用动态巡检与在线检测相结合模式，依托自动化检测系统实现异常及时预警及处置；最终检验执行全项目检测、定制化核验，严控产品出厂质量。公司将质量管控前置至研发环节，结合柔性生产实现全流程与售后跟踪管控，将质量管理贯穿于产品全生命周期。

| 关键环节     | 质量控制说明                                                                                            |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 产品设计过程   | 基于公司产品战略定位，依托长期研发积累与技术方案储备，为客户提供专业化的定制门窗解决方案。在产品设计全流程中，我们实施严格的评审与检验机制，确保设计方案的科学性与可行性。             |
| 原材料控制    | 公司严格执行合格供应商采购制度，定期对供应商的供应能力、原材料品质及交付周期进行综合评定，并不定期开展供应商现场调研，从源头实施严格管控。所有原材料均需经过性能测试与外观检验，确保符合质量标准。 |
| 生产过程质量控制 | 生产过程中，我们严格遵循作业指导书、工艺文件及质量控制标准，配备多名专职检验人员。通过实施首件检验、自检、互检与巡检相结合的多层次检验体系，确保生产过程处于受控状态。               |
| 成品出厂检验控制 | 产品出厂前需通过全面的性能测试，每樘门窗均设有唯一编码，实现从原材料到成品的全流程可追溯，确保生产过程的所有操作人员均可追溯。                                   |
| 安装服务     | 依据国家建筑施工规范及门窗产品现场安装服务标准，我们对安装、检查、验收全过程实施全方位监管，确保安装质量符合设计要求与安全标准。                                  |
| 售后服务     | 我们通过多渠道收集客户售后需求，依托软件系统实现售后全流程信息化管理，确保能够及时、高效地响应客户服务需求，持续提升客户满意度。                                  |

（六）生产制造优势

节能窗产品高度定制化的生产特点，决定了客户订单在材质、尺寸、款式、花色等方面均存在差异，这对企业的大批量快速供货能力提出了极高要求。规模化生产与快速响应已成为门窗企业的核心竞争优势。近年来，公司产品线从节能铝包木窗逐步延伸至铝合金窗、新塑窗等品类。针对不同门窗的材质特性与工艺要求，我们分别构建了相应的大规模定制生产系统：

1、节能铝包木窗及配套生产系统。作为行业内少数具备大规模定制铝包木窗生产能力的企业之一，公司拥有高度信息化、自动化的工厂以及高效的生产管理系统。在生产工艺上，我们采用“标准化部件批量生产”与“定制化部件柔性生产”相结合的模式。为拓展业务版图，并为定制化节能铝包木窗的规模化生产提供硬件保障，公司从奥地利 LiSEC（李赛克）、芬兰 TamGlass（格拉司通）、瑞士百超、瑞士金马、德国 HOMAG（豪迈）、德国威力、意大利 SCM、Cefla（塞弗莱）、荷兰霍拓普燕森等国际知名装备制造厂商引进了覆盖窗体加工、喷涂、中空玻璃深加工、整窗组装等全流程的成套生产设备。具体包括：德国威力 Conturex226 门窗加工中心、意大利 Cefla 水性漆喷淋线、铝材焊接加工生产线、芬兰 TamGlass 玻璃钢化炉、奥地利李赛克中空玻璃生产线、美涂铝材喷涂生产线。这些先进设备的集成应用，不仅提升了生产精度与效率，更确保了产品在复杂定制需求下的品质一致性，为公司在大规模定制领域的竞争优势奠定了坚实基础。

2、铝合金窗生产系统。公司于 2021 年自主研发设计了“简爱”系列铝合金窗，2025 年进一步研发设计了新一代“恩典”系列铝合金窗家族产品。公司铝合金窗产品以多腔断桥铝合金为主结构，采用无压条设计，并借鉴了铝包木门窗的设计理念，生产工艺较为复杂。产品具备简约而不轻薄、定制化程度高、个性鲜明等差异化特征。目前，子公司南京森鹰配备了一套高精度、自动化的铝合金窗联机生产系统。该系统集成了门窗加工中心、自动切割中心、智能分拣线、六轴机器人、智能双头端面铣等性能先进的核心生产设备。同时，系统搭载了 KLAES 设计软件及公司自主研发的订单与生产信息化控制系统，实现了订单信息自动化导入、物料自动识别、工序自动分配、智能赋码及质量追溯等功能。通过对上料、切割、打孔、端铣等关键加工工序进行实时数据采集、分析与处理，该系统能够快速切换不同产品型号，从而精准、柔性、高效、可靠地完成多品种、小批量铝合金窗订单的生产任务。2025 年度，公司对铝合金窗生产系统实施智能制造数字化升级，引入自动穿条、自动组角等关键工序自动化设备，提升制造效率与加工精度，进一步优化生产工艺。

3、新型塑窗生产系统。为加速多元化、多品类节能窗产品的战略布局，并提高募集资金的使用效率，公司于 2023 年对募投项目进行了变更，投资建设“年产 15 万平方米节能 UPVC 窗项目”。该智能化 UPVC 生产线的主设备由意大利 GRAF SYNERGY 公司根据我方需求定制。生产线实现了型材下料、增强型钢下料、物料传递、焊接清角、五金装配等

工序的全自动化。其采用“一线流”生产模式，焊接后端工序的产品不落地，直接流转入库，大幅减少了人力投入，显著提升了生产效率。通过将生产线各工序的自动化设备与生产管理软件深度集成，并结合德国 KLAES 设计软件，形成了完整的信息链。该体系可实现物料转移全流程的扫描追踪，重要工艺工序的进度自动上传至系统，使生产过程可跟踪、可控制、可追溯。通过纵向集成 ERP 等信息化系统，生产线能够实现大宗业务订单与零售渠道订单的快速切换，满足多样化的市场需求。

公司通过引进国外设备及自主研发集成，已形成木材加工中心、铝材加工生产系统、玻璃加工生产系统、立式成装生产线，以及铝合金窗生产系统、新塑窗生产系统共六大核心生产模块，其突出特点如下：

| 生产模块     | 简介及突出特点                                                                                                                | 场景图示                                                                                 |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 木材加工中心   | 采用德国威力优选下料系统及门窗加工中心，可有效提高木材加工精度和准确性，实现整窗生产高质高效                                                                         |   |
| 铝材加工生产系统 | 整套德国耶鲁铝材电脑数控切割自动化生产线、意大利 3C 弯曲机等设备构成了强大的铝材加工系统。公司自主研发了外铝板框数控自动氩弧焊接机及外铝板框悬挂式自动喷淋处理、自动喷涂、自动烘干生产线，为节能铝包木窗外挂铝大规模无缝焊接应用奠定基础 |  |

|                   |                                                                                                                                              |                                                                                      |
|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>玻璃加工生产系统</p>   | <p>通过组合芬兰 TamGlass 玻璃钢化炉、奥地利李赛克玻璃自动化生产线及夹层玻璃生产线，打造成三玻两腔双 Low-E 双暖边充氩气自动打胶的中空玻璃生产线，可以实现钢化、Low-E 钢化、三玻两腔双 Low-E、夹胶、安全、防弹、隔音等多种玻璃的规模化生产加工</p>   |    |
| <p>立式成装生产线</p>    | <p>采用立式成装方法，革新中国木窗产业的传统安装模式，大大提高成装效率，并且在实现专业化分工的基础上更加保证成装质量</p>                                                                              |   |
| <p>定制铝合金窗生产系统</p> | <p>引进自动化铝合金窗联机生产线，包括门窗加工中心、自动切割中心、智能分拣线、六轴机器人、智能双头端面铣等性能先进的主要生产设备，对上料、切割、打孔、端铣等加工工序进行数据采集、分析及处理，快速切换不同产品型号，实现多品种、小批量铝合金窗订单的精准、柔性、高效、可靠生产</p> |  |

|                            |                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                     |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
|                            |                                                                                                                                                                                                                        |   |
| 节能<br>UPV<br>C生<br>产系<br>统 | 引进整套意大利 GRAF SYNERGY 智能制造生产线，其中 SL4FF-EVO 四角焊机运用 V-Perfect 技术应用可实现“免清角”焊接及消除焊接瘤。该生产系统的型材下料、增强型钢下料、物料传递、焊接清角、五金装配均实现自动化，大幅减少人力投入。通过将生产线上各工序自动化设备与生产管理软件集成，结合德国 KLAES 设计软件形成信息链，可实现物料转移全流程扫描，重要工艺工序进度自动上传系统，可跟踪、可控制、可追溯。 |  |

（七）信息化技术应用优势

作为节能铝包木窗领域的重要参与者，公司已构建起较高水平的信息化与自动化体系。通过深度融合信息化与自动化技术，公司实现了产销链路无缝实时电子化、产销工艺同步化、产品管理电子化等全产业链信息化管理。在为客户提供节能铝包木窗产品及服务的过程中，公司创新采用产品“身份证”系统，实现了从木窗设计、生产、储运到售后的全流程跟踪。客户在公司经销商店面确定产品设计方案后，相关信息通过电子信息平台实时传送至公司，自动生成产品销售清单。订单的审价、排产、加工、出入库及物流等关键环节信息，均可在电子信息平台实时查询与监控。2023 年，公司深入推进数字化转型战略，引进并实施了工厂 MES（制造执行系统），与 KLAES 无纸化系统形成互补应用。该系统实现了生产与质量管理的精细化、透明化，产品可追溯至班组及个人，进一步完成了产成品完工、入库流程的自动化升级。同时，公司与第三方机构共同开发的“玻璃共享数据平台”，实现了玻璃供应商从接收采购订单到送货、质检全过程的透明化管理。该平台与厂内生产计划协同配合，采用小批次、快周转模式，显著减少了在门窗成装区内寻找及匹配物料的时间，提升了工人作业效率。针对补单、加急情况频发且易破损的玻璃物料，供应商及使用方均可通过“玻璃共享数

据平台”实时观测数据，有效避免了生产线等料、压线等情况，全面提升了全流程信息化系统的共享互通能力。公司的“全球最大的被动式工厂铝包木窗智能制造”项目，先后入选 2022 年工信部新一代信息技术与制造业融合发展试点示范、2023 年黑龙江省工业互联网新模式新业态示范应用项目；2025 年，公司凭借在工业互联网、智能制造转型等领域的系统化创新与实践，“森鹰窗业 5G 工厂”入选国家工信部《2025 年 5G 工厂名录》。依托自身的信息化技术优势，公司持续提升产业流程各环节的自动化、智能化水平，在提高产品质量、缩短生产周期的同时，有效节约人力资源。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|               | 本报告期           | 上年同期           | 同比增减     | 变动原因                                 |
|---------------|----------------|----------------|----------|--------------------------------------|
| 营业收入          | 222,269,240.39 | 246,662,877.67 | -9.89%   |                                      |
| 营业成本          | 192,269,704.69 | 186,604,601.07 | 3.04%    |                                      |
| 销售费用          | 26,340,617.55  | 27,558,840.97  | -4.42%   |                                      |
| 管理费用          | 31,192,281.11  | 25,421,245.44  | 22.70%   | 主要系本期人员结构调整优化相关支出、中介机构费用及股权激励费用等增长所致 |
| 财务费用          | -2,793,881.36  | -2,661,444.76  | -4.98%   |                                      |
| 所得税费用         | -2,010,402.63  | -834,721.12    | -140.85% | 主要系本期递延所得税增加所致                       |
| 研发投入          | 15,173,671.86  | 14,159,530.69  | 7.16%    |                                      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 7,371,499.14   | 42,484,515.48  | -82.65%  | 主要系本期销售商品收到的现金减少所致                   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -45,676,480.59 | -16,280,408.47 | -180.56% | 主要系本期处置长期资产收回的现金减少所致                 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -8,649,377.13  | 2,994,847.66   | -388.81% | 主要系本期偿还借款支付的现金增加所致                   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -46,954,358.58 | 29,198,482.79  | -260.81% |                                      |
| 税金及附加         | 4,934,574.11   | 3,534,215.70   | 39.62%   | 主要系本期房产税增加所致                         |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐适用☒不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒适用☐不适用

单位：元

|        | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|----------------|----------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |                |                |        |             |             |            |
| 节能铝包木窗 | 129,767,508.45 | 114,784,307.29 | 11.55% | -22.96%     | -5.96%      | -15.99%    |

|        |                |                |         |         |         |         |
|--------|----------------|----------------|---------|---------|---------|---------|
| 铝合金窗   | 73,795,946.08  | 65,724,393.23  | 10.94%  | 37.33%  | 36.19%  | 0.74%   |
| 幕墙及阳光房 | 10,411,423.07  | 7,581,577.70   | 27.18%  | -19.41% | 1.81%   | -15.18% |
| 新塑窗    | 1,390,078.15   | 2,230,196.94   | -60.44% | -70.35% | -56.46% | -51.17% |
| 分行业    |                |                |         |         |         |         |
| 木门窗制造  | 140,178,931.52 | 122,365,884.99 | 12.71%  | -22.71% | -5.51%  | -15.88% |
| 金属门窗制造 | 73,795,946.08  | 65,724,393.23  | 10.94%  | 37.33%  | 36.19%  | 0.74%   |
| 塑料门窗制造 | 1,390,078.15   | 2,230,196.94   | -60.44% | -70.35% | -56.46% | -51.17% |
| 分地区    |                |                |         |         |         |         |
| 华北     | 62,461,565.14  | 56,378,689.77  | 9.74%   | 28.02%  | 53.67%  | -15.07% |
| 华东     | 75,444,948.11  | 62,579,817.47  | 17.05%  | 4.10%   | 15.21%  | -8.00%  |
| 东北     | 36,326,130.51  | 35,115,276.90  | 3.33%   | -36.96% | -17.85% | -22.49% |
| 其他区域   | 41,132,311.99  | 36,246,691.02  | 11.88%  | -32.45% | -26.23% | -7.44%  |
| 分销售模式  |                |                |         |         |         |         |
| 大宗模式   | 103,716,191.11 | 91,617,639.67  | 11.67%  | -15.94% | 3.84%   | -16.82% |
| 经销模式   | 111,648,764.64 | 98,702,835.49  | 11.60%  | -4.09%  | 4.28%   | -7.09%  |

四、非主营业务分析

☒适用 ☐不适用

单位：元

|          | 金额            | 占利润总额比例 | 形成原因说明                           | 是否具有可持续性 |
|----------|---------------|---------|----------------------------------|----------|
| 投资收益     | 2,330,799.94  | -5.74%  | 主要系本期理财产品收益增加所致                  | 否        |
| 公允价值变动损益 | 1,894,337.54  | -4.67%  | 主要系本期交易性金融资产公允价值变动所致             | 否        |
| 资产减值     | -8,162,221.58 | 20.11%  | 主要系本期存货跌价准备、合同资产、其他非流动资产坏账准备增加所致 | 否        |
| 营业外收入    | 107,609.06    | -0.27%  |                                  | 否        |
| 营业外支出    | 2,272,756.97  | -5.60%  |                                  | 否        |
| 信用减值损失   | 5,836,264.25  | -14.38% | 主要系本期应收账款坏账准备所致                  | 否        |
| 其他收益     | 3,484,774.26  | -8.59%  | 主要系本期政府补助增加所致                    | 否        |
| 资产处置收益   | 1,042,360.34  | -2.57%  | 主要系本期固定资产处置收益增加所致                | 否        |

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 本报告期末 | 上年末 | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|-------|-----|------|--------|
|--|-------|-----|------|--------|

|         | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |        |                      |
|---------|----------------|--------|----------------|--------|--------|----------------------|
| 货币资金    | 458,641,936.50 | 21.44% | 505,058,414.82 | 23.46% | -2.02% |                      |
| 应收账款    | 171,436,860.40 | 8.01%  | 196,666,488.98 | 9.14%  | -1.13% |                      |
| 合同资产    | 519,537.66     | 0.02%  | 697,278.96     | 0.03%  | -0.01% |                      |
| 存货      | 169,715,501.69 | 7.93%  | 137,853,915.93 | 6.40%  | 1.53%  |                      |
| 投资性房地产  | 29,503,418.48  | 1.38%  | 30,323,761.88  | 1.41%  | -0.03% |                      |
| 长期股权投资  | 10,433,945.75  | 0.49%  | 9,873,149.47   | 0.46%  | 0.03%  |                      |
| 固定资产    | 592,516,903.87 | 27.70% | 610,402,557.65 | 28.35% | -0.65% |                      |
| 在建工程    | 111,845,422.24 | 5.23%  | 104,542,004.05 | 4.86%  | 0.37%  |                      |
| 使用权资产   | 1,047,619.04   | 0.05%  |                |        | 0.05%  |                      |
| 短期借款    | 280,157,744.45 | 13.10% | 285,947,891.56 | 13.28% | -0.18% |                      |
| 合同负债    | 88,216,842.78  | 4.12%  | 70,449,526.90  | 3.27%  | 0.85%  |                      |
| 应收票据    | 20,595,855.35  | 0.96%  | 15,668,396.97  | 0.73%  | 0.23%  | 主要系本期未到期票据增加所致       |
| 长期待摊费用  | 287,881.96     | 0.01%  | 861,813.15     | 0.04%  | -0.03% | 主要系本期摊销所致            |
| 其他非流动资产 | 124,296,311.89 | 5.81%  | 88,013,162.53  | 4.09%  | 1.72%  | 主要系本期一年以上到期的定期存款增加所致 |
| 预收款项    | 791,743.10     | 0.04%  | 1,577,981.65   | 0.07%  | -0.03% | 主要系预收客户租金本期确认收入所致    |

2、主要境外资产情况

☐适用☒不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

☒适用☐不适用

单位：元

| 项目                  | 期初数            | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额        | 本期出售金额        | 其他变动          | 期末数            |
|---------------------|----------------|--------------|---------------|---------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 金融资产                |                |              |               |         |               |               |               |                |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 150,572,773.04 | 1,894,337.54 |               |         | 50,000,000.00 | 49,718,652.63 |               | 152,748,457.95 |
| 金融资产小计              | 150,572,773.04 | 1,894,337.54 |               |         | 50,000,000.00 | 49,718,652.63 |               | 152,748,457.95 |
| 应收款                 |                |              |               |         |               |               | 11,968,391.00 | 11,968,391.00  |

|      |                |              |  |  |               |               |               |                |
|------|----------------|--------------|--|--|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 项融资  |                |              |  |  |               |               |               |                |
| 上述合计 | 150,572,773.04 | 1,894,337.54 |  |  | 50,000,000.00 | 49,718,652.63 | 11,968,391.00 | 164,716,848.95 |
| 金融负债 | 0.00           |              |  |  |               |               |               | 0.00           |

其他变动的内容

本期接收银行承兑汇票

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见“第八节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“31、所有权或使用权受到限制的资产”。

六、投资状况分析

1、总体情况

☒适用☐不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元）    | 变动幅度     |
|-----------|---------------|----------|
| 0.00      | 11,737,900.00 | -100.00% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐适用☒不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐适用☒不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒适用☐不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本         | 本期公允价值变动损益   | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额      | 报告期内售出金额      | 累计投资收益 | 其他变动 | 期末金额           | 资金来源 |
|------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------|------|----------------|------|
| 其他   | 150,572,773.04 | 1,894,337.54 | 0.00          | 50,000,000.00 | 49,718,652.63 | 0.00   | 0.00 | 152,748,457.95 | 自有资金 |
| 合计   | 150,572,773.04 | 1,894,337.54 | 0.00          | 50,000,000.00 | 49,718,652.63 | 0.00   | 0.00 | 152,748,457.95 | --   |

## 5、募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集年份   | 募集方式   | 证券上市日期          | 募集资金总额    | 募集资金净额(1) | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额(2) | 报告期末募集资金使用比例(3) = (2) / (1) | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向  | 闲置两年以上募集资金金额 |
|--------|--------|-----------------|-----------|-----------|-------------|----------------|-----------------------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|----------------|--------------|
| 2022 年 | 首次公开发行 | 2022 年 9 月 26 日 | 90,652.50 | 82,370.21 | 1,758.08    | 54,119.44      | 65.70%                      | 0               | 59,461.66     | 72.19%          | 33,141.07  | 存放于募集资金专户及现金管理 | 33,141.07    |
| 合计     | --     | --              | 90,652.50 | 82,370.21 | 1,758.08    | 54,119.44      | 65.70%                      | 0               | 59,461.66     | 72.19%          | 33,141.07  | --             | 33,141.07    |

募集资金总体使用情况说明：

#### (一) 募集资金基本情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意哈尔滨森鹰窗业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕1442 号），公司由主承销商民生证券股份有限公司采用余额包销方式，向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）股票 23,700,000 股，发行价为每股人民币 38.25 元，共计募集资金 906,525,000.00 元，坐扣承销及保荐费 55,591,500.00 元（其中实际不含税承销及保荐费为 56,391,500.00 元，前期已预付 800,000.00 元）后的募集资金为 850,933,500.00 元，已由主承销商民生证券股份有限公司于 2022 年 9 月 20 日汇入公司募集资金监管账户。另扣除律师费、审计费、法定信息披露等其他发行费用 26,431,355.38 元后，公司本次募集资金净额为 823,702,144.62 元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2022〕3-95 号）。

#### (二) 募集资金存放和管理情况

1、为了规范募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者权益，公司按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规和规范性文件的规定，结合公司实际情况，制定了《哈尔滨森鹰窗业股份有限公司募集资金管理制度》（以下简称《管理制度》）。根据《管理制度》，公司及南京森鹰开立了募集资金专项账户，并与保荐机构、募集资金存放银行分别签订了《募集资金三方监管协议》，明确了各方的权利和义务，对募集资金的存放和使用进行专户管理。募集资金到账后已全部存放于公司开设的募集资金专项账户内，三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，公司在使用募集资金时已严格遵照履行。

2、截至 2026 年 6 月 30 日，公司本年度使用募集资金人民币 1,758.08 万元，累计使用募集资金总额人民币 54,119.44 万元，尚未使用的募集资金存放于募集资金专户和用于现金管理。

(三) 募集资金变更项目情况

1、“南京年产 25 万平方米定制节能木窗项目”

2023 年 10 月 27 日，公司第九届董事会第三次会议、第九届监事会第三次会议分别审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》《关于使用部分募集资金向全资子公司提供无息借款实施募集资金投资项目的议案》等相关议案；2023 年 11 月 13 日，公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。

基于上述情况，公司变更募集资金投资项目“南京年产 25 万平方米定制节能木窗项目”的募集资金用途，用于新项目“年产 30 万平方米定制节能铝合金窗项目”“年产 15 万平方米节能 UPVC 窗项目”的实施。

2、“哈尔滨年产 15 万平方米定制节能木窗建设项目”

2024 年 9 月 23 日，公司第九届董事会第十一次会议、第九届监事会第九次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》等相关议案；2024 年 10 月 10 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。

基于上述情况，公司变更部分募集资金用途，将原计划用于“哈尔滨年产 15 万平方米定制节能木窗建设项目”的募集资金（含已投入的募集资金）及公司前次变更用途后尚未决定用途的募集资金，用于新项目“节能窗配套铝材板框产能提升项目”“节能窗配套中空玻璃智能制造项目”的实施，差额部分公司以自有资金补足。

(2) 募集资金承诺项目情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 融<br>资<br>项<br>目<br>名<br>称              | 证<br>券<br>上<br>市<br>日<br>期     | 承<br>诺<br>投<br>资<br>项<br>目<br>和<br>超<br>募<br>资<br>金<br>投<br>向                                 | 项<br>目<br>性<br>质 | 是<br>否<br>已<br>变<br>更<br>项<br>目<br>(含<br>部<br>分<br>变<br>更) | 募<br>集<br>资<br>金<br>承<br>诺<br>投<br>资<br>总<br>额 | 调<br>整<br>后<br>投<br>资<br>总<br>额(1) | 本<br>报<br>告<br>期<br>投<br>入<br>金<br>额 | 截<br>至<br>期<br>末<br>累<br>计<br>投<br>入<br>金<br>额<br>(2) | 截<br>至<br>期<br>末<br>投<br>资<br>进<br>度(3)<br>=(2)/(1) | 项<br>目<br>达<br>到<br>预<br>定<br>可<br>使<br>用<br>状<br>态<br>日<br>期 | 本<br>报<br>告<br>期<br>实<br>现<br>的<br>效<br>益 | 截<br>止<br>报<br>告<br>期<br>末<br>累<br>计<br>实<br>现<br>的<br>效<br>益 | 是<br>否<br>达<br>到<br>预<br>计<br>效<br>益 | 项<br>目<br>可<br>行<br>性<br>是<br>否<br>发<br>生<br>重<br>大<br>变<br>化 |
|-----------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| 承诺投资项目                                  |                                |                                                                                               |                  |                                                            |                                                |                                    |                                      |                                                       |                                                     |                                                               |                                           |                                                               |                                      |                                                               |
| 2022<br>年<br>首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行 | 2022<br>年<br>9<br>月<br>26<br>日 | 哈尔<br>滨<br>年<br>产<br>15<br>万<br>平<br>方<br>米<br>定<br>制<br>节<br>能<br>木<br>窗<br>建<br>设<br>项<br>目 | 生<br>产<br>建<br>设 | 是                                                          | 24,820.69                                      |                                    |                                      |                                                       |                                                     |                                                               | 不<br>适<br>用                               | 不<br>适<br>用                                                   | 不<br>适<br>用                          | 是                                                             |
| 2022<br>年<br>首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行 | 2022<br>年<br>9<br>月<br>26<br>日 | 南<br>京<br>年<br>产<br>25<br>万<br>平<br>方<br>米<br>定<br>制<br>节<br>能<br>木<br>窗<br>项<br>目            | 生<br>产<br>建<br>设 | 是                                                          | 37,525.21                                      | 2,884.24                           |                                      | 2,884.24                                              | 100.00%                                             | 2025<br>年<br>11<br>月[注<br>1]                                  | 不<br>适<br>用                               | 不<br>适<br>用                                                   | 不<br>适<br>用                          | 否                                                             |
| 2022<br>年<br>首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行 | 2022<br>年<br>9<br>月<br>26<br>日 | 年<br>产<br>15<br>万<br>平<br>方<br>米<br>节<br>能<br>UPVC<br>窗<br>项<br>目                             | 生<br>产<br>建<br>设 | 是                                                          |                                                | 8,684.69                           | 11.65                                | 2,947.71                                              | 33.94%                                              | 2027<br>年<br>5<br>月                                           | 不<br>适<br>用                               | 不<br>适<br>用                                                   | 不<br>适<br>用                          | 否                                                             |
| 2022<br>年<br>首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行 | 2022<br>年<br>9<br>月<br>26<br>日 | 年<br>产<br>30<br>万<br>平<br>方<br>米<br>定<br>制<br>节<br>能<br>铝<br>合<br>金<br>窗<br>项<br>目[注<br>2]    | 生<br>产<br>建<br>设 | 是                                                          |                                                | 19,679.36                          | 406.57                               | 7,581.65                                              | 38.53%                                              | 2027<br>年<br>5<br>月                                           | 不<br>适<br>用                               | 不<br>适<br>用                                                   | 不<br>适<br>用                          | 否                                                             |
| 2022<br>年<br>首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行 | 2022<br>年<br>9<br>月<br>26<br>日 | 节<br>能<br>窗<br>配<br>套<br>铝<br>材<br>板<br>框<br>产<br>能<br>提<br>升<br>项<br>目<br>[注<br>2]           | 生<br>产<br>建<br>设 | 是                                                          |                                                | 17,692.52                          | 61.54                                | 11,785.53                                             | 66.61%                                              | 2026<br>年<br>9<br>月                                           | 不<br>适<br>用                               | 不<br>适<br>用                                                   | 不<br>适<br>用                          | 否                                                             |
| 2022<br>年<br>首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行 | 2022<br>年<br>9<br>月<br>26<br>日 | 节<br>能<br>窗<br>配<br>套<br>中<br>空<br>玻<br>璃<br>智<br>能<br>制<br>造<br>项<br>目                       | 生<br>产<br>建<br>设 | 是                                                          |                                                | 13,405.09                          | 1,278.32                             | 10,420.31                                             | 77.73%                                              | 2026<br>年<br>9<br>月                                           | 不<br>适<br>用                               | 不<br>适<br>用                                                   | 不<br>适<br>用                          | 否                                                             |
| 2022<br>年<br>首<br>次<br>公<br>开<br>发<br>行 | 2022<br>年<br>9<br>月<br>26<br>日 | 补<br>充<br>流<br>动<br>资<br>金                                                                    | 补<br>流           | 否                                                          | 5,000.00                                       | 5,000.00                           |                                      | 5,000.00                                              | 100.00%                                             | 2022<br>年<br>9<br>月                                           | 不<br>适<br>用                               | 不<br>适<br>用                                                   | 不<br>适<br>用                          | 否                                                             |
| 承诺投资项目小计                                |                                |                                                                                               |                  | --                                                         | 67,345.90                                      | 67,345.90                          | 1,758.08                             | 40,619.44                                             | --                                                  | --                                                            | --                                        | --                                                            | --                                   | 不<br>适                                                        |



|                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                      | 点分别为江苏省南京市及黑龙江省哈尔滨市南岗区。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况     | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况    | 适用<br>公司于 2022 年 10 月 19 日分别召开第八届董事会第十三次会议、第八届监事会第七次会议，审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金人民币 11.12 万元及已支付发行费用的自筹资金人民币 521.51 万元（不含增值税），共计人民币 532.63 万元。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次以募集资金置换预先投入募投项目及支付发行费用的自筹资金事项进行了鉴证，并出具了《关于哈尔滨森鹰窗业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目及支付发行费用的鉴证报告》（天健审（2022）3-528 号）。公司独立董事及保荐机构对本次使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金事项均发表了明确的同意意见。<br>公司于 2025 年 8 月 4 日分别召开第九届董事会第二十三次会议、第九届监事会第十九次会议，审议通过了《关于使用自有资金支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司在募投项目实施期间，根据实际情况先行使用自有资金支付募投项目所需资金，在履行内部相关审批程序后以募集资金等额置换，该部分等额置换资金视同募投项目使用资金。保荐机构对该事项出具了无异议的核查意见。该事项在董事会审批权限范围内，无需提交股东会审议。<br>截至 2025 年 12 月 31 日，公司先期投入及使用自有资金支付募投项目所需资金人民币合计 1,476.28 万元已完成置换。本报告期内，公司募集资金不存在置换的情况。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况    | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因   | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向       | 截至 2026 年 6 月 30 日，用于购买券商理财产品的金额为 13,697.40 万元，其余尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户内或以协定存款等方式进行现金管理。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 2026 年 7 月 10 日，公司通过查询银行账户获悉，公司募集资金专项账户的资金被河北省石家庄市裕华区人民法院冻结 359,502 元。本次募集资金专项账户部分资金被冻结系因公司与石家庄高新区今立达建筑器材租赁站（以下简称“今立达租赁站”）合同纠纷所致。公司向今立达租赁站采购设备租赁服务，双方在合同履行过程中就部分款项事宜存在争议，今立达租赁站遂向人民法院提起诉讼，并申请财产保全，由此导致公司募集资金专项账户资金被冻结，冻结金额为 359,502 元。截至本公告披露日，公司已与今立达租赁站达成和解，前述募集资金专项账户内被冻结的 359,502 元已完成解冻。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

注 1：2023 年 11 月 13 日召开 2023 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》，该议案终止了“南京年产 25 万平方米定制节能木窗项目”（简称项目 2）募集资金投入，而“年产 30 万平方米定制节能铝合金窗项目”（简称项目 4）是在项目 2 基础上继续投入建设，故项目 2 投资进度为 100%，项目 2 与项目 4 合并一起计算收益，其达到预定可使用状态日期均在 2027 年 5 月；

注 2：2024 年 10 月 10 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，该议案终止了“哈尔滨年产 15 万平方米定制节能木窗建设项目”募集资金投入，变更后的新项目“节能窗配套铝材板框产能提升项目”“节能窗配套中空玻璃智能制造项目”将使用原计划用于“哈尔滨年产 15 万平方米定制节能木窗建设项目”的募集资金（含已投入的募集资金）及公司前次变更用途后尚未决定用途的募集资金合计 31,097.61 万元，差额部分公司以自有资金补足。

注 3：公司于 2026 年 4 月 16 日召开第九届董事会第三十一次会议，于 2026 年 5 月 15 日召开了 2025 年年度股东会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施的情况下，使用超募资金 1,524.31 万元（占超募资金总额的 10.15%）永久补充流动资金，以满足公司日常经营需要。公司于 2026 年 4 月 17 日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》。截至 2026 年 6 月 30 日，公司已履行审议程序拟用于永久补充流动资金的超募资金合计 15,024.31 万元。其中 1,524.31 万元资金存放于募集资金专项账户内，待公司履行完毕相关内部审批流程后，将该笔超募资金 1,524.31 万元划转至公司基本存款账户；其余资金已完成划转。



|                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                           | <p>关议案；2023 年 11 月 13 日，公司 2023 年第四次临时股东大会审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》。</p> <p>“哈尔滨年产 15 万平方米定制节能木窗建设项目”</p> <p>2024 年 9 月 23 日，公司第九届董事会第十一次会议、第九届监事会第九次会议分别审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》等相关议案；2024 年 10 月 10 日，公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。</p> <p><b>3、信息披露情况：</b></p> <p>“南京年产 25 万平方米定制节能木窗项目”</p> <p>公司于 2023 年 10 月 28 日披露于巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）《关于变更募集资金用途并通过无息借款方式实施募集资金投资项目的公告》（公告编号：2023-078）。</p> <p>“哈尔滨年产 15 万平方米定制节能木窗建设项目”</p> <p>公司于 2024 年 9 月 25 日披露于巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2024-067）。</p> |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明      | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |

6、委托理财、衍生品投资情况

（1）委托理财情况

☒适用 ☐不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 产品类别   | 风险特征    | 报告期内委托理财的余额 | 逾期未收回的金额 |
|--------|---------|-------------|----------|
| 银行理财产品 | R1-低风险  | 54,805.23   | 0.00     |
| 券商理财产品 | R1-低风险  | 13,697.40   | 0.00     |
| 券商理财产品 | R2-中低风险 | 10,000.00   | 0.00     |

公司作为单一委托人委托金融机构开展资产管理，或投资安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用

（2）衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称       | 公司类型 | 主要业务         | 注册资本          | 总资产            | 净资产            | 营业收入          | 营业利润           | 净利润            |
|------------|------|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 森鹰窗业南京有限公司 | 子公司  | 从事铝合金窗的生产与销售 | 60,000,000.00 | 563,274,535.59 | -13,446,369.88 | 71,683,479.89 | -11,171,720.56 | -11,338,714.22 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☒适用 ☐不适用

| 公司名称                       | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响       |
|----------------------------|----------------|---------------------|
| SAYYAS WINDOWS & DOORS INC | 注销             | 报告期内对整体生产经营和业绩无重大影响 |
| 森鹰窗业（秦皇岛）有限公司              | 注销             | 报告期内对整体生产经营和业绩无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

- 1、双城森鹰报告期内主要负责节能铝包木窗的生产，2026 年半年度营业收入 565.10 万元，较上年同期增加 1.56%，净利润-105.76 万元。
- 2、南京森鹰报告期内主要负责铝合金窗的生产与销售，2026 年半年度营业收入 7,168.35 万元，较上年同期增加 34.39%，净利润-1,133.87 万元。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争加剧的风险

近年来，随着国家关于建筑节能减排一系列政策的相继出台，以及市场需求的不断增长，节能铝包木窗行业开始涌现出一批规模较大、品牌美誉度较好的优势企业，行业集中度逐渐提升。与此同时，国内塑钢门窗、铝合金门窗、建筑幕墙以及各类建材行业等优势企业也将业务延伸到节能铝包木窗领域，节能铝包木窗企业在未来将会面临较大的市场竞争压力，存在一定的市场竞争风险。随着行业市场竞争的加剧，如果公司不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势，不能根据技术发展、行业标准和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新，则存在公司因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

应对措施：公司坚持创新驱动发展理念，多年来持续深耕节能铝包木窗市场，通过对行业发展趋势和对消费者的深度了解，不断研发能够满足不同环境下节能需求及技术要求的产

2、原材料价格波动的风险

报告期内，公司生产所需主要原材料包括木材、铝材、玻璃、水性漆、塑型材、五金件及密封胶条等，直接材料成

本占主营业务成本的比例为 59.65%。直接材料价格变动对公司生产成本的影响较大，从而影响公司主营业务的毛利。若未来原材料采购价格发生剧烈波动，且公司应对原材料价格波动的措施未能见效，将不利于公司的成本控制，进而对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：为有效控制生产成本，公司首先通过统筹安排采购频率与库存规模，提高原材料周转效率；其次积极向上游延伸供应链，实现木材、铝材、中空玻璃等主要原材料的自主加工，加强原材料供应的稳定性；最后通过在生产信息化、自动化、智能化方面的不断创新，将智能化生产技术应用到生产环节，提高原材料利用率，以减少原材料采购价格波动对公司带来的风险。

### 3、应收账款价值较大及坏账风险

报告期末，公司应收账款（含未到期质保金）账面价值为 19,553.08 万元，占公司总资产的比例为 9.14%。公司应收账款账面价值较高，主要与公司所开展的大宗业务有关，该业务模式下客户主要为房地产商、装修装饰公司等单位，受项目规模和资金结算时间较长的影响，公司对部分客户的货款回收周期较长。如果未来房地产调控政策不断升级，房地产行业出现重大不利变化或下游客户整体出现现金流持续紧张、财务状况明显恶化的情况，公司将面临应收账款无法收回的风险。

应对措施：针对应收账款风险，公司一方面充分计提坏账准备。另一方面，公司在日常经营中，首先从业务承接阶段即开始谨慎评估客户信用风险，在合同履行阶段持续跟踪大宗业务客户经营情况，加强应收账款催收。公司将不断完善相关内部控制制度，加强应收账款的管理。

### 4、毛利率及经营业绩下滑风险

报告期内，公司的主营业务毛利率为 11.63%，较上年同期下降 12.10 个百分点。公司产品综合毛利率受市场环境、议价能力、行业竞争情况、原材料市场价格、人力成本、产品系列构成等多种因素综合影响。虽然公司凭借品牌、技术与质量优势具有一定的提价和成本转嫁能力，且原材料采购价格已趋于平稳，但未来若影响公司毛利率的因素出现较大不利变化，同时，公司不能通过提高生产效率、技术工艺革新、加强生产管理等降低成本，公司则将面临多重不确定因素带来的综合毛利率下滑风险。

应对措施：结合定制门窗产品高度定制化的特征，公司在标准配置的基础上，不断丰富产品的个性化配置选择，优化产品性能和外观设计，以提高产品的定价灵活性。通过挖掘生产设备潜力、升级生产管理、工艺改进、信息化及智能化系统应用等方式，优化排产计划，提升生产效率，有效控制生产成本，稳步提高综合毛利水平。

### 5、房地产开发投资政策变化的风险

公司以节能铝包木窗为主营业务，营业收入主要来源于销售节能铝包木窗，其中大宗业务客户主要集中于房地产开发行业。报告期内，公司大宗业务收入占主营业务收入的比例为 48.16%。房地产行业具有一定的周期性，受宏观经济形势、产业政策调控影响明显，公司作为房地产开发行业的上游企业，其经营活动的开展会随着房地产行业周期性调控产生波动，房地产行业如果处于下行周期，将对公司业务开展产生不利影响。2020 年以来房地产行业调控政策的出台，导致房地产企业资金压力加大，支付能力下降，影响到房地产商的开发规模和开发进度，部分持续高杠杆运营的房地产企业在本轮调控中受到影响更大。

虽然公司节能铝包木窗的节能、隔音、美观等竞争优势以及建筑节能环保等政策在一定程度上对冲房地产行业相关调控政策对公司大宗业务的开展及经营的不利影响，但若未来房地产调控政策再次收紧，公司下游以区域性未上市房地产商为主的房地产企业客户未能较好应对房地产调控政策带来的影响，将使公司可能面临收入及利润下滑、公司业绩成长性及稳定性下降的风险。

应对措施：公司将紧跟国家建筑节能和绿色建筑等相关政策，积极推进公司产品在被动式建筑等领域的应用，拓展产品应用范围；关注存量市场和改善性需求市场，提高产品的保温、节能、密封等性能，继续夯实在节能窗产品上的竞争优势，提升议价能力；优化大宗业务收入结构占比，继续采取谨慎的应收账款坏账准备计提政策，通过有效的应收账

款管理措施控制回款风险；加快零售销售渠道建设，不断开发具有竞争力的新产品，提供高品质、个性化的服务。

6、新产品研发的风险

门窗作为家居生活的重要组成部分，不断随消费群体的需求更新迭代，公司新产品及新技术的研发需要经过技术及工艺积累、试验、严格检测等环节，过程中将面临不确定因素带来的影响，存在新产品研发失败的风险，该风险可能导致公司不能如期开展新产品的研发及产业应用，或新产品存在性能、质量及成本不具备竞争优势的可能，进而影响公司在行业中的竞争地位。

应对措施：公司建立了较为完善的研发管理体系，并持续围绕市场需求及行业技术发展方向进行技术研发与积累，公司将进一步强化新产品研发的风险管控，优化研发团队结构，通过不断的技术研发和设计创新，满足更多客户群体对节能窗产品的差异化需求，提升公司核心竞争力。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☒适用 ☐不适用

| 接待时间            | 接待地点           | 接待方式     | 接待对象类型 | 接待对象  | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引                                                                                                      |
|-----------------|----------------|----------|--------|-------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2026 年 5 月 13 日 | 全景网“投资者关系互动平台” | 网络平台线上交流 | 其他     | 在线投资者 | 内容详见投资者活动记录表  | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）《2026 年 5 月 13 日投资者关系活动记录表》编号：2026-001 |

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☐是 ☒否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

☐是 ☒否

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用☒不适用

公司董事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2025 年年报。

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐适用☒不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☒适用☐不适用

#### 1、股权激励

##### （1）2023 年限制性股票激励计划

报告期内无实施情况。

##### （2）2025 年限制性股票激励计划

2026 年 7 月 21 日，公司召开第九届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》《关于作废 2025 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》等议案，公司薪酬与考核委员会对本激励计划第一个归属期归属名单进行核实并发表了核查意见。律师事务所出具了相应的法律意见书。

#### 2、员工持股计划的实施情况

☐适用☒不适用

#### 3、其他员工激励措施

☐适用☒不适用

## 四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☐是☒否

## 五、社会责任情况

### （一）股东权益保护

公司严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等法律法规及规范性文件，秉持公平、公正、公开原则，持续提升信息披露的真实性、准确性、完整性与及时性，增强公司透明度与市场公信力。同时，公司通过股东会、业绩说明会等现场会议，并积极利用网络平台、投资者热线、互动易等多种渠道，与投资者保持常态化、多元化、深层次的沟通交流，切实保障全体股东的知情权、参与权和监督权。

公司高度重视股东投资回报，结合发展战略与经营实际，制定了科学、稳定、透明的利润分配政策，明确现金分红条件、比例及决策程序，致力于实现股东价值最大化，维护投资者合法权益。

### （二）供应商权益保护

公司建立了系统化、标准化的供应商管理体系，实施严格的准入评审与动态考核机制，鼓励优质供应商参与产品研发、工艺优化等创新活动。公司恪守契约精神，通过规范采购合同明确双方权责，确保采购款项及时支付，构建长期稳定、互利共赢的战略合作关系，推动产业链协同发展。

### （三）客户与消费者权益保护

公司始终坚持以客户为中心，打造森鹰“心沟通·心服务”品牌服务体系，已开通微信公众号在线报修、400 全国统一客服热线等便捷渠道，提供高效、专业的一站式售后支持，切实保障消费者合法权益。同时，公司深入洞察不同区域气候特征、建筑需求及消费偏好，持续开展产品研发与定制化创新，满足市场多元化、个性化需求，为客户创造持久价值。

### （四）社会捐赠

公司积极履行社会责任，持续关注教育事业，通过对外捐赠等方式回馈社会，公司向哈工大教育发展基金会捐赠 1,000.00 万元人民币（2022 年至 2031 年每年捐赠 100.00 万元），支持高等教育体系建设与人才培养。报告期内，公司定向捐赠资金用于支持高校科研项目与基础设施建设，助力高等教育事业高质量发展。

### （五）校企合作

公司积极承担人才培养责任，创新性开展校企合作，与多所高校建立长期稳定的合作关系。公司先后被授予哈尔滨工业大学建筑学院实习基地、东北林业大学实习就业基地、东北林业大学研究生创新实践基地、东北林业大学经济管理学院实习基地、教育部全国高校思想政治理论课教师研修基地（黑龙江大学）实践教学基地、哈尔滨市青年就业见习基地及中小学研学（劳动）实践教育基地等称号。同时，公司与东北林业大学正式签约，共同搭建东北林业大学 MBA 创新实践基地。公司注重产学研协同创新，与东北林业大学、哈尔滨工业大学等院校开展长期广泛的技术合作。公司与东北林业大学等单位合作的“木门窗结构材微米刨铣与多界面指接智能加工技术与装备应用示范”项目荣获 2023 年度黑龙江省科技进步奖二等奖。公司积极通过组织工厂实地见学、岗位实践等方式，着力提升在校学生的就业实践能力，充分发挥校企双方优势，服务社会发展，为培养高精尖人才提供职业发展平台。

### （六）环境保护

公司高度重视环境保护，积极践行低碳生活理念，切实落实“极限降耗，极美生活”的企业使命。公司坚持开展植

树活动十余年，累计种植树木 1.5 万余棵，绿化覆盖面积超过 2 万平方米。未来，公司将持续加大环保投入，积极探索绿色发展模式，营造节能降耗良好氛围，为实现可持续发展贡献更多力量。

### （七）帮扶公益

公司秉持“怀大爱、做小事”的公益理念，积极履行企业社会责任，在医疗健康与特殊群体关怀领域持续投入，以实际行动回馈社会。公司与哈尔滨爱尔眼科医院深度合作，联合开展“森鹰复明行”公益项目，致力于帮助贫困白内障患者重获光明。项目不仅资助患者接受专业的复明手术治疗，还为其提供必要的生活物资支持，全方位改善患者术后生活质量。公司积极助力星启志愿者团队开展的“随心涂鸦疗愈康复项目”。该团队创立于 2021 年，专注于为孤独症、脑瘫等心智障碍青少年和儿童提供艺术疗愈平台。通过绘画、音乐等原生艺术形式，帮助孩子们跨越沟通障碍，释放天性潜能，促进身心健康发展。公司为其免费提供授课场所，并购买多幅画作，为项目的持续推进提供有力保障。公司始终将“爱”作为核心价值观，在公益活动中贯彻“担负应尽职责，全力奉献爱心”的宗旨。我们坚信，企业的社会责任不仅体现在经济贡献上，更体现在对社会弱势群体的关怀与帮扶中。通过精准对接社会需求、持续投入公益资源，公司努力实现“以企业之爱，温暖社会之心”的公益目标。

未来，公司将继续深化公益事业，拓展帮扶领域，创新公益模式，以更加系统化、专业化的方式践行社会责任，为建设更加和谐、美好的社会贡献力量。

第五节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

☒适用 ☐不适用

| 承诺事由            | 承诺方     | 承诺类型   | 承诺内容                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 承诺时间            | 承诺期限            | 履行情况  |
|-----------------|---------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-------|
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 边书平、应京芬 | 股份限售承诺 | 1、自公司首次公开发行的股票在证券交易所上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理在公司首次公开发行股票前其持有的公司股份，也不由公司回购该等股份。在上述锁定期满后两年内减持股票的，减持价格不低于本次发行的发行价；2、公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（2023 年 3 月 27 日，非交易日顺延）收盘价低于发行价，本人持有的公司股票的锁定期自动延长 6 个月；3、若公司股票在锁定期内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，上述减持价格及收盘价均应相应作除权除息处理。 | 2022 年 9 月 26 日 | 2026 年 3 月 26 日 | 已履行完毕 |
| 承诺是否按时履行        | 是       |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                 |                 |       |

|                                       |     |
|---------------------------------------|-----|
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 |
|---------------------------------------|-----|

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐适用☒不适用  
公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

☐适用☒不适用  
公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计  
☐是☒否  
公司半年度报告未经审计。

五、董事会、审计委员会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐适用☒不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐适用☒不适用

七、破产重整相关事项

☐适用☒不适用  
公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项  
☐适用☒不适用  
本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。  
其他诉讼事项  
☒适用☐不适用

|        |      |       |        |        |        |      |      |
|--------|------|-------|--------|--------|--------|------|------|
| 诉讼(仲裁) | 涉案金额 | 是否形成预 | 诉讼(仲裁) | 诉讼(仲裁) | 诉讼(仲裁) | 披露日期 | 披露索引 |
|--------|------|-------|--------|--------|--------|------|------|

| 基本情况                              | (万元)     | 计负债 | 进展                                                                                    | 审理结果及影响                                                      | 判决执行情况                                                           |     |     |
|-----------------------------------|----------|-----|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----|-----|
| 未达到重大的诉讼（仲裁）事项汇总（公司及子公司作为原告、申请人）  | 5,929.09 | 否   | 前述案件共 49 件，主要系应收账款诉讼事项，其中已审结案件 38 件（判决/裁决 21 件、调解/和解 17 件）；尚在审理中 11 件                 | 以判决/裁决方式审结的案件中，公司的诉请基本获得支持。公司已按照会计准则对应收账款计提相应坏账准备            | 已审结案件中，未进入执行阶段 8 件（其中已回款 6 件）；已进入执行阶段 30 件（其中执行完毕 2 件、已部分回款 7 件） | 不适用 | 不适用 |
| 未达到重大的诉讼（仲裁）事项汇总（公司及子公司作为被告、被申请人） | 419.31   | 否   | 前述案件共 7 件，主要系建设工程施工合同纠纷、承揽合同纠纷、特许经营合同纠纷、租赁合同纠纷等，已审结案件 3 件（判决/裁决 2 件、撤诉 1 件）、尚在审理中 4 件 | 以判决/裁决方式审结的案件中，判决支持原告诉请 1 件，驳回原告诉请 1 件。针对败诉案件，公司已按生效判决履行付款义务 | 已审结案件中，进入执行阶段 1 件，公司已按生效判决履行付款义务                                 | 不适用 | 不适用 |

## 九、处罚及整改情况

| 名称/姓名         | 类型         | 原因                  | 调查处罚类型        | 结论（如有）                      | 披露日期           | 披露索引                                                                                                                        |
|---------------|------------|---------------------|---------------|-----------------------------|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司 | 其他         | 公司未按规定履行信息披露义务      | 中国证监会采取行政监管措施 | 出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。 | 2026 年 7 月 9 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）<br>《关于公司及相关负责人收到黑龙江证监局〈行政监管措施决定书〉的公告》（编号：2026-037） |
| 边书平           | 控股股东、实际控制人 | 未按规定告知公司并配合履行信息披露义务 | 中国证监会采取行政监管措施 | 出具警示函的行政监管措施，并记入证券期货市场诚信档案。 | 2026 年 7 月 9 日 | 巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）<br>《关于公司及相关负责人收到黑龙江证监局〈行政监管措施决定书〉的公告》（编号：2026-037） |
| 边可仁           | 董事、高级管理人员  | 未能按照《上市公司信息披        | 中国证监会采取行政监管措  | 出具警示函的行政监管措                 | 2026 年 7 月 9 日 | 巨潮资讯网（                                                                                                                      |

|     |        |                                                                      |                       |                                             |                   |                                                                                                                        |
|-----|--------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------|---------------------------------------------|-------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |        | 露管理办法》<br>（证监会令第<br>226 号）第四<br>条的规定履行<br>勤勉尽责义务                     | 施                     | 施，并记入证<br>券期货市场诚<br>信档案。                    |                   | ninfo.com.cn）<br>《关于公司及<br>相关责任人收<br>到黑龙江证监<br>局〈行政监管<br>措施决定书〉<br>的公告》（编<br>号：2026-<br>037）                           |
| 邢友伟 | 高级管理人员 | 未能按照《上<br>市公司信息披<br>露管理办法》<br>（证监会令第<br>226 号）第四<br>条的规定履行<br>勤勉尽责义务 | 中国证监会采<br>取行政监管措<br>施 | 出具警示函的<br>行政监管措<br>施，并记入证<br>券期货市场诚<br>信档案。 | 2026 年 7 月 9<br>日 | 巨潮资讯网<br>（http://www.c<br>ninfo.com.cn）<br>《关于公司及<br>相关责任人收<br>到黑龙江证监<br>局〈行政监管<br>措施决定书〉<br>的公告》（编<br>号：2026-<br>037） |

☒适用 ☐不适用

整改情况说明

☒适用 ☐不适用

公司收到《行政监管措施决定书》后高度重视，按照监管要求开展和落实各项整改措施，并按期内向黑龙江证监局提交书面报告。后续公司将组织相关人员深入学习法律法规，强化规范运作意识，持续完善内控制度，切实提升规范运作水平，维护公司及全体股东利益，保障公司稳定健康发展。相关责任人已深刻反思并落实整改，按监管要求报送专项书面报告，后续将严格履职，加强合规学习，推动公司不断完善内控制度，维护公司及全体股东的合法权益。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用☒不适用  
公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用☒不适用  
公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用☒不适用  
公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用☒不适用  
公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用☒不适用  
公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用☒不适用  
公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☒适用☐不适用  
租赁情况说明

| 序号 | 出租方  | 承租/出租资产                            | 租赁面积<br>(平方米) | 承租方            | 用途   | 租赁期限                          |
|----|------|------------------------------------|---------------|----------------|------|-------------------------------|
| 1  | 森鹰窗业 | 黑龙江省哈尔滨市双城区新兴镇新兴工业园区厂房             | 300.00        | 北京丰德信商贸有限公司    | 生产经营 | 2025.03.01<br>-<br>2026.02.28 |
| 2  | 森鹰窗业 | 黑龙江省哈尔滨市双城区新兴镇新兴工业园区厂房             | 300.00        | 北京丰德信商贸有限公司    | 生产经营 | 2026.03.01<br>-<br>2027.02.28 |
| 3  | 森鹰窗业 | 黑龙江省哈尔滨市道里区丽江路4530号27层1至8号、车位A145- | 2,092.24      | 北京浩天（哈尔滨）律师事务所 | 办公   | 2025.01.01<br>-               |

|   |                  |                                         |          |                       |    |                               |
|---|------------------|-----------------------------------------|----------|-----------------------|----|-------------------------------|
|   |                  | 148                                     |          |                       |    | 2034.12.31                    |
| 4 | 森鹰窗业             | 黑龙江省哈尔滨市道里区丽江路车位 A151                   | 33.04    | 北京浩天（哈尔滨）律师事务所        | 办公 | 2026.01.08<br>-<br>2027.01.07 |
| 5 | 森鹰窗业             | 哈尔滨市道里区友谊西路 660 号 T2 栋 3507、3508、3509 室 | 686.00   | 哈尔滨鑫宸商务信息咨询有限公司       | 办公 | 2024.09.16<br>-<br>2026.03.15 |
| 6 | 森鹰窗业             | 哈尔滨市道里区友谊西路 660 号 T2 栋 3507、3508、3509 室 | 686.00   | 黑龙江金纬鑫物业有限公司          | 办公 | 2026.03.16<br>-<br>2029.03.15 |
| 7 | 南京森鹰             | 南京市雨花台区雨花世茂 52+F 栋 3 层办公室办公工位           | 六个工位     | 诺梵（上海）系统科技股份有限公司南京分公司 | 办公 | 2024.12.30<br>-<br>2026.12.29 |
|   |                  |                                         | 五个工位     | 南京大炳饼文化传媒有限公司         | 办公 | 2024.12.31<br>-<br>2026.03.31 |
| 8 | 哈尔滨雨润农产品全球采购有限公司 | 哈尔滨双城区新兴开发区玉山路雨润园区 A2 栋                 | 6,909.01 | 森鹰窗业                  | 仓库 | 2026.01.01<br>-<br>2026.12.31 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用☐不适用

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                 |        |                 |        |        |             |           |                                                         |        |          |
|---------------------------|-----------------|--------|-----------------|--------|--------|-------------|-----------|---------------------------------------------------------|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期    | 担保额度   | 实际发生日期          | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有）     | 反担保情况（如有） | 担保期                                                     | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 公司对子公司的担保情况               |                 |        |                 |        |        |             |           |                                                         |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期    | 担保额度   | 实际发生日期          | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有）     | 反担保情况（如有） | 担保期                                                     | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 子公司对公司的担保情况               |                 |        |                 |        |        |             |           |                                                         |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期    | 担保额度   | 实际发生日期          | 实际担保金额 | 担保类型   | 担保物（如有）     | 反担保情况（如有） | 担保期                                                     | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司             | 2024 年 7 月 29 日 | 30,000 | 2024 年 7 月 18 日 | 10,000 | 连带责任担保 | 南京森鹰自有土地、房产 | 无         | 自《最高额不可撤销担保书》生效之日起至《授信协议》项下每笔贷款或其他融资或债权人受让的应收账款债权的到期日或每 | 否      | 否        |

|                                               |  |        |  |                         |  |        |  |                     |  |  |
|-----------------------------------------------|--|--------|--|-------------------------|--|--------|--|---------------------|--|--|
|                                               |  |        |  |                         |  |        |  | 笔垫款的<br>垫款日另<br>加三年 |  |  |
| 报告期内审批对公司担保额度合计（C1）                           |  | 0      |  | 报告期内对公司担保实际发生额合计（C2）    |  | 0      |  |                     |  |  |
| 报告期末已审批的对公司担保额度合计（C3）                         |  | 30,000 |  | 报告期末对公司担保余额合计（C4）       |  | 10,000 |  |                     |  |  |
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                              |  |        |  |                         |  |        |  |                     |  |  |
| 报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）                        |  | 0      |  | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） |  | 0      |  |                     |  |  |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）                      |  | 30,000 |  | 报告期末全部担保余额合计（A4+B4+C4）  |  | 10,000 |  |                     |  |  |
| 全部担保余额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例                   |  |        |  | 6.29%                   |  |        |  |                     |  |  |
| 其中：                                           |  |        |  |                         |  |        |  |                     |  |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）                      |  |        |  | 0                       |  |        |  |                     |  |  |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）           |  |        |  | 0                       |  |        |  |                     |  |  |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）                         |  |        |  | 0                       |  |        |  |                     |  |  |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                             |  |        |  | 0                       |  |        |  |                     |  |  |
| 对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有） |  |        |  | 不适用                     |  |        |  |                     |  |  |
| 违反规定程序对外提供担保的说明（如有）                           |  |        |  | 不适用                     |  |        |  |                     |  |  |

采用复合方式担保的具体情况说明

3、日常经营重大合同

单位：元

| 合同订立公司方名称 | 合同订立对方名称 | 合同总金额 | 合同履行的进度 | 本期确认的销售收入金额 | 累计确认的销售收入金额 | 应收账款回款情况 | 影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化 | 是否存在合同无法履行的重大风险 |
|-----------|----------|-------|---------|-------------|-------------|----------|-----------------------|-----------------|
| 不适用       |          |       |         |             |             |          |                       |                 |

4、其他重大合同

☐适用☒不适用  
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☒适用☐不适用

### （一）公司控股股东及实际控制人之一致行动人暨部分董事、高级管理人员减持公司股份

公司控股股东及实际控制人之一致行动人、董事长、总经理边可仁先生自 2026 年 2 月 4 日至 2026 年 5 月 3 日，计划以集中竞价方式减持公司股份 162,500 股，占公司总股本的比例为 0.17%，占剔除公司回购专户股份后总股本的比例为 0.18%；公司控股股东及实际控制人之一致行动人、董事、财务总监刘楚洁女士自 2026 年 2 月 4 日至 2026 年 5 月 3 日，计划以集中竞价方式减持公司股份 287,500 股，占公司总股本的比例为 0.30%，占剔除公司回购专户股份后总股本的比例为 0.32%。截至 2026 年 4 月 30 日，本次减持计划期限届满。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股股东及实际控制人之一致行动人暨部分董事、高级管理人员减持计划期限届满的公告》（公告编号：2026-025）。

### （二）公司首次公开发行前已发行的部分股份上市流通

2026 年 3 月 26 日，公司首次公开发行前已发行的部分股份，该部分限售股股东数量为 2 户，为公司控股股东、实际控制人边书平、应京芬，股份数量为 59,263,000 股，占公司总股本 62.2311%。限售期原定为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。公司股票于 2022 年 9 月 26 日上市，公司上市后 6 个月内存在连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的情况，触发锁定期延长承诺的履行条件，前述 2 名股东持有的股份在原锁定期基础上自动延长 6 个月至 2026 年 3 月 26 日。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于首次公开发行前已发行的部分股份上市流通提示性公告》（公告编号：2026-005）。

### （三）募集资金投资项目延期

公司于 2026 年 3 月 27 日召开第九届董事会第三十次会议，审议通过了《关于部分募集资金投资项目延期的议案》，同意公司在募集资金投资项目实施主体、用途及投资总额均不变的情况下，对部分募集资金投资项目达到预计可使用状态的日期进行调整，将“节能窗配套铝材板框产能提升项目”达到预计可使用状态的日期延期至 2026 年 9 月；将“节能窗配套中空玻璃智能制造项目”达到预计可使用状态的日期延期至 2026 年 9 月。保荐机构对该事项出具了无异议的核查意见。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于部分募集资金投资项目延期的公告》（公告编号：2026-007）。

### （四）控股子公司完成注销

公司于 2025 年 11 月 24 日召开第九届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于拟注销控股子公司的议案》，为进一步优化资源配置，提高资产运营效率，同意注销森鹰窗业（秦皇岛）有限公司（以下简称“控股子公司”）。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股子公司完成注销的公告》（公告编号：2026-008）。

### （五）公司 2025 年年度计提大额资产减值准备

依据《企业会计准则》以及公司相关会计政策的规定，基于谨慎性原则，对公司资产进行减值测试。以 2025 年 12 月 31 日为基准日，对公司存在减值迹象的有关资产计提信用减值损失及计提资产减值损失。2025 年 1—12 月计提减值损失共计 53,629,009.55 元，上述事项相应减少公司 2025 年 1—12 月合并利润表利润总额 53,629,009.55 元，考虑所得税和少数股东损益影响后，相应减少归属于母公司的净利润 46,288,318.46 元，并相应减少归属于母公司的所有者权益 46,288,318.46 元。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于 2025 年度计提信用减值损失和资产减值损失的公告》（公告编号：2026-017）。

### （六）使用部分超募资金永久补充流动资金

公司于 2026 年 4 月 16 日召开第九届董事会第三十一次会议，2026 年 5 月 15 日召开了 2025 年年度股东会审议通过了《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，为满足公司流动资金的需求，提高超募资金使用效率，结合公司实际经营情况，同意公司在不影响募集资金投资项目正常实施的情况下，使用超募资金 1,524.31 万元（占超募资金总额的 10.15%）永久补充流动资金，以满足公司日常经营需要。具体内容详见公司于巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2026-018)。

#### (七) 公司 2026 年第一季度计提大额资产减值准备

公司对截至 2026 年 3 月 31 日合并报表范围内的可能发生减值迹象的资产,如应收票据、应收账款、其他应收款、存货、合同资产等进行了全面核查和减值测试,并根据结果相应计提信用减值损失-5,540,808.72 元及资产减值损失 6,316,465.18 元。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于 2026 年第一季度计提信用减值损失和资产减值损失的公告》(公告编号:2026-023)。

#### (八) 控股股东、实际控制人部分股份被冻结、解除司法冻结

2026 年 5 月 14 日,公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统查询到公司控股股东、实际控制人之一边书平先生所持有的公司 1,823,558 股被司法冻结,占其所持股份比例 3.47%,占公司总股本比例 1.91%。2026 年 5 月 20 日,公司通过中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司系统查询到公司控股股东、实际控制人之一边书平先生持有的公司部分股份已全部解除司法冻结。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于控股股东、实际控制人部分股份被冻结的公告》(公告编号:2026-026)《关于控股股东、实际控制人部分股份解除司法冻结的公告》(公告编号:2026-028)。

#### (九) 2025 年年度权益分派实施

2026 年 5 月 15 日,公司 2025 年年度股东会审议通过了《关于 2025 年度利润分配和资本公积金转增股本预案的议案》,分派方案的具体内容为:以公司截至 2025 年 12 月 31 日总股本 95,230,500 股剔除回购专用证券账户中已回购股份 4,659,406 股后的股本 90,571,094 股为基数,以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股,不送红股,不派发现金红利。以 90,571,094 股为基数计算,公司实施转增后股本将增至 131,458,937 股(最终以中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司登记为准)。若在利润分配方案公布后至实施前,公司股本因股权激励行权、可转债转股、股份回购等情况发生变动,将按照“转增比例不变,调整转增总额”的原则实施。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《2025 年年度权益分派实施公告》(公告编号:2026-029)。

#### (十) 美国孙公司完成注销

为优化公司管理结构,进一步整合资源,公司决定注销美国得克萨斯州全资孙公司 SAYYAS WINDOWS & DOORS INC。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于美国孙公司完成注销的公告》(公告编号:2026-033)。

#### (十一) 全资子公司设立分公司并完成工商注册登记

公司全资子公司森鹰窗业南京有限公司因业务发展需要,在江苏省南京市设立森鹰窗业南京有限公司雨花台分公司,已完成工商注册登记手续。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于全资子公司设立分公司并完成工商注册登记的公告》(公告编号:2026-035)。

#### (十二) 控股股东及实际控制人涉及仲裁事项

公司收到公司控股股东、实际控制人边书平先生提交的《仲裁申请书》《争议仲裁案仲裁通知》《仲裁反请求申请书》等有关仲裁事项的法律文书及书面告知函,申请人深圳市金鳌昊昆企业管理有限责任公司向上海国际经济贸易仲裁委员会提起了以边书平为被申请人的仲裁申请,案号:上国仲(2026)533 号。具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的《关于控股股东、实际控制人涉及仲裁事项的提示性公告》(公告编号:2026-036)。

#### (十三) 公司及相关责任人收到黑龙江证监局《行政监管措施决定书》

2026 年 7 月 8 日,公司收到中国证券监督管理委员会黑龙江监管局下发的《关于对哈尔滨森鹰窗业股份有限公司、

边书平、边可仁、邢友伟采取出具警示函措施的决定》（〔2026〕7号）（以下简称《行政监管措施决定书》）。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于公司及相关责任人收到黑龙江证监局〈行政监管措施决定书〉的公告》（公告编号：2026-037）。

#### （十四）2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就

2026 年 7 月 21 日，公司召开第九届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于调整 2025 年限制性股票激励计划授予价格及授予数量的议案》《关于作废 2025 年限制性股票激励计划部分已授予但尚未归属的限制性股票的议案》《关于 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的议案》等议案，公司薪酬与考核委员会对本激励计划第一个归属期归属名单进行核实并发表了核查意见。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于 2025 年限制性股票激励计划第一个归属期归属条件成就的公告》（公告编号：2026-042）。

#### （十五）变更注册资本及修订《公司章程》

2026 年 6 月 26 日召开第九届董事会第三十三次会议，2026 年 7 月 14 日召开了 2026 年第一次临时股东会，审议通过了《关于公司变更注册资本及修订〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》，结合公司实际情况，公司变更注册资本及对《公司章程》的部分内容进行修订。2026 年 7 月 30 日，公司完成工商登记及备案手续。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于完成工商变更登记备案并换发营业执照的公告》（公告编号：2026-043）。

## 十四、公司子公司重大事项

☒适用 ☐不适用

#### （一）控股子公司完成注销

公司于 2025 年 11 月 24 日召开第九届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于拟注销控股子公司的议案》，为进一步优化资源配置，提高资产运营效率，同意注销森鹰窗业（秦皇岛）有限公司（以下简称“控股子公司”）。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于控股子公司完成注销的公告》（公告编号：2026-008）。

#### （二）全资子公司设立分公司并完成工商注册登记

公司全资子公司森鹰窗业南京有限公司因业务发展需要，在江苏省南京市设立森鹰窗业南京有限公司雨花台分公司，已完成工商注册登记手续。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《关于全资子公司设立分公司并完成工商注册登记的公告》（公告编号：2026-035）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|            | 本次变动前      |         | 本次变动增减（+，-） |    |            |             |            | 本次变动后       |         |
|------------|------------|---------|-------------|----|------------|-------------|------------|-------------|---------|
|            | 数量         | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股      | 其他          | 小计         | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份  | 61,413,075 | 64.49%  | 0           | 0  | 16,443,000 | -20,305,575 | -3,862,575 | 57,550,500  | 43.78%  |
| 1、国家持股     | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 2、国有法人持股   | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、其他内资持股   | 61,413,075 | 64.49%  | 0           | 0  | 16,443,000 | -20,305,575 | -3,862,575 | 57,550,500  | 43.78%  |
| 其中：境内法人持股  | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境内自然人持股    | 61,413,075 | 64.49%  | 0           | 0  | 16,443,000 | -20,305,575 | -3,862,575 | 57,550,500  | 43.78%  |
| 4、外资持股     | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 其中：境外法人持股  | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 境外自然人持股    | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 二、无限售条件股份  | 33,817,425 | 35.51%  | 0           | 0  | 19,785,437 | 20,305,575  | 40,091,012 | 73,908,437  | 56.22%  |
| 1、人民币普通股   | 33,817,425 | 35.51%  | 0           | 0  | 19,785,437 | 20,305,575  | 40,091,012 | 73,908,437  | 56.22%  |
| 2、境内上市的外资股 | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 3、境外上市的外资股 | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 4、其他       | 0          | 0.00%   | 0           | 0  | 0          | 0           | 0          | 0           | 0.00%   |
| 三、股份总数     | 95,230,500 | 100.00% | 0           | 0  | 36,228,437 | 0           | 36,228,437 | 131,458,937 | 100.00% |

股份变动的原因

☒适用 ☐不适用

（1）2026 年 3 月 26 日，公司首次公开发行前已发行的部分股份上市流通，本次上市流通的限售股为公司首次公开发行前已发行的部分股份，该部分限售股股东数量为 2 户，为公司控股股东、实际控制人边书平、应京芬，股份数量为 59,263,000 股，占公司总股本 62.2311%。限售期原定为自公司首次公开发行并上市之日起 36 个月。公司股票于 2022 年 9 月 26 日上市，公司上市后 6 个月内存在连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价的情况，触发锁定期延长承诺的履行条件，前述 2 名股东持有的股份在原锁定期基础上自动延长 6 个月至 2026 年 3 月 26 日。边书平先生本次解除限售的股份实际可上市流通股份数量为 13,135,000 股。

（2）公司 2025 年年度权益分派以 90,571,094 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 36,228,437 股，转增后总股本增至 131,458,937 股。

（3）报告期内，因边可仁先生减持公司股份，离任监事赵丽丽女士、张丹女士、李珂先生持股数量发生变化，导致报告期内有限售条件股份变动。以上董监高持有的公司股份，根据《上市公司股东减持股份管理暂行办法》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 18 号——股东及董事、高级管理人员减持股份》等相关规定进行管理。

股份变动的批准情况

☒适用 ☐不适用

公司分别于 2026 年 4 月 16 日召开第九届董事会第三十一次会议、2026 年 5 月 15 日召开 2025 年年度股东会，审议通过《关于 2025 年度利润分配和资本公积金转增股本预案的议案》。

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☒适用 ☐不适用

详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标”之“四、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数  | 本期增加限售股数  | 期末限售股数     | 限售原因   | 拟解除限售日期                                                |
|------|------------|-----------|-----------|------------|--------|--------------------------------------------------------|
| 边书平  | 52,540,000 |           | 2,627,000 | 55,167,000 | 高管锁定股  | 首发前限售股已于 2026 年 3 月 26 日解除限售，因其原董事身份，所持股份按照高管锁定股规则解除限售 |
| 应京芬  | 6,723,000  | 6,723,000 |           |            | 首发前限售股 | 已于 2026 年 3 月 26 日解除限售                                 |
| 刘楚洁  | 1,040,625  |           | 166,875   | 1,207,500  | 高管锁定股  | 按照高管锁定股规则解除限售                                          |
| 边可仁  | 639,450    |           | 43,050    | 682,500    | 高管锁定股  | 按照高管锁定股规则解除限售                                          |
| 李珂   | 300,000    |           | 15,000    | 315,000    | 高管锁定股  | 按照高管锁定股规则解除限售                                          |
| 张丹   | 150,000    |           | 7,500     | 157,500    | 高管锁定股  | 按照高管锁定股规则解除限售                                          |
| 赵丽丽  | 20,000     |           | 1,000     | 21,000     | 高管锁定股  | 按照高管锁定股规则解除限售                                          |
| 合计   | 61,413,075 | 6,723,000 | 2,860,425 | 57,550,500 | --     | --                                                     |

注：2026 年 3 月 26 日，边书平所持有的 52,540,000 股首发限售股、应京芬所持有的 6,723,000 股首发限售股，已解除限售，边书平因原董事职务（原定任期至 2026 年 10 月 12 日），根据相关法律法规及其关于股份锁定的承诺，在其就任时确定的任期和任期届满后六个月内，每年转让的股份不超过其持有公司股份总数的 25%。边书平先生本次解除限售后限售股份数量为 39,405,000 股。2026 年 6 月 3 日，公司实施 2025 年年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股后，边书平限售股份数量为 55,167,000 股。

二、证券发行与上市情况

☐适用 ☒不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                                         |                 | 5,329                                                                                                             |              | 报告期末表决权恢复的<br>优先股股东总数（如<br>有）（参见注 8） |                      | 0                    | 持有特别<br>表决权股<br>份的股东<br>总数（如<br>有） | 0  |
|-----------------------------------------------------|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|--------------------------------------|----------------------|----------------------|------------------------------------|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                |                 |                                                                                                                   |              |                                      |                      |                      |                                    |    |
| 股东名称                                                | 股东性质            | 持股比<br>例                                                                                                          | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况                   | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量 | 质押、标记或冻结情况                         |    |
|                                                     |                 |                                                                                                                   |              |                                      |                      |                      | 股份状态                               | 数量 |
| 边书平                                                 | 境内自然人           | 55.95%                                                                                                            | 73,556,000   | 21,016,000                           | 55,167,000           | 18,389,000           | 不适用                                | 0  |
| 应京芬                                                 | 境内自然人           | 7.16%                                                                                                             | 9,412,200    | 2,689,200                            | 0                    | 9,412,200            | 不适用                                | 0  |
| 中信证券<br>资产管理<br>（香港）<br>有限公司<br>－客户资<br>金           | 境外法人            | 1.28%                                                                                                             | 1,688,927    | 1,613,452                            | 0                    | 1,688,927            | 不适用                                | 0  |
| 刘楚洁                                                 | 境内自然人           | 1.22%                                                                                                             | 1,610,000    | 460,000                              | 1,207,500            | 402,500              | 不适用                                | 0  |
| 陈耀                                                  | 境内自然人           | 1.00%                                                                                                             | 1,321,140    | 1,060,640                            | 0                    | 1,321,140            | 不适用                                | 0  |
| 高盛公司<br>有限责任<br>公司                                  | 境外法人            | 0.85%                                                                                                             | 1,112,944    | 555,647                              | 0                    | 1,112,944            | 不适用                                | 0  |
| 边可仁                                                 | 境内自然人           | 0.52%                                                                                                             | 682,500      | 32,500                               | 682,500              | 0                    | 不适用                                | 0  |
| 赵秀芬                                                 | 境内自然人           | 0.52%                                                                                                             | 679,280      | 405,880                              | 0                    | 679,280              | 不适用                                | 0  |
| 周克权                                                 | 境内自然人           | 0.48%                                                                                                             | 624,740      | 624,740                              | 0                    | 624,740              | 不适用                                | 0  |
| 胡双                                                  | 境内自然人           | 0.43%                                                                                                             | 559,640      | 160,540                              | 0                    | 559,640              | 不适用                                | 0  |
| 战略投资者或一般法人因<br>配售新股成为前 10 名股<br>东的情况（如有）（参见<br>注 3） |                 | 不适用                                                                                                               |              |                                      |                      |                      |                                    |    |
| 上述股东关联关系或一致<br>行动的说明                                |                 | 1.上述股东中，控股股东为边书平，实际控制人为边书平、应京芬，二人系夫妻关系；边可仁<br>为边书平、应京芬之子；边可仁、刘楚洁二人系夫妻关系；<br>2.公司未知上述其他股东相互之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人关系。 |              |                                      |                      |                      |                                    |    |
| 上述股东涉及委托/受托表<br>决权、放弃表决权情况的<br>说明                   |                 | 不适用                                                                                                               |              |                                      |                      |                      |                                    |    |
| 前 10 名股东中存在回购<br>专户的特别说明（参见注<br>11）                 |                 | 哈尔滨森鹰窗业股份有限公司回购专用证券账户报告期末持有的普通股数量为 4,659,406 股，<br>占公司总股本的 3.54%                                                  |              |                                      |                      |                      |                                    |    |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）                |                 |                                                                                                                   |              |                                      |                      |                      |                                    |    |
| 股东名称                                                | 报告期末持有无限售条件股份数量 |                                                                                                                   |              |                                      |                      | 股份种类                 |                                    |    |
|                                                     |                 |                                                                                                                   |              |                                      |                      | 股份种类                 | 数量                                 |    |
| 边书平                                                 | 18,389,000      |                                                                                                                   |              |                                      |                      | 人民币普<br>通股           | 18,389,000                         |    |
| 应京芬                                                 | 9,412,200       |                                                                                                                   |              |                                      |                      | 人民币普<br>通股           | 9,412,200                          |    |
| 中信证券资产管理（香<br>港）有限公司－客户资金                           | 1,688,927       |                                                                                                                   |              |                                      |                      | 人民币普<br>通股           | 1,688,927                          |    |
| 陈耀                                                  | 1,321,140       |                                                                                                                   |              |                                      |                      | 人民币普<br>通股           | 1,321,140                          |    |

|                                                        |                                                                                                                                                                                                                                                                                          |        |           |
|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 高盛公司有限责任公司                                             | 1,112,944                                                                                                                                                                                                                                                                                | 人民币普通股 | 1,112,944 |
| 赵秀芬                                                    | 679,280                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 人民币普通股 | 679,280   |
| 周克权                                                    | 624,740                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 人民币普通股 | 624,740   |
| 胡双                                                     | 559,640                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 人民币普通股 | 559,640   |
| J.P.MorganSecurities<br>PLC—自有资金                       | 512,208                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 人民币普通股 | 512,208   |
| 王帅                                                     | 448,660                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 人民币普通股 | 448,660   |
| 前 10 名无限售条件股东之间，以及前 10 名无限售条件股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间、前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系                                                                                                                                                                                                                           |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                   | 公司股东赵秀芬通过信用交易担保证券账户持有公司 679,280 股，通过普通证券账户持有公司 0 股，合计持有公司 679,280 股；公司股东周克权通过信用交易担保证券账户持有公司 226,800 股，通过普通证券账户持有公司 397,940 股，合计持有公司 624,740 股；公司股东胡双通过信用交易担保证券账户持有公司 558,740 股，通过普通证券账户持有公司 900 股，合计持有公司 559,640 股；公司股东王帅通过信用交易担保证券账户持有公司 700 股，通过普通证券账户持有公司 447,960 股，合计持有公司 448,660 股。 |        |           |

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用☒不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用☒不适用

公司是否具有表决权差异安排

☐是☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

☐是☒否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事和高级管理人员持股变动

☒适用☐不适用

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数（股）  | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股）  | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------|------|-----------|-------------|-------------|-----------|------------------|------------------|------------------|
| 边可仁 | 董事长、总经理 | 现任   | 650,000   | 195,000     | 162,500     | 682,500   | 0                | 0                | 0                |
| 刘楚洁 | 董事、财务总监 | 现任   | 1,150,000 | 460,000     |             | 1,610,000 | 0                | 0                | 0                |
| 王建杰 | 董事      | 现任   | 600       | 240         |             | 840       | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --      | --   | 1,800,600 | 655,240     | 162,500     | 2,293,340 | 0                | 0                | 0                |

注：上述人员本期增持股份数量的原因均为公司进行的资本公积转增股本，不涉及本人增持及其他事项。

## 五、控股股东或实际控制人变更情况

公司前期已披露实际控制人筹划控制权变更但尚未完成的，请说明控制权变更进展情况

☐适用☒不适用

控股股东报告期内变更

☐适用☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 六、优先股相关情况

☐适用☒不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第七节 债券相关情况

☐适用☒不适用

## 第八节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是☒否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：哈尔滨森鹰窗业股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目          | 期末余额             | 期初余额             |
|-------------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |                  |                  |
| 货币资金        | 458,641,936.50   | 505,058,414.82   |
| 结算备付金       |                  |                  |
| 拆出资金        |                  |                  |
| 交易性金融资产     | 152,748,457.95   | 150,572,773.04   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 20,595,855.35    | 15,668,396.97    |
| 应收账款        | 171,436,860.40   | 196,666,488.98   |
| 应收款项融资      | 11,968,391.00    |                  |
| 预付款项        | 12,511,103.61    | 14,825,465.50    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 3,197,109.88     | 3,242,895.66     |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 169,715,501.69   | 137,853,915.93   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 519,537.66       | 697,278.96       |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 148,752,015.73   | 163,810,888.45   |
| 流动资产合计      | 1,150,086,769.77 | 1,188,396,518.31 |

|           |                  |                  |
|-----------|------------------|------------------|
| 非流动资产：    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款   |                  |                  |
| 债权投资      |                  |                  |
| 其他债权投资    |                  |                  |
| 长期应收款     |                  |                  |
| 长期股权投资    | 10,433,945.75    | 9,873,149.47     |
| 其他权益工具投资  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产 |                  |                  |
| 投资性房地产    | 29,503,418.48    | 30,323,761.88    |
| 固定资产      | 592,516,903.87   | 610,402,557.65   |
| 在建工程      | 111,845,422.24   | 104,542,004.05   |
| 生产性生物资产   |                  |                  |
| 油气资产      |                  |                  |
| 使用权资产     | 1,047,619.04     |                  |
| 无形资产      | 76,280,224.62    | 77,510,287.53    |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 开发支出      |                  |                  |
| 其中：数据资源   |                  |                  |
| 商誉        |                  |                  |
| 长期待摊费用    | 287,881.96       | 861,813.15       |
| 递延所得税资产   | 42,953,543.00    | 42,901,706.10    |
| 其他非流动资产   | 124,296,311.89   | 88,013,162.53    |
| 非流动资产合计   | 989,165,270.85   | 964,428,442.36   |
| 资产总计      | 2,139,252,040.62 | 2,152,824,960.67 |
| 流动负债：     |                  |                  |
| 短期借款      | 280,157,744.45   | 285,947,891.56   |
| 向中央银行借款   |                  |                  |
| 拆入资金      |                  |                  |
| 交易性金融负债   |                  |                  |
| 衍生金融负债    |                  |                  |
| 应付票据      |                  |                  |
| 应付账款      | 86,899,946.95    | 77,083,667.56    |
| 预收款项      | 791,743.10       | 1,577,981.65     |
| 合同负债      | 88,216,842.78    | 70,449,526.90    |
| 卖出回购金融资产款 |                  |                  |
| 吸收存款及同业存放 |                  |                  |
| 代理买卖证券款   |                  |                  |
| 代理承销证券款   |                  |                  |
| 应付职工薪酬    | 10,851,978.30    | 10,037,782.46    |
| 应交税费      | 2,204,400.11     | 2,296,937.95     |
| 其他应付款     | 25,069,103.24    | 30,487,059.10    |
| 其中：应付利息   |                  |                  |

|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 应付股利          |                  |                  |
| 应付手续费及佣金      |                  |                  |
| 应付分保账款        |                  |                  |
| 持有待售负债        |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债   |                  |                  |
| 其他流动负债        | 18,601,417.87    | 16,072,173.04    |
| 流动负债合计        | 512,793,176.80   | 493,953,020.22   |
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          |                  |                  |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          |                  |                  |
| 递延收益          | 35,292,636.16    | 35,831,925.49    |
| 递延所得税负债       | 735,906.39       | 839,346.72       |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 36,028,542.55    | 36,671,272.21    |
| 负债合计          | 548,821,719.35   | 530,624,292.43   |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 131,458,937.00   | 95,230,500.00    |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,002,462,780.55 | 1,031,157,147.83 |
| 减：库存股         | 110,059,361.14   | 110,059,361.14   |
| 其他综合收益        |                  | -1,207.26        |
| 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         | 513,331,407.12   | 551,907,346.72   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,590,430,321.27 | 1,621,470,983.89 |
| 少数股东权益        |                  | 729,684.35       |
| 所有者权益合计       | 1,590,430,321.27 | 1,622,200,668.24 |
| 负债和所有者权益总计    | 2,139,252,040.62 | 2,152,824,960.67 |

法定代表人：边可仁

主管会计工作负责人：刘楚洁

会计机构负责人：王颖

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： |                |                |
| 货币资金  | 311,371,407.88 | 356,174,630.59 |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产     | 102,626,027.39   | 150,572,773.04   |
| 衍生金融资产      |                  |                  |
| 应收票据        | 20,595,855.35    | 14,168,396.97    |
| 应收账款        | 156,170,189.99   | 176,938,750.40   |
| 应收款项融资      | 11,968,391.00    |                  |
| 预付款项        | 9,847,027.66     | 10,681,221.28    |
| 其他应收款       | 552,471,693.24   | 484,309,976.26   |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 存货          | 147,538,218.17   | 115,528,208.93   |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 合同资产        | 519,537.66       | 697,278.96       |
| 持有待售资产      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产 |                  |                  |
| 其他流动资产      | 146,574,600.63   | 161,257,851.78   |
| 流动资产合计      | 1,459,682,948.97 | 1,470,329,088.21 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 长期应收款       |                  |                  |
| 长期股权投资      | 123,384,186.32   | 124,942,357.13   |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   |                  |                  |
| 投资性房地产      | 29,503,418.48    | 30,323,761.88    |
| 固定资产        | 237,535,168.54   | 243,540,185.50   |
| 在建工程        | 102,854,793.24   | 98,837,282.00    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 20,387,248.32    | 20,833,307.58    |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 开发支出        |                  |                  |
| 其中：数据资源     |                  |                  |
| 商誉          |                  |                  |
| 长期待摊费用      | 287,881.96       | 861,813.15       |
| 递延所得税资产     | 42,952,339.51    | 42,900,305.77    |
| 其他非流动资产     | 108,350,569.82   | 69,843,834.60    |
| 非流动资产合计     | 665,255,606.19   | 632,082,847.61   |
| 资产总计        | 2,124,938,555.16 | 2,102,411,935.82 |
| 流动负债：       |                  |                  |
| 短期借款        | 280,157,744.45   | 279,168,621.50   |
| 交易性金融负债     |                  |                  |

|             |                  |                  |
|-------------|------------------|------------------|
| 衍生金融负债      |                  |                  |
| 应付票据        |                  |                  |
| 应付账款        | 72,493,014.72    | 46,365,191.68    |
| 预收款项        | 791,743.10       | 1,577,981.65     |
| 合同负债        | 85,275,055.22    | 67,354,404.47    |
| 应付职工薪酬      | 8,253,789.81     | 7,143,940.72     |
| 应交税费        | 1,148,846.97     | 1,127,494.89     |
| 其他应付款       | 62,395,058.86    | 66,051,710.04    |
| 其中：应付利息     |                  |                  |
| 应付股利        |                  |                  |
| 持有待售负债      |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债 |                  |                  |
| 其他流动负债      | 18,218,985.48    | 15,669,807.13    |
| 流动负债合计      | 528,734,238.61   | 484,459,152.08   |
| 非流动负债：      |                  |                  |
| 长期借款        |                  |                  |
| 应付债券        |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 租赁负债        |                  |                  |
| 长期应付款       |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬    |                  |                  |
| 预计负债        |                  |                  |
| 递延收益        | 26,568,260.38    | 26,848,415.44    |
| 递延所得税负债     |                  |                  |
| 其他非流动负债     |                  |                  |
| 非流动负债合计     | 26,568,260.38    | 26,848,415.44    |
| 负债合计        | 555,302,498.99   | 511,307,567.52   |
| 所有者权益：      |                  |                  |
| 股本          | 131,458,937.00   | 95,230,500.00    |
| 其他权益工具      |                  |                  |
| 其中：优先股      |                  |                  |
| 永续债         |                  |                  |
| 资本公积        | 1,002,462,780.55 | 1,031,157,147.83 |
| 减：库存股       | 110,059,361.14   | 110,059,361.14   |
| 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       | 492,537,142.02   | 521,539,523.87   |
| 所有者权益合计     | 1,569,636,056.17 | 1,591,104,368.30 |
| 负债和所有者权益总计  | 2,124,938,555.16 | 2,102,411,935.82 |

法定代表人：边可仁

主管会计工作负责人：刘楚洁

会计机构负责人：王颖

## 3、合并利润表

单位：元

| 项目                  | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|---------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入             | 222,269,240.39 | 246,662,877.67 |
| 其中：营业收入             | 222,269,240.39 | 246,662,877.67 |
| 利息收入                |                |                |
| 已赚保费                |                |                |
| 手续费及佣金收入            |                |                |
| 二、营业总成本             | 267,116,967.96 | 254,616,989.11 |
| 其中：营业成本             | 192,269,704.69 | 186,604,601.07 |
| 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               | 4,934,574.11   | 3,534,215.70   |
| 销售费用                | 26,340,617.55  | 27,558,840.97  |
| 管理费用                | 31,192,281.11  | 25,421,245.44  |
| 研发费用                | 15,173,671.86  | 14,159,530.69  |
| 财务费用                | -2,793,881.36  | -2,661,444.76  |
| 其中：利息费用             | 2,129,767.47   | 3,680,541.92   |
| 利息收入                | 4,763,032.02   | 7,036,656.30   |
| 加：其他收益              | 3,484,774.26   | 1,412,063.50   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）     | 2,330,799.94   | 746,979.97     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益  | 560,796.28     | 142,308.88     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益  | 1,179,095.88   |                |
| 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） | 1,894,337.54   | 1,491,117.81   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）   | 5,836,264.25   | 6,978,180.01   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）   | -8,162,221.58  | -16,045,925.20 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）   | 1,042,360.34   | 222,997.55     |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）   | -38,421,412.82 | -13,148,697.80 |

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入                    | 107,609.06     | 223,541.36     |
| 减：营业外支出                    | 2,272,756.97   | 658,123.15     |
| 四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）        | -40,586,560.73 | -13,583,279.59 |
| 减：所得税费用                    | -2,010,402.63  | -834,721.12    |
| 五、净利润（净亏损以“—”号填列）          | -38,576,158.10 | -12,748,558.47 |
| （一）按经营持续性分类                |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）      | -38,576,158.10 | -12,748,558.47 |
| 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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列） | -38,575,939.60 | -12,748,794.29 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）       | -218.50        | 235.82         |
| 六、其他综合收益的税后净额              | 1,207.26       | 119.72         |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       | 1,207.26       | 119.72         |
| （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          | 1,207.26       | 119.72         |
| 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               | 1,207.26       | 119.72         |
| 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                   | -38,574,950.84 | -12,748,438.75 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额           | -38,574,732.34 | -12,748,674.57 |
| 归属于少数股东的综合收益总额             | -218.50        | 235.82         |
| 八、每股收益：                    |                |                |
| （一）基本每股收益                  | -0.30          | -0.10          |
| （二）稀释每股收益                  | -0.30          | -0.10          |

法定代表人：边可仁

主管会计工作负责人：刘楚洁

会计机构负责人：王颖

## 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                     | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入                 | 214,337,431.22 | 201,817,400.65 |
| 减：营业成本                 | 188,440,234.55 | 146,796,146.99 |
| 税金及附加                  | 1,894,827.85   | 1,703,169.17   |
| 销售费用                   | 22,837,252.92  | 22,964,040.82  |
| 管理费用                   | 23,134,952.84  | 17,259,545.16  |
| 研发费用                   | 10,990,892.60  | 9,376,913.65   |
| 财务费用                   | -1,316,418.83  | -1,370,284.76  |
| 其中：利息费用                | 2,117,219.61   | 3,659,568.53   |
| 利息收入                   | 3,265,418.40   | 5,710,955.38   |
| 加：其他收益                 | 2,860,988.84   | 1,000,280.86   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）        | 1,065,409.70   | 604,671.09     |
| 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     | 1,179,095.88   |                |
| 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）    | 1,771,906.98   | 1,491,117.81   |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列）      | 3,431,283.82   | 6,621,139.32   |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列）      | -7,252,763.17  | -14,796,407.36 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列）      | 1,042,360.34   | 224,466.18     |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）      | -28,725,124.20 | 233,137.52     |
| 加：营业外收入                | 89,788.17      | 201,502.15     |
| 减：营业外支出                | 2,005,450.56   | 658,089.67     |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）    | -30,640,786.59 | -223,450.00    |
| 减：所得税费用                | -1,638,404.74  | -763,190.32    |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）      | -29,002,381.85 | 539,740.32     |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列） | -29,002,381.85 | 539,740.32     |
| （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             | -29,002,381.85 | 539,740.32 |
| 七、每股收益：              |                |            |
| (一) 基本每股收益           |                |            |
| (二) 稀释每股收益           |                |            |

法定代表人：边可仁

主管会计工作负责人：刘楚洁

会计机构负责人：王颖

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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  | 261,005,684.42 | 309,640,796.11 |
| 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         | 535,682.78     | 36,430.75      |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 7,193,242.20   | 10,219,790.48  |
| 经营活动现金流入小计      | 268,734,609.40 | 319,897,017.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 159,243,804.37 | 176,707,721.28 |
| 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 | 71,386,575.90  | 73,467,917.63  |
| 支付的各项税费         | 10,262,336.99  | 7,195,620.65   |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 20,470,393.00  | 20,041,242.30  |
| 经营活动现金流出小计                | 261,363,110.26 | 277,412,501.86 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 7,371,499.14   | 42,484,515.48  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 148,398,000.00 | 286,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 854,617.07     | 1,883,519.16   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,183,500.00  | 50,435,000.00  |
| 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                | 162,436,117.07 | 338,818,519.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 21,531,666.14  | 33,098,927.63  |
| 投资支付的现金                   | 186,580,931.52 | 322,000,000.00 |
| 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                | 208,112,597.66 | 355,098,927.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -45,676,480.59 | -16,280,408.47 |
| 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                 | 150,000,000.00 | 166,738,640.82 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 150,000,000.00 | 166,738,640.82 |
| 偿还债务支付的现金                 | 155,772,562.38 | 130,001,661.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,147,352.20   | 3,681,256.35   |
| 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            | 729,462.55     | 30,060,874.85  |
| 筹资活动现金流出小计                | 158,649,377.13 | 163,743,793.16 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -8,649,377.13  | 2,994,847.66   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        |                | -471.88        |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -46,954,358.58 | 29,198,482.79  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 459,987,547.56 | 570,540,319.85 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 413,033,188.98 | 599,738,802.64 |

法定代表人：边可仁

主管会计工作负责人：刘楚洁

会计机构负责人：王颖

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目             | 2026 年半年度      | 2025 年半年度      |
|----------------|----------------|----------------|
| 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 | 242,553,836.93 | 264,061,862.31 |
| 收到的税费返还        | 510,824.99     | 36,430.75      |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,819,553.90   | 7,490,180.80   |
| 经营活动现金流入小计     | 251,884,215.82 | 271,588,473.86 |

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 176,201,549.99 | 121,041,860.99 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 46,275,608.42  | 35,423,904.58  |
| 支付的各项税费                   | 4,749,402.45   | 4,807,310.58   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 81,605,684.19  | 65,757,975.00  |
| 经营活动现金流出小计                | 308,832,245.05 | 227,031,051.15 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -56,948,029.23 | 44,557,422.71  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 149,492,202.08 | 286,500,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 854,617.07     | 1,883,519.16   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 13,183,500.00  | 50,250,000.00  |
| 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                | 163,530,319.15 | 338,633,519.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 14,163,050.19  | 21,919,866.91  |
| 投资支付的现金                   | 136,580,931.52 | 322,000,000.00 |
| 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                | 150,743,981.71 | 343,919,866.91 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 12,786,337.44  | -5,286,347.75  |
| 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                 | 150,000,000.00 | 159,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                |                |
| 筹资活动现金流入小计                | 150,000,000.00 | 159,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | 148,997,774.13 | 130,001,661.96 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 2,130,322.53   | 3,660,282.96   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |                | 30,060,874.85  |
| 筹资活动现金流出小计                | 151,128,096.66 | 163,722,819.77 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -1,128,096.66  | -4,722,819.77  |
| 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            | -45,289,788.45 | 34,548,255.19  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 311,262,443.90 | 421,425,426.45 |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 265,972,655.45 | 455,973,681.64 |

法定代表人：边可仁

主管会计工作负责人：刘楚洁

会计机构负责人：王颖



| 项目                 | 2026 年半年度      |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
|--------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|--------|------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |
|                    | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计               |        |                  |
|                    |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 东) 的分配             |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 4. 其他              |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| （四）所有者权益内部结转       | 36,228,437.00  |        |     |    | -36,228,437.00   |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   | 36,228,437.00  |        |     |    | -36,228,437.00   |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 6. 其他              |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| （五）专项储备            |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 1. 本期提取            |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| 2. 本期使用            |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |        |                  |
| （六）其他              |                |        |     |    | -1,586,371.00    |                |        |      |               |        |                |    | -1,586,371.00    |        | -1,586,371.00    |
| 四、本期期末余额           | 131,458,937.00 |        |     |    | 1,002,462,780.55 | 110,059,361.14 |        |      | 53,236,557.74 |        | 513,331,407.12 |    | 1,590,430,321.27 |        | 1,590,430,321.27 |

上年金额

单位：元



| 项目              | 2025 年半年度     |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
|-----------------|---------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|--------|----------------|----|------------------|------------|------------------|
|                 | 归属于母公司所有者权益   |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            | 少数股东权益           |
|                 | 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          | 其他 | 小计               |            | 所有者权益合计          |
|                 |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
| 额结转留存收益         |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
| 6. 其他           |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
| （五）专项储备         |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
| 1. 本期提取         |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
| 2. 本期使用         |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
| （六）其他           |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |        |                |    |                  |            |                  |
| 四、本期期末余额        | 95,230,500.00 |        |     |    | 1,018,910,905.94 | 110,059,361.14 | 119.72 |      | 53,236,557.74 |        | 587,240,039.26 |    | 1,644,558,761.52 | 814,953.80 | 1,645,373,715.32 |

法定代表人：边可仁

主管会计工作负责人：刘楚洁

会计机构负责人：王颖



| 项目              | 2026 年半年度      |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
|-----------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                 | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                 |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 6. 其他           |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| （五）专项储备         |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 1. 本期提取         |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 本期使用         |                |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| （六）其他           |                |        |     |    | -1,586,371.00    |                |        |      |               |                |    | -1,586,371.00    |
| 四、本期期末余额        | 131,458,937.00 |        |     |    | 1,002,462,780.55 | 110,059,361.14 |        |      | 53,236,557.74 | 492,537,142.02 |    | 1,569,636,056.17 |

| 项目                 | 2025 年半年度     |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
|--------------------|---------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|---------------|----------------|----|------------------|
|                    | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计          |
|                    |               | 优先股    | 永续债 | 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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 6. 其他              |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| （五）专项储备            |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 1. 本期提取            |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 2. 本期使用            |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| （六）其他              |               |        |     |    |                  |                |        |      |               |                |    |                  |
| 四、本期期末余额           | 95,230,500.00 |        |     |    | 1,018,910,905.94 | 110,059,361.14 |        |      | 53,236,557.74 | 546,361,729.80 |    | 1,603,680,332.34 |

法定代表人：边可仁

主管会计工作负责人：刘楚洁

会计机构负责人：王颖

### 三、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 131,458,937 元，股份总数 131,458,937 股（每股面值 1 元）。截至 2026 年 6 月 30 日，有限售条件的流通股份：A 股 57,550,500 股；无限售条件的流通股份：A 股 73,908,437 股。公司股票已于 2022 年 9 月 26 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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及铝合金窗的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司 2026 年 8 月 19 日第九届董事会第三十五次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3、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。

#### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

| 项目                | 重要性标准                    |
|-------------------|--------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收账款  | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的应收账款坏账准备收回或转回  | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的单项计提坏账准备的其他应收款 | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的单项计提减值准备的合同资产  | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的合同资产减值准备收回或转回  | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 合同资产账面价值发生重大变动    | 变动金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的账龄超过 1 年的预付款项  | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的在建工程项目         | 单项工程投资总额超过资产总额 0.5%      |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的账龄超过 1 年的合同负债  | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 合同负债账面价值发生重大变动    | 变动金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的预计负债           | 单项金额超过资产总额 0.5%          |
| 重要的投资活动现金流量       | 单项金额超过资产总额 10%           |
| 重要的子公司、非全资子公司     | 收入总额超过集团总收入的 15%         |
| 重要的合营企业、联营企业      | 单项长期股权投资账面价值超过集团净资产的 15% |

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

(1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

(2) 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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(1) 合营安排分为共同经营和合营企业。

(2) 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、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。

## 10、外币业务和外币报表折算

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。

## 11、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

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

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

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的

金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### (5) 金融工具减值

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、应收票据

(1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

| 组合类别               | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                            |
|--------------------|---------|------------------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票           | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失           |
| 应收商业承兑汇票           |         |                                                                        |
| 应收账款——账龄组合         | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失             |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合  | 客户类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失           |
| 其他应收款——员工备用金组合     | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 | 客户类型    |                                                                        |
| 其他应收款——账龄组合        | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失            |
| 合同资产——账龄组合         | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失        |

(2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

| 账龄          | 应收账款预期信用损失率<br>(%) | 其他应收款预期信用损失率<br>(%) | 合同资产预期信用损失率<br>(%) |
|-------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5.00               | 5.00                | 5.00               |
| 1-2 年       | 20.00              | 20.00               | 20.00              |
| 2-3 年       | 50.00              | 50.00               | 50.00              |
| 3 年以上       | 100.00             | 100.00              | 100.00             |

应收账款/其他应收款/合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

(3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

13、应收账款

详见“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“12、应收票据”。

14、应收款项融资

详见“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“12、应收票据”。

## 15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“12、应收票据”。

## 16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、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）存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### （4）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。

### （5）存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

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)是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2)不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 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，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

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。

#### 3)属于“一揽子交易”的会计处理

##### ①个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

##### ②合并财务报表

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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 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) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 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% |

25、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。

| 类别     | 在建工程结转为固定资产的标准和时点             |
|--------|-------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收 |
| 机器设备   | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准           |

26、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。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、无形资产

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1)无形资产包括土地使用权及软件使用权等，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。具体如下：

| 项目    | 使用寿命及其确定依据               | 摊销方法 |
|-------|--------------------------|------|
| 土地使用权 | 按产权登记期限确定使用寿命为 40 或 50 年 | 直线法  |
| 软件使用权 | 按预期受益期限确定使用寿命为 6 年       | 直线法  |

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

1)人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

2)直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：①直接消耗的材料、燃料和动力费用；②用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，试制产品的检验费；③用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

3)折旧费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器和设备。

4)无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件的摊销费用。

5)其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费、福利费、股权激励等。

6) 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。

### 30、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、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。

### 31、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。

### 32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33、职工薪酬

#### （1）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。

#### （2）离职后福利的会计处理方法

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。

### （3）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。

### （4）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。

## 34、预计负债

（1）因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

（2）公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 35、股份支付

### （1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

## 2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## 3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### (2) 收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的, 公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数, 但包含可变对价的交易价格, 不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的, 公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额, 在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日, 公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的, 不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的, 公司于合同开始日, 按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例, 将交易价格分摊至各单项履约义务

### (3) 收入确认的具体方法

公司销售节能铝包木窗等产品, 属于在某一时点履行履约义务。

内销产品收入确认需满足以下条件: 1) 对于不附安装义务的销售: 公司已根据合同约定将产品交付给客户, 客户已签收确认该商品, 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, 商品所有权上的主要风险和报酬已转移, 商品的法定所有权已转移; 2) 对于附安装义务的销售: 公司已根据合同约定将产品交付给客户并完成安装, 客户已验收确认相关商品, 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, 商品所有权上的主要风险和报酬已转移, 商品的法定所有权已转移。

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, 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, 商品所有权上的主要风险和报酬已转移, 商品的法定所有权已转移。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

## 38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的, 作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年, 在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本, 不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的, 作为合同履约成本确认为一项资产:

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源;

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销, 计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本, 公司对超出部分计提减值准备, 并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化, 使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的, 转回原已计提的资产减值准备, 并计入当期损益, 但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 39、政府补助

### (1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认

1) 公司能够满足政府补助所附的条件; 2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量; 公允价值不能可靠取得的, 按照名义金额计量。

## (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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。与资产相关的政府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。

## (3) 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。

**(4) 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。**

## (5) 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。

## 40、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。

(5) 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 41、租赁

### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

#### 1) 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### ①使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：a. 租赁负债的初始计量金额；b. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；c. 承租人发生的初始直接费用；d. 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### ②租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### （2）作为出租方租赁的会计处理方法

#### 1) 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### ①经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### ②融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

42、其他重要的会计政策和会计估计

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

43、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 会计政策变更的内容和原因                                         | 受重要影响的报表项目名称 | 影响金额 |
|------------------------------------------------------|--------------|------|
| 财政部于 2025 年 12 月 5 日发布《企业会计准则解释第 19 号》（财会〔2025〕32 号） | 无            | 0.00 |
| 财政部于 2026 年 6 月 4 日发布《企业会计准则解释第 20 号》（财会〔2026〕7 号）   | 无            | 0.00 |

（2）重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

（3）2026 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|----|------|----|
|----|------|----|

|         |                                                         |             |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------|
| 增值税     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%   |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 5%、7%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、21%、25% |
| 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；从租计征的，按租金收入的12%计缴          | 1.2%、12%    |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%          |
| 地方教育费附加 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%          |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                     | 所得税税率 |
|----------------------------|-------|
| 本公司、森鹰窗业南京有限公司             | 15%   |
| SAYYAS WINDOWS & DOORS INC | 21%   |
| 除上述以外的其他纳税主体               | 25%   |

2、税收优惠

- (1) 本公司于 2023 年 10 月 16 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202323000431），证书有效期为三年，即 2023 年至 2025 年期间适用企业所得税税率为 15%，公司预计能够通过高新技术企业复审，2026 年 1-6 月暂按 15%的税率计提企业所得税。
- (2) 南京森鹰公司于 2023 年 11 月 6 日取得高新技术企业证书（证书编号：GR202332006453），证书有效期为三年，即 2023 年至 2025 年期间适用企业所得税税率为 15%，公司预计能够通过高新技术企业复审，2026 年 1-6 月暂按 15%的税率计提企业所得税。
- (3) 根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（2023 年第 43 号），本公司及南京森鹰公司符合先进制造业企业认定标准，按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 9,344.97       | 12,394.23      |
| 银行存款   | 455,101,590.00 | 499,616,725.52 |
| 其他货币资金 | 3,531,001.53   | 5,429,295.07   |
| 合计     | 458,641,936.50 | 505,058,414.82 |

其他说明

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 152,748,457.95 | 150,572,773.04 |
| 其中：                    |                |                |
| 理财产品                   | 152,748,457.95 | 150,572,773.04 |
| 其中：                    |                |                |
| 合计                     | 152,748,457.95 | 150,572,773.04 |

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 11,646,855.35 | 8,943,396.97  |
| 商业承兑票据 | 8,949,000.00  | 6,725,000.00  |
| 合计     | 20,595,855.35 | 15,668,396.97 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额          |         |            |       |               | 期初余额          |         |              |        |               |
|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
|                | 账面余额          |         | 坏账准备       |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值          |
|                | 金额            | 比例      | 金额         | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |               |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |              |        |               |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 21,066,855.35 | 100.00% | 471,000.00 | 2.24% | 20,595,855.35 | 17,443,396.97 | 100.00% | 1,775,000.00 | 10.18% | 15,668,396.97 |
| 其中：            |               |         |            |       |               |               |         |              |        |               |
| 银行承兑汇票         | 11,646,855.35 | 55.29%  |            |       | 11,646,855.35 | 8,943,396.97  | 51.27%  |              |        | 8,943,396.97  |
| 商业承兑汇票         | 9,420,000.00  | 44.71%  | 471,000.00 | 5.00% | 8,949,000.00  | 8,500,000.00  | 48.73%  | 1,775,000.00 | 20.88% | 6,725,000.00  |

|    |               |         |            |       |               |               |         |              |        |               |
|----|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|
| 合计 | 21,066,855.35 | 100.00% | 471,000.00 | 2.24% | 20,595,855.35 | 17,443,396.97 | 100.00% | 1,775,000.00 | 10.18% | 15,668,396.97 |
|----|---------------|---------|------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------|---------------|

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称       | 期末余额          |            |       |
|----------|---------------|------------|-------|
|          | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例  |
| 银行承兑汇票组合 | 11,646,855.35 |            |       |
| 商业承兑汇票组合 | 9,420,000.00  | 471,000.00 | 5.00% |
| 合计       | 21,066,855.35 | 471,000.00 |       |

确定该组合依据的说明：

| 组合类别     | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                   |
|----------|---------|---------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 应收商业承兑汇票 | 票据类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别       | 期初余额         | 本期变动金额        |       |    |    | 期末余额       |
|----------|--------------|---------------|-------|----|----|------------|
|          |              | 计提            | 收回或转回 | 核销 | 其他 |            |
| 单项计提坏账准备 |              |               |       |    |    |            |
| 组合计提坏账准备 | 1,775,000.00 | -1,304,000.00 |       |    |    | 471,000.00 |
| 合计       | 1,775,000.00 | -1,304,000.00 |       |    |    | 471,000.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额    |
|--------|----------|--------------|
| 银行承兑票据 |          | 7,133,228.30 |



|    |                |         |                |        |                |                |         |                |        |                |
|----|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| 合计 | 376,532,103.41 | 100.00% | 205,095,243.01 | 54.47% | 171,436,860.40 | 401,649,592.40 | 100.00% | 204,983,103.42 | 51.04% | 196,666,488.98 |
|----|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称    | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |              |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|--------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由         |
| 第一名   | 149,682.65    | 149,682.65    | 149,682.65    | 149,682.65    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第二名   | 1,714,616.73  | 1,714,616.73  | 1,714,616.73  | 1,714,616.73  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第三名   | 819,561.70    | 819,561.70    | 766,903.45    | 766,903.45    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第四名   | 130,912.62    | 130,912.62    | 130,912.62    | 130,912.62    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第五名   | 1,909,481.98  | 1,909,481.98  | 1,063,883.78  | 1,063,883.78  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第六名   | 251,707.12    | 251,707.12    | 251,707.12    | 251,707.12    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第七名   | 147,995.21    | 147,995.21    | 147,995.21    | 147,995.21    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第八名   | 5,781,660.22  | 5,781,660.22  | 5,781,660.22  | 5,781,660.22  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第九名   | 3,781,708.00  | 3,781,708.00  | 3,781,708.00  | 3,781,708.00  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十名   | 95,186.59     | 95,186.59     | 95,186.59     | 95,186.59     | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十一名  | 1,040,202.91  | 1,040,202.91  | 1,040,202.91  | 1,040,202.91  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十二名  | 240,675.55    | 240,675.55    | 214,714.42    | 214,714.42    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十三名  | 732,434.43    | 732,434.43    | 732,434.43    | 732,434.43    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十四名  | 1,378,841.72  | 1,378,841.72  | 1,129,014.38  | 1,129,014.38  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十五名  | 541,648.04    | 541,648.04    | 541,648.04    | 541,648.04    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十六名  | 3,883,247.95  | 3,883,247.95  | 3,883,247.95  | 3,883,247.95  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十七名  | 1,751,784.66  | 1,751,784.66  | 1,751,784.66  | 1,751,784.66  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十八名  | 1,560,828.02  | 1,560,828.02  | 638,413.30    | 638,413.30    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第十九名  | 394,724.00    | 394,724.00    | 394,724.00    | 394,724.00    | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第二十名  | 3,341,474.31  | 3,341,474.31  | 3,341,474.31  | 3,341,474.31  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第二十一名 | 1,030,523.86  | 1,030,523.86  | 1,030,523.86  | 1,030,523.86  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第二十二名 | 1,699,211.41  | 1,699,211.41  | 1,699,211.41  | 1,699,211.41  | 100.00% | 预计无法收回       |
| 第二十三名 | 8,720,975.47  | 8,720,975.47  | 8,720,975.47  | 8,720,975.47  | 100.00% | 财务状况发生重大不利影响 |
| 合计    | 41,099,085.15 | 41,099,085.15 | 39,002,625.51 | 39,002,625.51 |         |              |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额           |                |        |
|------|----------------|----------------|--------|
|      | 账面余额           | 坏账准备           | 计提比例   |
| 账龄组合 | 337,529,477.90 | 166,092,617.50 | 49.21% |
| 合计   | 337,529,477.90 | 166,092,617.50 |        |

确定该组合依据的说明：

| 组合类别              | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                   |
|-------------------|---------|---------------------------------------------------------------|
| 应收账款——账龄组合        | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。   |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 客户类型    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |            |    |              | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|------------|----|--------------|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回      | 核销 | 其他           |                |
| 按单项计提坏账准备 | 41,099,085.15  | -1,174,044.92 | 922,414.72 |    |              | 39,002,625.51  |
| 按组合计提坏账准备 | 163,884,018.27 | -2,231,477.43 |            |    | 4,440,076.66 | 166,092,617.50 |
| 合计        | 204,983,103.42 | -3,405,522.35 | 922,414.72 |    | 4,440,076.66 | 205,095,243.01 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额  | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|--------------|----------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 31,420,333.54 | 2,250,000.45 | 33,670,333.99  | 7.62%                | 19,181,678.29         |
| 第二名  | 18,750,478.29 | 3,607,109.39 | 22,357,587.68  | 5.07%                | 9,858,736.90          |
| 第三名  | 17,715,178.26 | 547,892.11   | 18,263,070.37  | 4.14%                | 9,379,636.14          |
| 第四名  | 16,873,034.11 | 1,336,415.96 | 18,209,450.07  | 4.13%                | 979,484.58            |
| 第五名  | 12,839,670.82 | 1,383,897.21 | 14,223,568.03  | 3.22%                | 14,070,762.46         |
| 合计   | 97,598,695.02 | 9,125,315.12 | 106,724,010.14 | 24.18%               | 53,470,298.37         |

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

| 项目    | 期末余额          |               |            | 期初余额          |              |            |
|-------|---------------|---------------|------------|---------------|--------------|------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 账面价值       | 账面余额          | 坏账准备         | 账面价值       |
| 应收质保金 | 10,862,177.58 | 10,342,639.92 | 519,537.66 | 10,422,231.41 | 9,724,952.45 | 697,278.96 |
| 合计    | 10,862,177.58 | 10,342,639.92 | 519,537.66 | 10,422,231.41 | 9,724,952.45 | 697,278.96 |

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |               |        |            | 期初余额          |         |              |        |            |
|-----------|---------------|---------|---------------|--------|------------|---------------|---------|--------------|--------|------------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备          |        | 账面价值       | 账面余额          |         | 坏账准备         |        | 账面价值       |
|           | 金额            | 比例      | 金额            | 计提比例   |            | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例   |            |
| 其中：       |               |         |               |        |            |               |         |              |        |            |
| 按组合计提坏账准备 | 10,862,177.58 | 100.00% | 10,342,639.92 | 95.22% | 519,537.66 | 10,422,231.41 | 100.00% | 9,724,952.45 | 93.31% | 697,278.96 |
| 其中：       |               |         |               |        |            |               |         |              |        |            |
| 合计        | 10,862,177.58 | 100.00% | 10,342,639.92 | 95.22% | 519,537.66 | 10,422,231.41 | 100.00% | 9,724,952.45 | 93.31% | 697,278.96 |

按组合计提坏账准备类别个数：1  
按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称   | 期末余额          |               |        |
|------|---------------|---------------|--------|
|      | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例   |
| 账龄组合 | 10,862,177.58 | 10,342,639.92 | 95.22% |
| 合计   | 10,862,177.58 | 10,342,639.92 |        |

确定该组合依据的说明：

| 组合类别       | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                     |
|------------|---------|-----------------------------------------------------------------|
| 合同资产——账龄组合 | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

| 项目        | 本期计提          | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因        |
|-----------|---------------|---------|---------|-----------|
| 按组合计提减值准备 | -1,258,394.48 |         |         | 按账龄风险组合计提 |
| 合计        | -1,258,394.48 |         |         | ——        |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明

公司本期合同资产计提减值准备情况，除计提、转回、转销/核销事项，还存在其他事项。其中，本期增加-其他系因质保金一年以内到期而从其他非流动资产转合同资产对应的减值准备，本期减少-其他系因质保金逾期而将合同资产转应收账款对应的减值准备。本期“增加-其他”虽然不属于计提，本期“减少-其他”亦不属于转回、转销/核销事项，但鉴于模板限制，将上述“其他”事项并入到“计提”中体现。

本期合同资产计提减值准备明细见下表：

| 项 目       | 期初数          | 本期变动金额        |       |       |              | 期末数           |
|-----------|--------------|---------------|-------|-------|--------------|---------------|
|           |              | 计提            | 收回或转回 | 转销/核销 | 其他           |               |
| 单项计提减值准备  |              |               |       |       |              |               |
| 按组合计提减值准备 | 9,724,952.45 | -1,258,394.48 |       |       | 1,876,081.95 | 10,342,639.92 |
| 合 计       | 9,724,952.45 | -1,258,394.48 |       |       | 1,876,081.95 | 10,342,639.92 |

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|        |               |  |
|--------|---------------|--|
| 银行承兑汇票 | 11,968,391.00 |  |
| 合计     | 11,968,391.00 |  |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别        | 期末余额          |         |      |      |               | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----------|---------------|---------|------|------|---------------|------|----|------|------|------|
|           | 账面余额          |         | 坏账准备 |      | 账面价值          | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|           | 金额            | 比例      | 金额   | 计提比例 |               | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中：       |               |         |      |      |               |      |    |      |      |      |
| 按组合计提坏账准备 | 11,968,391.00 | 100.00% |      |      | 11,968,391.00 |      |    |      |      |      |
| 其中：       |               |         |      |      |               |      |    |      |      |      |
| 银行承兑汇票    | 11,968,391.00 | 100.00% |      |      | 11,968,391.00 |      |    |      |      |      |
| 合计        | 11,968,391.00 | 100.00% |      |      | 11,968,391.00 |      |    |      |      |      |

按组合计提坏账准备类别名称：银行承兑汇票

单位：元

| 名称     | 期末余额          |      |      |
|--------|---------------|------|------|
|        | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 |
| 银行承兑汇票 | 11,968,391.00 |      |      |
| 合计     | 11,968,391.00 |      |      |

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提 |
|------|---------|------|------|-----------|
|------|---------|------|------|-----------|

|  |  |  |  |            |
|--|--|--|--|------------|
|  |  |  |  | 比例的依据及其合理性 |
|--|--|--|--|------------|

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|

(5) 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款项融资

单位：元

| 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 | 4,401,048.57 |           |
| 合计     | 4,401,048.57 |           |

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 3,197,109.88 | 3,242,895.66 |
| 合计    | 3,197,109.88 | 3,242,895.66 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 押金、保证金 | 3,589,472.26 | 4,033,372.26 |
| 员工备用金  | 685,110.18   | 632,327.95   |
| 应收暂付款  | 1,082,140.57 | 1,066,146.45 |
| 其他     | 491,257.75   | 366,247.06   |
| 合计     | 5,847,980.76 | 6,098,093.72 |

2) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,899,915.72 | 1,846,107.17 |

|         |              |              |
|---------|--------------|--------------|
| 1 至 2 年 | 816,646.30   | 791,610.27   |
| 2 至 3 年 | 1,337,627.90 | 1,562,013.81 |
| 3 年以上   | 1,793,790.84 | 1,898,362.47 |
| 合计      | 5,847,980.76 | 6,098,093.72 |

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 类别        | 期末余额         |         |              |         |              | 期初余额         |         |              |         |              |
|-----------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|--------------|---------|--------------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备         |         | 账面价值         |
|           | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |              | 金额           | 比例      | 金额           | 计提比例    |              |
| 按单项计提坏账准备 | 869,587.00   | 14.87%  | 869,587.00   | 100.00% |              | 869,587.00   | 14.26%  | 869,587.00   | 100.00% |              |
| 其中：       |              |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 4,978,393.76 | 85.13%  | 1,781,283.88 | 35.78%  | 3,197,109.88 | 5,228,506.72 | 85.74%  | 1,985,611.06 | 37.98%  | 3,242,895.66 |
| 其中：       |              |         |              |         |              |              |         |              |         |              |
| 合计        | 5,847,980.76 | 100.00% | 2,650,870.88 | 45.33%  | 3,197,109.88 | 6,098,093.72 | 100.00% | 2,855,198.06 | 46.82%  | 3,242,895.66 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称  | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |        |
|-----|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|     | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 第一名 | 242,250.00 | 242,250.00 | 242,250.00 | 242,250.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名 | 14,246.00  | 14,246.00  | 14,246.00  | 14,246.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 504,400.00 | 504,400.00 | 504,400.00 | 504,400.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 1,369.00   | 1,369.00   | 1,369.00   | 1,369.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第六名 | 7,322.00   | 7,322.00   | 7,322.00   | 7,322.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 869,587.00 | 869,587.00 | 869,587.00 | 869,587.00 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称      | 期末余额         |              |         |
|---------|--------------|--------------|---------|
|         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    |
| 员工备用金组合 | 685,110.18   |              |         |
| 1 年以内   | 1,394,195.59 | 69,709.78    | 5.00%   |
| 1-2 年   | 662,214.94   | 132,442.99   | 20.00%  |
| 2-3 年   | 1,315,483.90 | 657,741.96   | 50.00%  |
| 3 年以上   | 921,389.15   | 921,389.15   | 100.00% |
| 合计      | 4,978,393.76 | 1,781,283.88 |         |

确定该组合依据的说明：

| 组合类别           | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                             |
|----------------|---------|-------------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——员工备用金组合 | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 其他应收款——账龄组合    | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。            |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026 年 1 月 1 日余额    | 65,347.80      | 152,606.12           | 2,637,244.14         | 2,855,198.06 |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段            | -33,110.75     | 33,110.75            |                      |              |
| ——转入第三阶段            |                | -263,096.78          | 263,096.78           |              |
| 本期计提                | 37,472.73      | 209,822.90           | -451,622.81          | -204,327.18  |
| 2026 年 6 月 30 日余额   | 69,709.78      | 132,442.99           | 2,448,718.11         | 2,650,870.88 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：组合计提中员工备用金组合、及在 1 年以内账龄组合，计提比例为 3.35%，第二阶段：组合计提中 1-2 年账龄组合，计提比例为 20.00%，第三阶段：单项计提及 2 年以上的账龄组合，计提比例为 78.83%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额      |       |       |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|-------------|-------|-------|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 869,587.00   |             |       |       |    | 869,587.00   |
| 按组合计提坏账准备 | 1,985,611.06 | -204,327.18 |       |       |    | 1,781,283.88 |
| 合计        | 2,855,198.06 | -204,327.18 |       |       |    | 2,650,870.88 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄          | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|-------|--------------|-------------|------------------|--------------|
| 第一名  | 押金保证金 | 1,103,402.90 | 2-3 年、3 年以上 | 18.87%           | 576,701.45   |
| 第二名  | 押金保证金 | 547,445.36   | 1-2 年       | 9.36%            | 109,489.07   |
| 第三名  | 押金保证金 | 504,400.00   | 2-3 年、3 年以上 | 8.63%            | 504,400.00   |
| 第四名  | 员工备用金 | 260,000.00   | 1 年以内       | 4.45%            |              |
| 第五名  | 其他    | 242,250.00   | 3 年以上       | 4.14%            | 242,250.00   |
| 合计   |       | 2,657,498.26 |             | 45.44%           | 1,432,840.52 |

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：无

9、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 11,674,043.53 | 93.31% | 14,288,707.44 | 96.38% |
| 1 至 2 年 | 816,215.77    | 6.52%  | 453,531.66    | 3.06%  |
| 2 至 3 年 | 11,010.62     | 0.09%  | 39,317.70     | 0.27%  |
| 3 年以上   | 9,833.69      | 0.08%  | 43,908.70     | 0.29%  |
| 合计      | 12,511,103.61 |        | 14,825,465.50 |        |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 |
|------|------|------------|
|------|------|------------|

| 单位名称 | 账面余额         | 占预付款项余额的比例 |
|------|--------------|------------|
| 第一名  | 1,362,495.86 | 10.89%     |
| 第二名  | 809,875.86   | 6.47%      |
| 第三名  | 628,095.64   | 5.02%      |
| 第四名  | 619,286.66   | 4.95%      |
| 第五名  | 606,435.38   | 4.85%      |
| 小计   | 4,026,189.40 | 32.18%     |

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |                       |                | 期初余额           |                       |                |
|--------|----------------|-----------------------|----------------|----------------|-----------------------|----------------|
|        | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 存货跌价准备或<br>合同履约成本减值准备 | 账面价值           |
| 原材料    | 99,694,155.74  | 9,830,048.41          | 89,864,107.33  | 98,249,960.69  | 8,561,239.16          | 89,688,721.53  |
| 在产品    | 23,315,349.94  | 187,435.85            | 23,127,914.09  | 11,991,886.33  | 344,076.68            | 11,647,809.65  |
| 库存商品   | 47,727,817.42  | 3,118,730.39          | 44,609,087.03  | 28,627,334.66  | 729,640.79            | 27,897,693.87  |
| 合同履约成本 | 275,587.77     |                       | 275,587.77     | 105,097.48     |                       | 105,097.48     |
| 发出商品   | 13,017,168.00  | 1,178,362.53          | 11,838,805.47  | 9,647,064.78   | 1,132,471.38          | 8,514,593.40   |
| 合计     | 184,030,078.87 | 14,314,577.18         | 169,715,501.69 | 148,621,343.94 | 10,767,428.01         | 137,853,915.93 |

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源存货 | 自行加工的数据资源<br>存货 | 其他方式取得的数据<br>资源存货 | 合计 |
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|
|----|-----------|-----------------|-------------------|----|

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目  | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|-----|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|     |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料 | 8,561,239.16 | 2,830,392.04 |    | 1,561,582.79 |    | 9,830,048.41 |
| 在产品 | 344,076.68   | 302,510.11   |    | 459,150.94   |    | 187,435.85   |

|      |               |              |  |              |  |               |
|------|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|
| 库存商品 | 729,640.79    | 3,090,561.79 |  | 701,472.19   |  | 3,118,730.39  |
| 发出商品 | 1,132,471.38  | 519,232.78   |  | 473,341.63   |  | 1,178,362.53  |
| 合计   | 10,767,428.01 | 6,742,696.72 |  | 3,195,547.55 |  | 14,314,577.18 |

| 项 目       | 确定可变现净值<br>的具体依据                                 | 转销存货跌价<br>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 | 本期将已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 | 本期将已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              | 本期将已计提存货跌价准备的存货售出 |

按组合计提存货跌价准备

单位：元

| 组合名称 | 期末   |      |          | 期初   |      |          |
|------|------|------|----------|------|------|----------|
|      | 期末余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 | 期初余额 | 跌价准备 | 跌价准备计提比例 |

按组合计提存货跌价准备的计提标准

（4）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

（5）合同履约成本本期摊销金额的说明

| 项目 | 期初数        | 本期增加         | 本期摊销         | 本期计提减值 | 期末数        |
|----|------------|--------------|--------------|--------|------------|
| 运费 | 105,097.48 | 5,758,609.82 | 5,588,119.53 | 0.00   | 275,587.77 |
| 小计 | 105,097.48 | 5,758,609.82 | 5,588,119.53 | 0.00   | 275,587.77 |

11、持有待售资产

单位：元

| 项目 | 期末账面余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|------|--------|--------|

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

（1）一年内到期的债权投资

☐适用☒不适用

（2）一年内到期的其他债权投资

☐适用☒不适用

13、其他流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 留抵增值税 | 8,065,463.09   | 11,092,433.57  |
| 预缴所得税 | 2,529,595.86   | 2,907,766.25   |
| 理财产品  | 138,156,956.78 | 149,810,688.63 |
| 合计    | 148,752,015.73 | 163,810,888.45 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

14、债权投资

（1）债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

（2）期末重要的债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|      | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

（3）减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

（4）本期实际核销的债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用☒不适用

其他说明：

15、其他债权投资

(1) 其他债权投资的情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 利息调整 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的减值准备 | 备注 |
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

(2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

| 其他债权项目 | 期末余额 |      |      |     |      | 期初余额 |      |      |     |      |
|--------|------|------|------|-----|------|------|------|------|-----|------|
|        | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 | 面值   | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 逾期本金 |

(3) 减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|---------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用☒不适用

其他说明：

16、其他权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 期初余额 | 本期计入其他综合收益的利得 | 本期计入其他综合收益的损失 | 本期末累计计入其他综合收益的利得 | 本期末累计计入其他综合收益的损失 | 本期确认的股利收入 | 期末余额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 |
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|
|------|------|---------------|---------------|------------------|------------------|-----------|------|---------------------------|

本期存在终止确认

单位：元

| 项目名称 | 转入留存收益的累计利得 | 转入留存收益的累计损失 | 终止确认的原因 |
|------|-------------|-------------|---------|
|------|-------------|-------------|---------|

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|

其他说明：

17、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      | 折现率区间 |
|----|------|------|------|------|------|------|-------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |       |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别  | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|     | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|     | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |
| 其中： |      |    |      |      |      |      |    |      |      |      |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

| 坏账准备                    | 第一阶段           | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计 |
|-------------------------|----------------|----------------------|----------------------|----|
|                         | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |    |
| 2026 年 1 月 1 日余额<br>在本期 |                |                      |                      |    |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位     | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|-----------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|           |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业    |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业    |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 星冠玻璃(安徽)有 | 9,873,149.47   |              |        |      | 560,796.28  |          |        |             |        |    | 10,433,945.75  |              |

|         |                      |  |  |  |                |  |  |  |  |  |                       |  |
|---------|----------------------|--|--|--|----------------|--|--|--|--|--|-----------------------|--|
| 限公<br>司 |                      |  |  |  |                |  |  |  |  |  |                       |  |
| 小计      | 9,873<br>,149.<br>47 |  |  |  | 560,7<br>96.28 |  |  |  |  |  | 10,43<br>3,945<br>.75 |  |
| 合计      | 9,873<br>,149.<br>47 |  |  |  | 560,7<br>96.28 |  |  |  |  |  | 10,43<br>3,945<br>.75 |  |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用☐不适用

单位：元

| 项目                | 房屋、建筑物        | 土地使用权 | 在建工程 | 合计            |
|-------------------|---------------|-------|------|---------------|
| 一、账面原值            |               |       |      |               |
| 1. 期初余额           | 33,875,279.92 |       |      | 33,875,279.92 |
| 2. 本期增加金额         |               |       |      |               |
| （1）外购             |               |       |      |               |
| （2）存货\固定资产\在建工程转入 |               |       |      |               |
| （3）企业合并增加         |               |       |      |               |
|                   |               |       |      |               |
| 3. 本期减少金额         |               |       |      |               |
| （1）处置             |               |       |      |               |
| （2）其他转出           |               |       |      |               |
|                   |               |       |      |               |
| 4. 期末余额           | 33,875,279.92 |       |      | 33,875,279.92 |

|             |                  |  |  |                  |
|-------------|------------------|--|--|------------------|
| 二、累计折旧和累计摊销 |                  |  |  |                  |
| 1. 期初余额     | 3, 551, 518. 04  |  |  | 3, 551, 518. 04  |
| 2. 本期增加金额   | 820, 343. 40     |  |  | 820, 343. 40     |
| （1）计提或摊销    | 820, 343. 40     |  |  | 820, 343. 40     |
|             |                  |  |  |                  |
| 3. 本期减少金额   |                  |  |  |                  |
| （1）处置       |                  |  |  |                  |
| （2）其他转出     |                  |  |  |                  |
|             |                  |  |  |                  |
| 4. 期末余额     | 4, 371, 861. 44  |  |  | 4, 371, 861. 44  |
| 三、减值准备      |                  |  |  |                  |
| 1. 期初余额     |                  |  |  |                  |
| 2. 本期增加金额   |                  |  |  |                  |
| （1）计提       |                  |  |  |                  |
|             |                  |  |  |                  |
| 3. 本期减少金额   |                  |  |  |                  |
| （1）处置       |                  |  |  |                  |
| （2）其他转出     |                  |  |  |                  |
|             |                  |  |  |                  |
| 4. 期末余额     |                  |  |  |                  |
| 四、账面价值      |                  |  |  |                  |
| 1. 期末账面价值   | 29, 503, 418. 48 |  |  | 29, 503, 418. 48 |
| 2. 期初账面价值   | 30, 323, 761. 88 |  |  | 30, 323, 761. 88 |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用☒不适用

（3）转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

| 项目 | 转换前核算科 | 金额 | 转换理由 | 审批程序 | 对损益的影响 | 对其他综合收 |
|----|--------|----|------|------|--------|--------|
|----|--------|----|------|------|--------|--------|

|  |   |  |  |  |  |      |
|--|---|--|--|--|--|------|
|  | 目 |  |  |  |  | 益的影响 |
|--|---|--|--|--|--|------|

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 592,516,903.87 | 610,402,557.65 |
| 合计   | 592,516,903.87 | 610,402,557.65 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物         | 生产设备           | 办公设备         | 运输设备          | 其他           | 合计               |
|-----------|----------------|----------------|--------------|---------------|--------------|------------------|
| 一、账面原值：   |                |                |              |               |              |                  |
| 1. 期初余额   | 673,035,743.55 | 294,849,208.96 | 9,755,743.63 | 10,418,130.78 | 8,163,704.47 | 996,222,531.39   |
| 2. 本期增加金额 | 1,469,648.17   | 9,222,417.92   | 195,484.97   | 225,663.72    | 222,146.83   | 11,335,361.61    |
| （1）购置     | 92,815.53      | 7,876.11       | 4,777.88     | 225,663.72    |              | 331,133.24       |
| （2）在建工程转入 | 1,376,832.64   | 9,214,541.81   | 190,707.09   |               | 222,146.83   | 11,004,228.37    |
| （3）企业合并增加 |                |                |              |               |              |                  |
|           |                |                |              |               |              |                  |
| 3. 本期减少金额 |                | 2,153,846.12   |              |               |              | 2,153,846.12     |
| （1）处置或报废  |                | 1,658,119.62   |              |               |              | 1,658,119.62     |
| （2）转入在建工程 |                | 495,726.50     |              |               |              | 495,726.50       |
| 4. 期末余额   | 674,505,391.72 | 301,917,780.76 | 9,951,228.60 | 10,643,794.50 | 8,385,851.30 | 1,005,404,046.88 |
| 二、累计折旧    |                |                |              |               |              |                  |
| 1. 期初余额   | 190,434,324.46 | 175,453,907.20 | 8,766,069.63 | 5,472,682.51  | 5,263,685.12 | 385,390,668.92   |
| 2. 本期增加金额 | 16,073,714.11  | 11,345,474.97  | 180,022.60   | 873,302.64    | 546,882.43   | 29,019,396.75    |
| （1）计提     | 16,073,714.11  | 11,345,474.97  | 180,022.60   | 873,302.64    | 546,882.43   | 29,019,396.75    |
|           |                |                |              |               |              |                  |
| 3. 本期减少金额 |                | 1,952,227.48   |              |               |              | 1,952,227.48     |
| （1）处置或报废  |                | 1,567,543.78   |              |               |              | 1,567,543.78     |
| （2）转入在建   |                | 384,683.70     |              |               |              | 384,683.70       |

|           |                |                |              |              |              |                |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 工程        |                |                |              |              |              |                |
| 4. 期末余额   | 206,508,038.57 | 184,847,154.69 | 8,946,092.23 | 6,345,985.15 | 5,810,567.55 | 412,457,838.19 |
| 三、减值准备    |                |                |              |              |              |                |
| 1. 期初余额   |                | 429,304.82     |              |              |              | 429,304.82     |
| 2. 本期增加金额 |                |                |              |              |              |                |
| （1）计提     |                |                |              |              |              |                |
|           |                |                |              |              |              |                |
| 3. 本期减少金额 |                |                |              |              |              |                |
| （1）处置或报废  |                |                |              |              |              |                |
|           |                |                |              |              |              |                |
| 4. 期末余额   |                | 429,304.82     |              |              |              | 429,304.82     |
| 四、账面价值    |                |                |              |              |              |                |
| 1. 期末账面价值 | 467,997,353.15 | 116,641,321.25 | 1,005,136.37 | 4,297,809.35 | 2,575,283.75 | 592,516,903.87 |
| 2. 期初账面价值 | 482,601,419.09 | 118,965,996.94 | 989,674.00   | 4,945,448.27 | 2,900,019.35 | 610,402,557.65 |

（2）暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|----|------|------|------|------|----|
|----|------|------|------|------|----|

（3）通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目     | 期末账面价值     |
|--------|------------|
| 房屋及建筑物 | 955,624.29 |

（4）未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因   |
|--------|---------------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 10,809,817.69 | 尚未办理房屋产权变更手续 |

其他说明

（5）固定资产的减值测试情况

☒适用 ☐不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 可收回金额 | 减值金额 | 公允价值和处置费用的确定方式 | 关键参数 | 关键参数的确定依据 |
|----|------|-------|------|----------------|------|-----------|
|----|------|-------|------|----------------|------|-----------|

|          |               |               |      |                             |            |                                                  |
|----------|---------------|---------------|------|-----------------------------|------------|--------------------------------------------------|
| 南京森鹰生产设备 | 19,670,174.00 | 19,732,872.22 | 0.00 | 公允价值以市场法确定；处置费用包括与资产处置有关的税费 | 公允价值；综合成新率 | 公允价值采用市场法确认资产组构成资产的二手市场价格，综合成新率；结合年限法和现场勘察法确定成新率 |
| 合计       | 19,670,174.00 | 19,732,872.22 | 0.00 |                             |            |                                                  |

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 111,845,422.24 | 104,542,004.05 |
| 合计   | 111,845,422.24 | 104,542,004.05 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目              | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|                 | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 双城四期            | 316,968.37     |      | 316,968.37     | 2,861,925.00   |      | 2,861,925.00   |
| 节能窗配套中空玻璃智能制造项目 | 96,736,954.85  |      | 96,736,954.85  | 84,771,769.89  |      | 84,771,769.89  |
| UPVC 塑窗         | 1,911,946.91   |      | 1,911,946.91   | 5,067,964.61   |      | 5,067,964.61   |
| 其他              | 12,879,552.11  |      | 12,879,552.11  | 11,840,344.55  |      | 11,840,344.55  |
| 合计              | 111,845,422.24 |      | 111,845,422.24 | 104,542,004.05 |      | 104,542,004.05 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目 | 预算 | 期初 | 本期 | 本期 | 本期 | 期末 | 工程 | 工程 | 利息 | 其 | 本期 | 资金 |
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|
|----|----|----|----|----|----|----|----|----|----|---|----|----|

| 名称              | 数          | 余额            | 增加<br>金额      | 转入<br>固定<br>资产<br>金额 | 其他<br>减少<br>金额 | 余额            | 累计<br>投入<br>占预<br>算比<br>例 | 进度     | 资本<br>化累<br>计金<br>额 | 中：<br>本期<br>利息<br>资本<br>化金<br>额 | 利息<br>资本<br>化率 | 来源        |
|-----------------|------------|---------------|---------------|----------------------|----------------|---------------|---------------------------|--------|---------------------|---------------------------------|----------------|-----------|
| 节能窗配套铝材板框产能提升项目 | 170,000.00 | 2,861,925.00  | 123,893.81    | 2,668,850.44         |                | 316,968.37    | 69.03%                    | 69.00% |                     |                                 |                | 自有资金、募集资金 |
| 节能窗配套中空玻璃智能制造项目 | 130,000.00 | 84,771,769.89 | 12,094,311.17 | 129,126.21           |                | 96,736,954.85 | 79.62%                    | 79.00% |                     |                                 |                | 自有资金、募集资金 |
| UPVC塑窗          | 80,000.00  | 5,067,964.61  |               | 3,156,017.70         |                | 1,911,946.91  | 36.70%                    | 36.00% |                     |                                 |                | 自有资金、募集资金 |
| 合计              | 380,000.00 | 92,701,659.50 | 12,218,204.98 | 5,953,994.35         |                | 98,965,870.13 |                           |        |                     |                                 |                |           |

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 计提原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用☒不适用

### (2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用☒不适用

### (3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用☒不适用

## 24、油气资产

☐适用☒不适用

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋及建筑物       | 合计           |
|-----------|--------------|--------------|
| 一、账面原值    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 | 1,047,619.04 | 1,047,619.04 |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   | 1,047,619.04 | 1,047,619.04 |
| 二、累计折旧    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提    |              |              |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 三、减值准备    |              |              |
| 1. 期初余额   |              |              |

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 2. 本期增加金额 |              |              |
| (1) 计提    |              |              |
|           |              |              |
| 3. 本期减少金额 |              |              |
| (1) 处置    |              |              |
|           |              |              |
| 4. 期末余额   |              |              |
| 四、账面价值    |              |              |
| 1. 期末账面价值 | 1,047,619.04 | 1,047,619.04 |
| 2. 期初账面价值 |              |              |

## (2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用☒不适用

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | 软件使用权         | 合计             |
|------------|---------------|-----|-------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 90,655,399.19 |     |       | 15,241,651.12 | 105,897,050.31 |
| 2. 本期增加金额  |               |     |       | 205,613.14    | 205,613.14     |
| (1) 购置     |               |     |       |               |                |
| (2) 内部研发   |               |     |       |               |                |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |               |                |
| (4) 在建转入   |               |     |       | 205,613.14    | 205,613.14     |
| 3. 本期减少金额  |               |     |       |               |                |
| (1) 处置     |               |     |       |               |                |
|            |               |     |       |               |                |
| 4. 期末余额    | 90,655,399.19 |     |       | 15,447,264.26 | 106,102,663.45 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |               |                |
| 1. 期初余额    | 16,105,243.93 |     |       | 12,281,518.85 | 28,386,762.78  |
| 2. 本期增加金额  | 906,553.98    |     |       | 529,122.07    | 1,435,676.05   |

|               |               |  |  |               |               |
|---------------|---------------|--|--|---------------|---------------|
| (1) 计提        | 906,553.98    |  |  | 529,122.07    | 1,435,676.05  |
|               |               |  |  |               |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |  |  |               |               |
| (1) 处置        |               |  |  |               |               |
|               |               |  |  |               |               |
| 4. 期末余额       | 17,011,797.91 |  |  | 12,810,640.92 | 29,822,438.83 |
| 三、减值准备        |               |  |  |               |               |
| 1. 期初余额       |               |  |  |               |               |
| 2. 本期增加<br>金额 |               |  |  |               |               |
| (1) 计提        |               |  |  |               |               |
|               |               |  |  |               |               |
| 3. 本期减少<br>金额 |               |  |  |               |               |
| (1) 处置        |               |  |  |               |               |
|               |               |  |  |               |               |
| 4. 期末余额       |               |  |  |               |               |
| 四、账面价值        |               |  |  |               |               |
| 1. 期末账面<br>价值 | 73,643,601.28 |  |  | 2,636,623.34  | 76,280,224.62 |
| 2. 期初账面<br>价值 | 74,550,155.26 |  |  | 2,960,132.27  | 77,510,287.53 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

| 项目 | 外购的数据资源无形资产 | 自行开发的数据资源无形资产 | 其他方式取得的数据资源无形资产 | 合计 |
|----|-------------|---------------|-----------------|----|
|----|-------------|---------------|-----------------|----|

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用☒不适用

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-----------------|------|---------|--|------|--|------|
|                 |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |
|                 |      |         |  |      |  |      |
| 合计              |      |         |  |      |  |      |

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

| 名称 | 所属资产组或组合的构成及依据 | 所属经营分部及依据 | 是否与以前年度保持一致 |
|----|----------------|-----------|-------------|
|----|----------------|-----------|-------------|

资产组或资产组组合发生变化

| 名称 | 变化前的构成 | 变化后的构成 | 导致变化的客观事实及依据 |
|----|--------|--------|--------------|
|----|--------|--------|--------------|

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

☐适用☒不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

| 项目           | 期初余额       | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       |
|--------------|------------|--------|------------|--------|------------|
| 绿化施工款与装修费    | 699,538.17 |        | 434,423.97 |        | 265,114.20 |
| 双城厂房（一期）配套工程 | 162,274.98 |        | 139,507.22 |        | 22,767.76  |
| 合计           | 861,813.15 |        | 573,931.19 |        | 287,881.96 |

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目     | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|        | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备 | 52,598,852.12  | 7,889,827.82  | 51,728,891.86  | 7,759,333.77  |
| 信用减值损失 | 202,105,245.37 | 30,313,379.83 | 200,894,895.94 | 30,131,433.74 |
| 捐赠支出   | 4,000,000.00   | 600,000.00    | 2,000,000.00   | 300,000.00    |
| 股权激励费用 | 30,471,109.58  | 4,570,666.43  | 32,168,304.69  | 4,825,245.70  |
| 合计     | 289,175,207.07 | 43,373,874.08 | 286,792,092.49 | 43,016,013.21 |

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目               | 期末余额         |              | 期初余额         |            |
|------------------|--------------|--------------|--------------|------------|
|                  | 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    |
| 固定资产税法一次性扣除暂时性差异 | 3,119,805.35 | 762,333.36   | 3,546,661.22 | 867,737.87 |
| 交易性金融资产公允价值变动    | 2,626,027.39 | 393,904.11   | 572,773.04   | 85,915.96  |
| 合计               | 5,745,832.74 | 1,156,237.47 | 4,119,434.26 | 953,653.83 |

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 420,331.08       | 42,953,543.00     | 114,307.11       | 42,901,706.10     |
| 递延所得税负债 | 420,331.08       | 735,906.39        | 114,307.11       | 839,346.72        |

（4）未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额          |
|----------|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 8,931,775.87 | 11,881,675.78 |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损 | 157,749,011.73 | 115,147,542.51 |
| 合计    | 166,680,787.60 | 127,029,218.29 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份     | 期末金额           | 期初金额           | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2026 年 | 2,240,987.82   | 2,240,987.82   |    |
| 2027 年 | 208,262.64     | 208,262.64     |    |
| 2028 年 | 651,787.92     | 651,787.92     |    |
| 2029 年 | 4,087,110.62   | 4,853,728.45   |    |
| 2030 年 | 4,963,089.30   | 5,202,419.91   |    |
| 2031 年 | 17,356,962.66  | 16,256,591.03  |    |
| 2032 年 | 22,420,042.74  | 22,420,042.74  |    |
| 2033 年 |                |                |    |
| 2034 年 | 36,580,868.40  | 36,580,868.40  |    |
| 2035 年 | 26,647,186.59  | 26,732,853.60  |    |
| 2036 年 | 42,592,713.04  |                |    |
| 合计     | 157,749,011.73 | 115,147,542.51 |    |

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

| 项目               | 期末余额           |               |                | 期初余额           |               |               |
|------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
|                  | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备          | 账面价值          |
| 合同资产             | 53,906,600.60  | 30,332,237.55 | 23,574,363.05  | 58,508,415.21  | 33,970,476.82 | 24,537,938.39 |
| 一年以上到期的定期存款及大额存单 | 87,517,231.73  |               | 87,517,231.73  | 36,207,376.62  |               | 36,207,376.62 |
| 预付资产款            | 13,204,717.11  |               | 13,204,717.11  | 27,267,847.52  |               | 27,267,847.52 |
| 合计               | 154,628,549.44 | 30,332,237.55 | 124,296,311.89 | 121,983,639.35 | 33,970,476.82 | 88,013,162.53 |

补偿性资产相关信息

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项 | 期末 | 期初 |
|---|----|----|
|---|----|----|

|        | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型     | 受限情况                         | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型     | 受限情况                                  |
|--------|----------------|----------------|----------|------------------------------|----------------|----------------|----------|---------------------------------------|
| 货币资金   | 3,374,447.78   | 3,374,447.78   | 保证金，使用受限 | 农民工工资保证金、欧元待核查户、保函保证金及支付宝保证金 | 3,383,411.81   | 3,383,411.81   | 保证金，使用受限 | 农民工工资保证金、欧元待核查户、保函保证金、涉外信用证保证金及支付宝保证金 |
| 应收票据   | 7,133,228.30   | 7,133,228.30   | 已背书，使用受限 | 已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据         | 6,913,734.56   | 6,913,734.56   | 已背书，使用受限 | 已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据                  |
| 固定资产   | 331,439,272.87 | 208,726,021.13 | 抵押       | 借款抵押                         | 335,847,719.16 | 219,136,037.67 | 抵押       | 借款抵押                                  |
| 无形资产   | 43,495,003.47  | 34,595,025.27  | 抵押       | 借款抵押                         | 43,495,003.47  | 35,029,975.29  | 抵押       | 借款抵押                                  |
| 投资性房地产 | 9,718,157.06   | 7,396,631.43   | 抵押       | 借款抵押                         | 9,718,157.06   | 7,631,164.53   | 抵押       | 借款抵押                                  |
| 合计     | 395,160,109.48 | 261,225,353.91 |          |                              | 399,358,026.06 | 272,094,323.86 |          |                                       |

其他说明：

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 保证、抵押借款 | 280,157,744.45 | 285,947,891.56 |
| 合计      | 280,157,744.45 | 285,947,891.56 |

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 借款利率 | 逾期时间 | 逾期利率 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 货款    | 61,277,185.15 | 51,975,517.92 |
| 工程设备款 | 15,066,567.22 | 16,192,893.20 |
| 费用款   | 10,556,194.58 | 8,915,256.44  |
| 合计    | 86,899,946.95 | 77,083,667.56 |

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 25,069,103.24 | 30,487,059.10 |
| 合计    | 25,069,103.24 | 30,487,059.10 |

#### (1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 押金、保证金     | 13,335,623.98 | 14,204,887.08 |
| 经销商返利及支持费用 | 8,388,553.95  | 14,009,274.71 |
| 其他         | 3,344,925.31  | 2,272,897.31  |
| 合计         | 25,069,103.24 | 30,487,059.10 |

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 预收租金 | 791,743.10 | 1,577,981.65 |
| 合计   | 791,743.10 | 1,577,981.65 |

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### 39、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额          | 期初余额          |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 88,216,842.78 | 70,449,526.90 |
| 合计 | 88,216,842.78 | 70,449,526.90 |

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额          | 变动原因             |
|----|---------------|------------------|
| 货款 | 17,767,315.88 | 主要系本期预收客户货款增加所致。 |
| 合计 | 17,767,315.88 |                  |

### 40、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 9,995,352.56  | 61,126,090.10 | 60,475,671.26 | 10,645,771.40 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 24,117.90     | 8,040,856.93  | 8,040,856.93  | 24,117.90     |
| 三、辞退福利         | 18,312.00     | 3,264,024.33  | 3,100,247.33  | 182,089.00    |
| 合计             | 10,037,782.46 | 72,430,971.36 | 71,616,775.52 | 10,851,978.30 |

#### (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额          |
|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 9,779,166.12 | 51,096,009.17 | 50,426,465.31 | 10,448,709.98 |
| 2、职工福利费       |              | 3,372,745.53  | 3,372,745.53  |               |
| 3、社会保险费       | 13,739.89    | 5,266,913.09  | 5,266,913.09  | 13,739.89     |
| 其中：医疗保险费      | 13,155.21    | 4,726,182.45  | 4,726,182.45  | 13,155.21     |
| 工伤保险费         | 584.68       | 458,158.50    | 458,158.50    | 584.68        |
| 生育保险费         |              | 82,572.14     | 82,572.14     |               |
| 4、住房公积金       |              | 1,035,926.50  | 1,035,926.50  |               |
| 5、工会经费和职工教    | 202,446.55   | 354,495.81    | 373,620.83    | 183,321.53    |

|     |              |               |               |               |
|-----|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 育经费 |              |               |               |               |
| 合计  | 9,995,352.56 | 61,126,090.10 | 60,475,671.26 | 10,645,771.40 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额      | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额      |
|----------|-----------|--------------|--------------|-----------|
| 1、基本养老保险 | 23,387.05 | 7,798,984.58 | 7,798,984.58 | 23,387.05 |
| 2、失业保险费  | 730.85    | 241,872.35   | 241,872.35   | 730.85    |
| 合计       | 24,117.90 | 8,040,856.93 | 8,040,856.93 | 24,117.90 |

其他说明：

41、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 677,574.80   | 630,927.01   |
| 企业所得税   |              | 266,105.72   |
| 个人所得税   | 125,657.68   | 184,844.38   |
| 城市维护建设税 | 78,997.24    | 38,371.86    |
| 房产税     | 920,950.06   | 812,915.63   |
| 土地使用税   | 167,704.89   | 167,803.74   |
| 教育费附加   | 39,222.03    | 16,445.08    |
| 地方教育附加  | 26,148.01    | 10,963.38    |
| 印花税     | 163,052.75   | 157,413.07   |
| 其他      | 5,092.65     | 11,148.08    |
| 合计      | 2,204,400.11 | 2,296,937.95 |

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：



(3) 可转换公司债券的说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

48、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----|------|------|------|
|----|------|------|------|

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          | 形成原因    |
|------|---------------|------|------------|---------------|---------|
| 政府补助 | 35,831,925.49 |      | 539,289.33 | 35,292,636.16 | 尚未结转至损益 |
| 合计   | 35,831,925.49 |      | 539,289.33 | 35,292,636.16 |         |

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

53、股本

单位：元

|      | 期初余额          | 本次变动增减（+、-） |    |               |    |               | 期末余额           |
|------|---------------|-------------|----|---------------|----|---------------|----------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股         | 其他 | 小计            |                |
| 股份总数 | 95,230,500.00 |             |    | 36,228,437.00 |    | 36,228,437.00 | 131,458,937.00 |

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|-----------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|           | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额             | 本期增加         | 本期减少          | 期末余额             |
|------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 1,015,231,155.77 |              | 36,228,437.00 | 979,002,718.77   |
| 其他资本公积     | 15,925,992.06    | 9,120,440.72 | 1,586,371.00  | 23,460,061.78    |
| 合计         | 1,031,157,147.83 | 9,120,440.72 | 37,814,808.00 | 1,002,462,780.55 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积（资本溢价）本期变动：资本公积转增资本（或股本），减少资本公积（股本溢价）36,228,437.00 元。

资本公积（其他资本公积）本期变动：1）根据限制性股票期末预计可行权数量确认股份支付费用，增加其他资本公积 9,120,440.72 元；2）预计未来期间可抵扣的股份支付金额超过等待期内确认的成本费用，超出部分形成的递延所得税资产，减少其他资本公积 1,586,371.00 元。

## 56、库存股

单位：元

| 项目  | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-----|----------------|------|------|----------------|
| 库存股 | 110,059,361.14 |      |      | 110,059,361.14 |
| 合计  | 110,059,361.14 |      |      | 110,059,361.14 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额     |                  |                  |         |          |           | 期末余额 |
|----|------|-----------|------------------|------------------|---------|----------|-----------|------|
|    |      | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：前期计入其他综合收益当期转入 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 |      |

|                  |           |  | 损益        | 留存收益 |  |          |  |      |
|------------------|-----------|--|-----------|------|--|----------|--|------|
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -1,207.26 |  | -1,207.26 |      |  | 1,207.26 |  | 0.00 |
| 外币财务报表折算差额       | -1,207.26 |  | -1,207.26 |      |  | 1,207.26 |  | 0.00 |
| 其他综合收益合计         | -1,207.26 |  | -1,207.26 |      |  | 1,207.26 |  | 0.00 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 51,738,503.27 |      |      | 51,738,503.27 |
| 任意盈余公积 | 1,498,054.47  |      |      | 1,498,054.47  |
| 合计     | 53,236,557.74 |      |      | 53,236,557.74 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期             | 上期             |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 551,907,346.72 | 599,988,833.55 |
| 调整后期初未分配利润        | 551,907,346.72 | 599,988,833.55 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -38,575,939.60 | -12,748,794.29 |
| 期末未分配利润           | 513,331,407.12 | 587,240,039.26 |

调整期初未分配利润明细：

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

使用资本公积弥补亏损详细说明：

61、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 215,364,955.75 | 190,320,475.16 | 239,785,469.50 | 182,883,636.18 |
| 其他业务 | 6,904,284.64   | 1,949,229.53   | 6,877,408.17   | 3,720,964.89   |
| 合计   | 222,269,240.39 | 192,269,704.69 | 246,662,877.67 | 186,604,601.07 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类       | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|------------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|            | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型       | 221,068,641.75 | 191,211,644.68 |      |      |      |      | 221,068,641.75 | 191,211,644.68 |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 节能铝包木窗     | 129,767,508.45 | 114,784,307.29 |      |      |      |      | 129,767,508.45 | 114,784,307.29 |
| 铝合金窗       | 73,795,946.08  | 65,724,393.23  |      |      |      |      | 73,795,946.08  | 65,724,393.23  |
| 幕墙及阳光房     | 10,411,423.07  | 7,581,577.70   |      |      |      |      | 10,411,423.07  | 7,581,577.70   |
| 新塑窗        | 1,390,078.15   | 2,230,196.94   |      |      |      |      | 1,390,078.15   | 2,230,196.94   |
| 其他         | 5,703,686.00   | 891,169.52     |      |      |      |      | 5,703,686.00   | 891,169.52     |
| 按经营地区分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 境内         | 220,960,135.78 | 191,112,272.53 |      |      |      |      | 220,960,135.78 | 191,112,272.53 |
| 境外         | 108,505.97     | 99,372.15      |      |      |      |      | 108,505.97     | 99,372.15      |
| 市场或客户类型    |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 合同类型       |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
|            |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：        |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 某一时点确认收入   | 221,068,641.75 | 191,211,644.68 |      |      |      |      | 221,068,641.75 | 191,211,644.68 |
| 按合同期限分类    |                |                |      |      |      |      |                |                |

|         |                |                |  |  |  |  |                |                |
|---------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
| 其中：     |                |                |  |  |  |  |                |                |
|         |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类 |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：     |                |                |  |  |  |  |                |                |
|         |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计      | 221,068,641.75 | 191,211,644.68 |  |  |  |  | 221,068,641.75 | 191,211,644.68 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 556,649,158.90 元。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明

62、税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 286,729.58   | 412,928.32   |
| 教育费附加   | 128,504.81   | 188,604.04   |
| 资源税     | 4,851.00     | 5,447.40     |
| 房产税     | 3,364,898.61 | 1,950,350.88 |
| 土地使用税   | 632,588.62   | 632,786.32   |
| 印花税     | 256,786.30   | 205,916.53   |
| 地方教育附加  | 85,669.89    | 125,736.03   |
| 其他      | 174,545.30   | 12,446.18    |
| 合计      | 4,934,574.11 | 3,534,215.70 |

其他说明：

63、管理费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 15,026,515.56 | 11,927,898.96 |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 折旧摊销    | 5,883,550.90  | 6,332,023.79  |
| 办公差旅费   | 1,202,453.14  | 1,697,021.56  |
| 股权激励    | 2,375,627.56  | 544,346.48    |
| 中介机构服务费 | 3,948,593.17  | 2,744,280.47  |
| 业务招待费   | 1,417,797.62  | 431,468.67    |
| 其他      | 1,337,743.16  | 1,744,205.51  |
| 合计      | 31,192,281.11 | 25,421,245.44 |

其他说明

#### 64、销售费用

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 9,857,253.03  | 11,717,915.65 |
| 股权激励     | 3,217,258.90  | 1,293,413.61  |
| 办公差旅费    | 2,200,401.00  | 3,322,862.79  |
| 业务招待费    | 470,502.67    | 570,978.50    |
| 广告宣传及咨询费 | 3,417,012.52  | 5,061,725.21  |
| 经销商支持费用  | 4,264,526.65  | 3,722,285.80  |
| 其他       | 2,913,662.78  | 1,869,659.41  |
| 合计       | 26,340,617.55 | 27,558,840.97 |

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 材料费  | 2,089,471.69  | 2,831,590.81  |
| 职工薪酬 | 8,085,826.69  | 7,099,232.81  |
| 折旧摊销 | 2,162,457.13  | 1,785,654.73  |
| 股权激励 | 2,240,529.92  | 1,282,978.80  |
| 其他   | 595,386.43    | 1,160,073.54  |
| 合计   | 15,173,671.86 | 14,159,530.69 |

其他说明

#### 66、财务费用

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 利息支出 | 2,129,767.47 | 3,680,541.92 |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 减：利息收入 | 4,763,032.02  | 7,036,656.30  |
| 汇兑损益   | -190,539.03   | 644,669.96    |
| 手续费及其他 | 29,922.22     | 49,999.66     |
| 合计     | -2,793,881.36 | -2,661,444.76 |

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助   | 539,289.33   | 535,705.08   |
| 与收益相关的政府补助   | 2,305,161.94 | 297,432.14   |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 33,280.75    | 109,181.37   |
| 增值税加计抵减      | 607,042.24   | 469,744.91   |
| 合计           | 3,484,774.26 | 1,412,063.50 |

## 68、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------------|--------------|--------------|
| 交易性金融资产       | 1,894,337.54 | 1,491,117.81 |
| 合计            | 1,894,337.54 | 1,491,117.81 |

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

| 项目             | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------|--------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 560,796.28   | 142,308.88 |
| 理财产品收益         | 1,771,207.62 | 604,671.09 |
| 其他             | -1,203.96    |            |
| 合计             | 2,330,799.94 | 746,979.97 |

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 坏账损失 | 5,836,264.25 | 6,978,180.01 |
| 合计   | 5,836,264.25 | 6,978,180.01 |

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额          |
|---------------------|---------------|----------------|
| 一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -6,742,696.72 | -8,105,760.61  |
| 十一、合同资产减值损失         | -1,419,524.86 | -7,940,164.59  |
| 合计                  | -8,162,221.58 | -16,045,925.20 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----------|--------------|------------|
| 固定资产处置收益  | 1,042,360.34 | 222,997.55 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 员工扣款 | 70,879.66  |            | 70,879.66     |
| 赔偿款  | 4,585.47   |            | 4,585.47      |
| 其他   | 32,143.93  | 223,541.36 | 32,143.93     |
| 合计   | 107,609.06 | 223,541.36 | 107,609.06    |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金额 |
|---------|--------------|-----------|---------------|
| 对外捐赠    | 2,000,000.00 |           | 2,000,000.00  |
| 无法收回的款项 |              | 9,000.00  |               |
| 罚款支出    | 184,075.84   | 19,348.15 | 184,075.84    |

|    |              |            |              |
|----|--------------|------------|--------------|
| 其他 | 88,681.13    | 629,775.00 | 88,681.13    |
| 合计 | 2,272,756.97 | 658,123.15 | 2,272,756.97 |

其他说明：

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额       |
|---------|---------------|-------------|
| 当期所得税费用 | -268,754.40   | 18,661.46   |
| 递延所得税费用 | -1,741,648.23 | -853,382.58 |
| 合计      | -2,010,402.63 | -834,721.12 |

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -40,586,560.73 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -6,087,984.11  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -21,495.41     |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -268,754.40    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 321,242.51     |
| 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 | 5,984,086.42   |
| 研发加计扣除的影响                      | -1,937,497.64  |
| 所得税费用                          | -2,010,402.63  |

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注“第八节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“57、其他综合收益”

78、现金流量表项目

（1）与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 3,415,264.14 | 6,269,334.28 |
| 政府补助 | 2,305,161.94 | 297,432.14   |

|         |              |               |
|---------|--------------|---------------|
| 收往来款及其他 | 1,472,816.12 | 3,653,024.06  |
| 合计      | 7,193,242.20 | 10,219,790.48 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 付现费用    | 17,017,501.48 | 19,012,082.91 |
| 银行手续费   | 31,610.15     | 49,999.66     |
| 付往来款及其他 | 3,421,281.37  | 979,159.73    |
| 合计      | 20,470,393.00 | 20,041,242.30 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额      | 上期发生额         |
|-----------|------------|---------------|
| 回购股份      |            | 30,060,874.85 |
| 退还少数股东投资款 | 729,462.55 |               |

|    |            |               |
|----|------------|---------------|
| 合计 | 729,462.55 | 30,060,874.85 |
|----|------------|---------------|

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 期初余额           | 本期增加           |              | 本期减少           |       | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|--------------|----------------|-------|----------------|
|      |                | 现金变动           | 非现金变动        | 现金变动           | 非现金变动 |                |
| 短期借款 | 285,947,891.56 | 150,000,000.00 | 2,129,767.47 | 157,919,914.58 |       | 280,157,744.45 |
| 合计   | 285,947,891.56 | 150,000,000.00 | 2,129,767.47 | 157,919,914.58 |       | 280,157,744.45 |

(4) 以净额列报现金流量的说明

| 项目 | 相关事实情况 | 采用净额列报的依据 | 财务影响 |
|----|--------|-----------|------|
|----|--------|-----------|------|

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项目          | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 14,787,742.21 | 21,026,833.54 |
| 其中：支付货款     | 14,787,742.21 | 21,026,833.54 |

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：              |                |                |
| 净利润                              | -38,576,158.10 | -12,748,558.47 |
| 加：资产减值准备                         | 2,325,957.33   | 9,067,745.19   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 29,839,740.15  | 24,252,080.42  |
| 使用权资产折旧                          |                |                |
| 无形资产摊销                           | 1,435,676.05   | 1,249,331.53   |
| 长期待摊费用摊销                         | 573,931.19     | 848,670.09     |
| 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） | -1,042,360.34  | -222,997.55    |
| 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)   | -1,894,337.54  | -1,491,117.81  |
| 财务费用（收益以“－”号填列)       | 816,010.53     | 2,921,034.98   |
| 投资损失（收益以“－”号填列)       | -2,330,799.94  | -746,979.97    |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列)  | -51,836.90     | -751,110.21    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列)  | -103,440.33    | -102,272.37    |
| 存货的减少（增加以“－”号填列)      | -38,604,282.48 | -44,339,837.22 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列) | 19,114,556.63  | 38,235,100.01  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列) | 26,748,402.17  | 22,633,676.69  |
| 其他                    | 9,120,440.72   | 3,679,750.17   |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 7,371,499.14   | 42,484,515.48  |
| 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               | 413,033,188.98 | 599,738,802.64 |
| 减: 现金的期初余额            | 459,987,547.56 | 570,540,319.85 |
| 加: 现金等价物的期末余额         |                |                |
| 减: 现金等价物的期初余额         |                |                |
| 现金及现金等价物净增加额          | -46,954,358.58 | 29,198,482.79  |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     |    |
|-----|----|
|     | 金额 |
| 其中: |    |
| 其中: |    |
| 其中: |    |

其他说明:

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |    |
|--|----|
|  | 金额 |
|--|----|

|     |  |
|-----|--|
| 其中： |  |
| 其中： |  |
| 其中： |  |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 413,033,188.98 | 459,987,547.56 |
| 其中：库存现金        | 9,344.97       | 12,394.23      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 412,867,290.26 | 457,929,270.07 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 156,553.75     | 2,045,883.26   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 413,033,188.98 | 459,987,547.56 |

（5）使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

| 项目   | 本期金额           | 上期金额           | 仍属于现金及现金等价物的理由  |
|------|----------------|----------------|-----------------|
| 募集资金 | 194,642,641.54 | 206,170,591.94 | 募集资金项目使用、可以随时支付 |
| 合计   | 194,642,641.54 | 206,170,591.94 |                 |

（6）不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

| 项目   | 本期金额          | 上期金额          | 不属于现金及现金等价物的理由                        |
|------|---------------|---------------|---------------------------------------|
| 货币资金 | 42,234,299.74 | 67,065,760.17 | 定期存款和大额存单及其利息                         |
| 货币资金 | 3,374,447.78  | 2,011,545.67  | 农民工工资保证金、欧元待核查户、保函保证金、涉外信用证保证金及支付宝保证金 |
| 合计   | 45,608,747.52 | 69,077,305.84 |                                       |

其他说明：

（7）其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 货币资金  |              |        | 41,497.21    |
| 其中：美元 | 5,423.16     | 6.8109 | 36,936.60    |
| 欧元    | 587.17       | 7.7671 | 4,560.61     |
| 港币    |              |        |              |
|       |              |        |              |
| 应收账款  |              |        |              |
| 其中：美元 |              |        |              |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
|       |              |        |              |
| 长期借款  |              |        |              |
| 其中：美元 |              |        |              |
| 欧元    |              |        |              |
| 港币    |              |        |              |
|       |              |        |              |
| 应付账款  |              |        | 9,258,462.15 |
| 其中：美元 | 10,231.46    | 6.8109 | 69,685.45    |
| 欧元    | 1,183,038.29 | 7.7671 | 9,188,776.70 |

其他说明：

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

☐适用☒不适用

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

☐适用☒不适用

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用☒不适用

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

1) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见“第八节 财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“41. 租赁”

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

| 项 目               | 本期数        | 上年同期数      |
|-------------------|------------|------------|
| 短期租赁费用            | 115,714.26 | 505,095.77 |
| 低价值资产租赁费用（短期租赁除外） |            |            |
| 合 计               | 115,714.26 | 505,095.77 |

2) 与租赁相关的当期损益及现金流

| 项 目                      | 本期数        | 上年同期数      |
|--------------------------|------------|------------|
| 租赁负债的利息费用                |            |            |
| 计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额 |            |            |
| 转租使用权资产取得的收入             |            |            |
| 与租赁相关的总现金流出              | 121,500.00 | 275,500.00 |
| 售后租回交易产生的相关损益            |            |            |

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 租赁收入         | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|------|--------------|--------------------------|
| 租赁收入 | 1,200,598.64 |                          |
| 合计   | 1,200,598.64 |                          |

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目 | 每年未折现租赁收款额 |
|----|------------|
|----|------------|

|               | 期末金额         | 期初金额         |
|---------------|--------------|--------------|
| 第一年           | 2,354,367.37 | 2,221,617.87 |
| 第二年           | 2,031,119.27 | 1,577,981.65 |
| 第三年           | 1,898,345.07 | 1,577,981.65 |
| 第四年           | 1,577,981.65 | 1,577,981.65 |
| 第五年           | 1,577,981.65 | 1,577,981.65 |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 5,522,935.78 | 6,311,926.61 |

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用☒不适用

83、数据资源

84、其他

八、研发支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 职工薪酬       | 8,085,826.69  | 7,099,232.81  |
| 材料费        | 2,089,471.69  | 2,831,590.81  |
| 折旧摊销       | 2,162,457.13  | 1,785,654.73  |
| 股权激励       | 2,240,529.92  | 1,282,978.80  |
| 其他         | 595,386.43    | 1,160,073.54  |
| 合计         | 15,173,671.86 | 14,159,530.69 |
| 其中：费用化研发支出 | 15,173,671.86 | 14,159,530.69 |

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 |    |  | 本期减少金额  |        |  | 期末余额 |
|----|------|--------|----|--|---------|--------|--|------|
|    |      | 内部开发支出 | 其他 |  | 确认为无形资产 | 转入当期损益 |  |      |
|    |      |        |    |  |         |        |  |      |
| 合计 |      |        |    |  |         |        |  |      |

重要的资本化研发项目

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 开始资本化的具体依据 |
|----|------|--------|------------|----------|------------|
|----|------|--------|------------|----------|------------|

开发支出减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 减值测试情况 |
|----|------|------|------|------|--------|
|----|------|------|------|------|--------|

2、重要外购在研项目

| 项目名称 | 预期产生经济利益的方式 | 资本化或费用化的判断标准和具体依据 |
|------|-------------|-------------------|
|------|-------------|-------------------|

其他说明：

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称 | 股权取得时点 | 股权取得成本 | 股权取得比例 | 股权取得方式 | 购买日 | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 | 购买日至期末被购买方的现金流 |
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|
|--------|--------|--------|--------|--------|-----|----------|---------------|----------------|----------------|

其他说明：

（2）合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |  |
|-----------------------------|--|
| --现金                        |  |
| --非现金资产的公允价值                |  |
| --发行或承担的债务的公允价值             |  |
| --发行的权益性证券的公允价值             |  |
| --或有对价的公允价值                 |  |
| --购买日之前持有的股权于购买日的公允价值       |  |
| --其他                        |  |
| 合并成本合计                      |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           |  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 |  |

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|          | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|----------|---------|---------|
| 资产：      |         |         |
| 货币资金     |         |         |
| 应收款项     |         |         |
| 存货       |         |         |
| 固定资产     |         |         |
| 无形资产     |         |         |
|          |         |         |
| 负债：      |         |         |
| 借款       |         |         |
| 应付款项     |         |         |
| 递延所得税负债  |         |         |
|          |         |         |
| 净资产      |         |         |
| 减：少数股东权益 |         |         |
| 取得的净资产   |         |         |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：  
企业合并中承担的被购买方的或有负债：  
其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易  
☐是☒否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

| 被合并方名称 | 企业合并中取得的权益比例 | 构成同一控制下企业合并的依据 | 合并日 | 合并日的确定依据 | 合并当期期初至合并日被合并方的收入 | 合并当期期初至合并日被合并方的净利润 | 比较期间被合并方的收入 | 比较期间被合并方的净利润 |
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|
|--------|--------------|----------------|-----|----------|-------------------|--------------------|-------------|--------------|

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
| --现金 |  |

|                 |  |
|-----------------|--|
| --非现金资产的账面价值    |  |
| --发行或承担的债务的账面价值 |  |
| --发行的权益性证券的面值   |  |
| --或有对价          |  |

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

|          | 合并日 | 上期期末 |
|----------|-----|------|
| 资产：      |     |      |
| 货币资金     |     |      |
| 应收款项     |     |      |
| 存货       |     |      |
| 固定资产     |     |      |
| 无形资产     |     |      |
|          |     |      |
| 负债：      |     |      |
| 借款       |     |      |
| 应付款项     |     |      |
|          |     |      |
| 净资产      |     |      |
| 减：少数股东权益 |     |      |
| 取得的净资产   |     |      |

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐是☒否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐是☒否

**5、其他原因的合并范围变动**

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

币种：人民币 单位：元

| 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 |
|----------------------------|--------|-----------|--------------|-----------|
| 森鹰窗业（秦皇岛）有限公司              | 注销     | 2026/3/26 | 1,823,664.63 | -546.25   |
| SAYYAS WINDOWS & DOORS INC | 注销     | 2026/6/22 | 0.00         | -1,207.26 |

6、其他

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

单位：元

| 子公司名称         | 注册资本          | 主要经营地   | 注册地     | 业务性质 | 持股比例    |       | 取得方式 |
|---------------|---------------|---------|---------|------|---------|-------|------|
|               |               |         |         |      | 直接      | 间接    |      |
| 双城市森鹰窗业有限公司   | 40,000,000.00 | 哈尔滨市双城区 | 哈尔滨市双城区 | 制造业  | 100.00% | 0.00% | 设立   |
| 森鹰窗业南京有限公司    | 60,000,000.00 | 南京市江宁区  | 南京市江宁区  | 制造业  | 100.00% | 0.00% | 设立   |
| 哈尔滨森鹰建筑安装有限公司 | 10,000,000.00 | 哈尔滨市南岗区 | 哈尔滨市南岗区 | 建筑业  | 100.00% | 0.00% | 设立   |
| 森鹰窗业（北京）有限公司  | 50,000,000.00 | 北京市朝阳区  | 北京市朝阳区  | 零售业  | 100.00% | 0.00% | 设立   |
| 广州森鹰门窗贸易有限公司  | 1,000,000.00  | 广州市天河区  | 广州市天河区  | 零售业  | 100.00% | 0.00% | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

- (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制
- (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

- (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明
- (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|                          |  |
|--------------------------|--|
|                          |  |
| 购买成本/处置对价                |  |
| -- 现金                    |  |
| -- 非现金资产的公允价值            |  |
|                          |  |
| 购买成本/处置对价合计              |  |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 |  |
| 差额                       |  |
| 其中：调整资本公积                |  |
| 调整盈余公积                   |  |
| 调整未分配利润                  |  |

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

- (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|------|------|----|---------------------|
|             |       |     |      | 直接   | 间接 |                     |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：  
持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

- (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|                      | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|----------------------|------------|------------|
|                      |            |            |
| 流动资产                 |            |            |
| 其中：现金和现金等价物          |            |            |
| 非流动资产                |            |            |
| 资产合计                 |            |            |
| 流动负债                 |            |            |
| 非流动负债                |            |            |
| 负债合计                 |            |            |
| 少数股东权益               |            |            |
| 归属于母公司股东权益           |            |            |
| 按持股比例计算的净资产份额        |            |            |
| 调整事项                 |            |            |
| --商誉                 |            |            |
| --内部交易未实现利润          |            |            |
| --其他                 |            |            |
| 对合营企业权益投资的账面价值       |            |            |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 |            |            |
| 营业收入                 |            |            |
| 财务费用                 |            |            |
| 所得税费用                |            |            |
| 净利润                  |            |            |
| 终止经营的净利润             |            |            |
| 其他综合收益               |            |            |
| 综合收益总额               |            |            |
|                      |            |            |
| 本年度收到的来自合营企业的股利      |            |            |

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|            | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|------------|------------|------------|
|            |            |            |
| 流动资产       |            |            |
| 非流动资产      |            |            |
| 资产合计       |            |            |
| 流动负债       |            |            |
| 非流动负债      |            |            |
| 负债合计       |            |            |
|            |            |            |
| 少数股东权益     |            |            |
| 归属于母公司股东权益 |            |            |

|                      |  |  |
|----------------------|--|--|
| 按持股比例计算的净资产份额        |  |  |
| 调整事项                 |  |  |
| --商誉                 |  |  |
| --内部交易未实现利润          |  |  |
| --其他                 |  |  |
| 对联营企业权益投资的账面价值       |  |  |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |  |  |
| 营业收入                 |  |  |
| 净利润                  |  |  |
| 终止经营的净利润             |  |  |
| 其他综合收益               |  |  |
| 综合收益总额               |  |  |
|                      |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利      |  |  |

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|---------------|--------------|
| 合营企业：           |               |              |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |              |
| 联营企业：           |               |              |
| 投资账面价值合计        | 10,433,945.75 | 9,873,149.47 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |               |              |
| --净利润           | 560,796.28    | 542,169.30   |

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认前期累计的损失 | 本期未确认的损失（或本期分享的净利润） | 本期末累积未确认的损失 |
|-------------|--------------|---------------------|-------------|
|-------------|--------------|---------------------|-------------|

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

| 共同经营名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例/享有的份额 |    |
|--------|-------|-----|------|------------|----|
|        |       |     |      | 直接         | 间接 |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用☐不适用

单位：元

| 会计科目 | 期初余额          | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入营业<br>外收入金额 | 本期转入其他<br>收益金额 | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收<br>益相关 |
|------|---------------|--------------|-----------------|----------------|--------|---------------|--------------|
| 递延收益 | 34,564,618.52 |              |                 | 539,289.33     |        | 34,025,329.19 | 与资产相关        |
| 递延收益 | 1,267,306.97  |              |                 |                |        | 1,267,306.97  | 与收益相关        |
| 小计   | 35,831,925.49 |              |                 | 539,289.33     |        | 35,292,636.16 |              |

3、计入当期损益的政府补助

☒适用☐不适用

单位：元

| 会计科目           | 本期发生额        | 上期发生额      |
|----------------|--------------|------------|
| 计入其他收益的政府补助金额  | 2,844,451.27 | 833,137.22 |
| 财政贴息对利润总额的影响金额 | 680,577.14   |            |
| 合计             | 3,525,028.41 | 833,137.22 |

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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、流动性风险及市场风险。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。

##### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见“第八节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“4. 应收票据、5. 应收账款、6. 合同资产、7. 应收款项融资、8. 其他应收款、30. 其他非流动资产”。

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1)货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2)应收款项和合同资产

本公司持续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。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 06 月 30 日，本公司应收账款和合同资产的 24.18%（2025 年 12 月 31 日：22.54%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二)流动性风险

流动性风险，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。流动性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，并采取短期融资方式，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   | 280,157,744.45 | 283,694,461.66 | 283,694,461.66 |       |       |
| 应付账款   | 86,899,946.95  | 86,899,946.95  | 86,899,946.95  |       |       |
| 其他应付款  | 25,069,103.24  | 25,069,103.24  | 25,069,103.24  |       |       |
| 其他流动负债 | 7,133,228.30   | 7,133,228.30   | 7,133,228.30   |       |       |
| 小 计    | 399,260,022.94 | 402,796,740.15 | 402,796,740.15 |       |       |

（续上表）

| 项目     | 上年年末数          |                |                |       |       |
|--------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|        | 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   | 285,947,891.56 | 288,929,505.63 | 288,929,505.63 |       |       |
| 应付账款   | 77,083,667.56  | 77,083,667.56  | 77,083,667.56  |       |       |
| 其他应付款  | 30,487,059.10  | 30,487,059.10  | 30,487,059.10  |       |       |
| 其他流动负债 | 6,913,734.56   | 6,913,734.56   | 6,913,734.56   |       |       |
| 小 计    | 400,432,352.78 | 403,413,966.85 | 403,413,966.85 |       |       |

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决

定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至 2026 年 06 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 280,000,000.00 元（2025 年 12 月 31 日：人民币 285,772,562.38 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详见“第八节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“81. 外币货币性项目”。

2、套期

（1）公司开展套期业务进行风险管理

☐适用☒不适用

（2）公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

| 项目     | 与被套期项目以及套期工具相关账面价值 | 已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整 | 套期有效性和套期无效部分来源 | 套期会计对公司的财务报表相关影响 |
|--------|--------------------|-----------------------------------|----------------|------------------|
| 套期风险类型 |                    |                                   |                |                  |
| 套期类别   |                    |                                   |                |                  |

其他说明

（3）公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

☐适用☒不适用

3、金融资产

（1）转移方式分类

☒适用☐不适用

单位：元

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额     | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据      |
|------|-----------|---------------|--------|------------------|
| 票据背书 | 应收票据      | 7,133,228.30  | 未终止确认  | 保留了其几乎所有的风险和报酬   |
| 票据背书 | 应收款项融资    | 4,401,048.57  | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计   |           | 11,534,276.87 |        |                  |

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额  | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|--------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书        | 4,401,048.57 |               |
| 合计     |           | 4,401,048.57 |               |

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目   | 资产转移方式 | 继续涉入形成的资产金额  | 继续涉入形成的负债金额  |
|------|--------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 背书     | 7,133,228.30 | 7,133,228.30 |
| 合计   |        | 7,133,228.30 | 7,133,228.30 |

其他说明

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目                                | 期末公允价值         |                |                |                |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                                   | 第一层次公允价值计<br>量 | 第二层次公允价值计<br>量 | 第三层次公允价值计<br>量 | 合计             |
| 一、持续的公允价值<br>计量                   | --             | --             | --             | --             |
| （一）交易性金融资<br>产                    |                |                | 152,748,457.95 | 152,748,457.95 |
| 1. 以公允价值计量且<br>其变动计入当期损益<br>的金融资产 |                |                | 152,748,457.95 | 152,748,457.95 |
| 理财产品                              |                |                | 152,748,457.95 | 152,748,457.95 |
| 应收款项融资                            |                |                | 11,968,391.00  | 11,968,391.00  |
| 持续以公允价值计量的<br>资产总额                |                |                | 164,716,848.95 | 164,716,848.95 |
| 二、非持续的公允价<br>值计量                  | --             | --             | --             | --             |

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
  - 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
  - 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为理财产品，本公司以预期收益率估计未来现金流量并折现来确定其公允价值。
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
  - 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
  - 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
  - 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付账款、其他应付款等，其账面价值与公允价值差异较小。

9、其他

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是边书平、应京芬。

其他说明：

| 自然人姓名   | 对本公司的持股比例（%） | 对本公司的表决权比例（%） |
|---------|--------------|---------------|
| 边书平、应京芬 | 64.86        | 67.24         |

注：股东边可仁为实际控制人边书平、应京芬的儿子，股东刘楚洁为实际控制人边书平、应京芬的儿媳，分别持有公司股份 68.25 万股和 161 万股，占股份总数分别为 0.52%和 1.22%，系公司实际控制人的一致行动人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第八节 财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“第八节 财务报告”之“十、在其他主体中的权益”之“3、在合营企业或联营企业中的权益”。

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

| 合营或联营企业名称    | 与本企业关系 |
|--------------|--------|
| 皇冠玻璃(安徽)有限公司 | 联营企业   |

其他说明

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|--------------|--------|--------------|---------|----------|--------------|
| 皇冠玻璃(安徽)有限公司 | 采购玻璃   | 6,064,994.35 |         |          | 4,133,914.08 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|---------------|----------------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 委托/出包资产类型 | 委托/出包起始日 | 委托/出包终止日 | 托管费/出包费定价依据 | 本期确认的托管费/出包费 |
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|
|-----------|-----------|-----------|----------|----------|-------------|--------------|

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|-------|--------|-----------|-----------|
|-------|--------|-----------|-----------|

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） |       | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金 |       | 承担的租赁负债利息支出 |       | 增加的使用权资产 |       |
|-------|--------|-----------------------------|-------|------------------------|-------|-------|-------|-------------|-------|----------|-------|
|       |        | 本期发生额                       | 上期发生额 | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额       | 上期发生额 | 本期发生额    | 上期发生额 |

关联租赁情况说明

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 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 | 2025 年 07 月 15 日 | 2026 年 07 月 14 日 | 否          |
| 边书平、应京芬         | 15,000,000.00 | 2025 年 07 月 15 日 | 2026 年 07 月 14 日 | 否          |
| 边书平、应京芬、刘楚洁、边可仁 | 30,000,000.00 | 2026 年 06 月 29 日 | 2027 年 06 月 11 日 | 否          |
| 边书平、应京芬、刘楚洁、边可仁 | 30,000,000.00 | 2026 年 06 月 29 日 | 2027 年 06 月 17 日 | 否          |
| 边书平、应京芬、刘楚洁、边可仁 | 20,000,000.00 | 2026 年 06 月 29 日 | 2027 年 06 月 24 日 | 否          |
| 边书平、应京芬         | 34,000,000.00 | 2025 年 09 月 18 日 | 2026 年 09 月 17 日 | 否          |
| 边书平、应京芬         | 31,000,000.00 | 2025 年 09 月 19 日 | 2026 年 09 月 04 日 | 否          |
| 边书平、应京芬         | 30,000,000.00 | 2026 年 03 月 18 日 | 2027 年 03 月 17 日 | 否          |
| 边书平、应京芬         | 20,000,000.00 | 2026 年 03 月 27 日 | 2027 年 03 月 26 日 | 否          |
| 边书平、边可仁、刘楚洁     | 10,000,000.00 | 2025 年 12 月 22 日 | 2026 年 12 月 18 日 | 否          |
| 边书平、边可仁、刘楚洁     | 10,000,000.00 | 2025 年 12 月 22 日 | 2026 年 12 月 18 日 | 否          |
| 边书平、边可仁、刘楚洁     | 20,000,000.00 | 2026 年 05 月 09 日 | 2027 年 05 月 08 日 | 否          |

关联担保情况说明

（5）关联方资金拆借

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |



期末发行在外的股票期权或其他权益工具

☒适用 ☐不适用

| 授予对象类别 | 期末发行在外的股票期权         |                    | 期末发行在外的其他权益工具 |        |
|--------|---------------------|--------------------|---------------|--------|
|        | 行权价格的范围             | 合同剩余期限             | 行权价格的范围       | 合同剩余期限 |
| 管理人员   | 13.80 元/股、13.10 元/股 | 15 个月、16 个月和 25 个月 |               |        |
| 销售人员   | 13.80 元/股、13.10 元/股 | 15 个月、16 个月和 25 个月 |               |        |
| 研发人员   | 13.80 元/股、13.10 元/股 | 15 个月、16 个月和 25 个月 |               |        |
| 生产人员   | 13.80 元/股、13.10 元/股 | 15 个月、16 个月和 25 个月 |               |        |

其他说明

(1)2023 年限制性股票激励计划

1)基本情况

根据公司 2023 年第八届董事会第二十二次会议审议通过的《关于向公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，董事会同意授予 59 名激励对象 180.00 万股第二类限制性股票，授予价格 14.28 元/股，限制性股票的授予日为 2023 年 9 月 27 日。根据公司 2023 年第八届董事会第二十三次会议审议通过的《关于向公司 2023 年限制性股票激励计划激励对象授予预留限制性股票的议案》，授予 37 名激励对象 40.00 万股第二类限制性股票，限制性股票的授予日为 2023 年 10 月 10 日，授予价格 14.28 元/股。

公司于 2024 年 11 月 4 日召开第九届董事会第十四次会议、第九届监事会第十二次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划授予价格的议案》，本次调整后，本激励计划首次及预留授予价格由 14.28 元/股调整为 13.80 元/股。

公司于 2025 年 6 月 20 日召开第九届董事会第二十一次会议、第九届监事会第十七次会议，审议通过了《关于调整 2023 年限制性股票激励计划公司层面业绩考核目标并修订相关文件的议案》等议案，为保障公司 2023 年限制性股票激励计划的顺利实施，充分调动激励对象的工作积极性和创造性，公司综合考虑实际经营情况，对 2023 年限制性股票激励计划中 2025 年公司层面业绩考核目标进行调整，调整前后变化详见“第八节 财务报告”之“十五、股份支付”公司层面业绩考核要求。

2)归属安排

| 归属安排   | 归属时间                                                             | 归属权益数量占比 |
|--------|------------------------------------------------------------------|----------|
| 第一个归属期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 30%      |
| 第二个归属期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 30%      |
| 第三个归属期 | 自首次授予部分限制性股票授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予部分限制性股票授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止 | 40%      |

3)行权要求

①公司层面业绩考核要求

调整前：

| 归属期    | 对应考核年度 | 营业收入（A）  |         |
|--------|--------|----------|---------|
|        |        | 目标值（Am）  | 触发值（An） |
| 第一个归属期 | 2023 年 | 10.20 亿元 | 9.30 亿元 |

|        |        |          |          |
|--------|--------|----------|----------|
| 第二个归属期 | 2024 年 | 11.70 亿元 | 10.25 亿元 |
| 第三个归属期 | 2025 年 | 14.20 亿元 | 11.80 亿元 |

注：上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入

各归属期内，若公司当期营业收入达到目标值，则公司层面归属比例为 100%；若公司当期营业收入未达到触发值，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票全部不得归属，并作废失效；若公司当期营业收入达到触发值但未达到目标值，则公司营业收入与公司层面归属比例的关系如下表所示：

|             |                                 |                   |                    |
|-------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|
| 营业收入达成率（X）  | $X=70\%+(A-A_n)/(A_m-A_n)*30\%$ |                   |                    |
| 营业收入达成率取值范围 | $70\%\leq X<80\%$               | $80\%\leq X<90\%$ | $90\%\leq X<100\%$ |
| 公司层面归属比例    | 70%                             | 80%               | 90%                |

调整后：

| 归属期    | 对应考核年度 | 营业收入（A）              |                      |
|--------|--------|----------------------|----------------------|
|        |        | 目标值（A <sub>m</sub> ） | 触发值（A <sub>n</sub> ） |
| 第一个归属期 | 2023 年 | 10.20 亿元             | 9.30 亿元              |
| 第二个归属期 | 2024 年 | 11.70 亿元             | 10.25 亿元             |
| 第三个归属期 | 2025 年 | 营业收入相较于 2024 年增长率（A） |                      |
|        |        | 目标值（A <sub>m</sub> ） | 触发值（A <sub>n</sub> ） |
|        |        | 8.5%                 | 6.0%                 |

注：上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入。

各归属期内，若公司当期营业收入（或营业收入增长率）达到目标值，则公司层面归属比例为 100%；若公司当期营业收入（或营业收入增长率）未达到触发值，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票全部不得归属，并作废失效；若公司当期营业收入（或营业收入增长率）达到触发值但未达到目标值，则公司业绩考核达成率确认方法与公

司层面归属比例的关系如下表所示：

|             |                                 |                   |                    |
|-------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|
| 业绩考核达成率（X）  | $X=70\%+(A-A_n)/(A_m-A_n)*30\%$ |                   |                    |
| 业绩考核达成率取值范围 | $70\%\leq X<80\%$               | $80\%\leq X<90\%$ | $90\%\leq X<100\%$ |
| 公司层面归属比例    | 70%                             | 80%               | 90%                |

②个人层面业绩考核要求

激励对象个人层面的考核根据公司内部绩效考核相关制度实施，激励对象个人考核评价结果分为“A”、“B”、“C”、“D”四个等级。具体如下：

|          |      |     |     |    |
|----------|------|-----|-----|----|
| 个人绩效考核评分 | A    | B   | C   | D  |
| 个人层面归属比例 | 100% | 90% | 80% | 0% |

在公司业绩目标达到触发值及以上的前提下，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的限制性股票数量×公司层面归属比例×个人层面归属比例。激励对象当期计划归属的限制性股票因考核原因不能归属或不能完全归属的，作废失效，不可递延至下一年度。

(2)2025 年限制性股票激励计划

1)基本情况

根据公司于 2025 年 7 月 18 日召开了第九届董事会第二十二次会议和第九届监事会第十八次会议，审议通过了《关于向公司 2025 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》。公司于 2025 年 7 月 8 日召开 2025 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于〈哈尔滨森鹰窗业股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等议案，公司同意以 2025 年 7 月 18 日为限制性股票的授予日，以 13.10 元/股的授予价格向符合条件的 46 名激励对象授予 200.00 万股限制性股票。

2) 归属安排

| 归属安排   | 归属时间                                                 | 归属权益数量占比 |
|--------|------------------------------------------------------|----------|
| 第一个归属期 | 自限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 50%      |
| 第二个归属期 | 自限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 50%      |

3) 行权要求

① 公司层面业绩考核要求

| 归属期    | 对应考核年度 | 营业收入同比增长率（A） |         |
|--------|--------|--------------|---------|
|        |        | 目标值（Am）      | 触发值（An） |
| 第一个归属期 | 2025 年 | 8.5%         | 6.0%    |
| 第二个归属期 | 2026 年 | 17%          | 12%     |

注：上述“营业收入”指经审计的上市公司营业收入。

各归属期内，若公司当期营业收入增长率达到目标值，则公司层面归属比例为 100%；若公司当期营业收入增长率未达到触发值，则所有激励对象对应考核当年计划归属的限制性股票全部不得归属，并作废失效；若公司当期营业收入增长率达到触发值但未达到目标值，则公司营业收入增长率与公司层面归属比例的关系如下表所示：

| 营业收入增长达成率（X）  | $X=70\%+(A-A_n)/(A_m-A_n)*30\%$ |                      |                       |
|---------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 营业收入增长达成率取值范围 | $70\% \leq X < 80\%$            | $80\% \leq X < 90\%$ | $90\% \leq X < 100\%$ |
| 公司层面归属比例      | 70%                             | 80%                  | 90%                   |

② 个人层面业绩考核要求

激励对象个人层面的绩效考核根据公司内部绩效考核相关制度实施。激励对象个人考核评价结果分为“A”“B”“C”“D”四个等级，对应的个人层面归属比例如下所示：

| 个人绩效考核评分 | A    | B   | C   | D  |
|----------|------|-----|-----|----|
| 个人层面归属比例 | 100% | 90% | 80% | 0% |

在公司业绩目标达到触发值的前提下，激励对象当年实际归属的限制性股票数量=个人当年计划归属的限制性股票数量×公司层面归属比例×个人层面归属比例。

激励对象考核当年因个人层面绩效考核原因不能归属的限制性股票，由公司作废失效。

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

|                  |            |
|------------------|------------|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | B-S 期权定价模型 |
|------------------|------------|

|                       |                              |
|-----------------------|------------------------------|
| 授予日权益工具公允价值的重要参数      | B-S 期权定价模型                   |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 可行权的限售人数变动、个人绩效考核及公司业绩指标完成情况 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无                            |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 28,953,166.15                |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 9,120,440.72                 |

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

☐适用☒不适用

4、本期股份支付费用

☒适用☐不适用

单位：元

| 授予对象类别 | 以权益结算的股份支付费用 | 以现金结算的股份支付费用 |
|--------|--------------|--------------|
| 管理人员   | 2,375,627.56 |              |
| 销售人员   | 3,217,258.90 |              |
| 研发人员   | 2,240,529.92 |              |
| 生产人员   | 1,287,024.34 |              |
| 合计     | 9,120,440.72 |              |

其他说明

5、股份支付的修改、终止情况

6、其他

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

- (1) 资产负债表日存在的重要或有事项
- (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|------------------|-------|
|-----------|------|------------------|-------|

（2）未来适用法

| 会计差错更正的内容 | 批准程序 | 采用未来适用法的原因 |
|-----------|------|------------|
|-----------|------|------------|

2、债务重组

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

（2）其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所有者的终止经营利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|------------------|

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目 |  | 分部间抵销 | 合计 |
|----|--|-------|----|
|    |  |       |    |

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

本公司主要业务为生产和销售节能铝包木窗及铝合金窗等产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本公司收入分解信息详见“第八节 财务报告”之“七、合并财务报表项目注释”之“61、营业收入和营业成本”。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 70,201,050.15  | 78,537,025.30  |
| 1 至 2 年      | 33,289,647.29  | 55,207,707.38  |
| 2 至 3 年      | 130,398,474.72 | 120,167,538.85 |
| 3 年以上        | 123,891,193.45 | 123,618,368.18 |
| 合计           | 357,780,365.61 | 377,530,639.71 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 |    |      |      |      | 期初余额 |    |      |      |      |
|----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
|    | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 | 账面余额 |    | 坏账准备 |      | 账面价值 |
|    | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      | 金额   | 比例 | 金额   | 计提比例 |      |

|                                |                    |         |                    |         |                    |                    |         |                    |         |                    |
|--------------------------------|--------------------|---------|--------------------|---------|--------------------|--------------------|---------|--------------------|---------|--------------------|
| 按单项<br>计提坏<br>账准备<br>的应收<br>账款 | 39,002,<br>625.51  | 10.90%  | 39,002,<br>625.51  | 100.00% |                    | 41,099,<br>085.15  | 10.89%  | 41,099,<br>085.15  | 100.00% |                    |
| 其中:                            |                    |         |                    |         |                    |                    |         |                    |         |                    |
| 按组合<br>计提坏<br>账准备<br>的应收<br>账款 | 318,777<br>,740.10 | 89.10%  | 162,607<br>,550.11 | 51.01%  | 156,170<br>,189.99 | 336,431<br>,554.56 | 89.11%  | 159,492<br>,804.16 | 47.41%  | 176,938<br>,750.40 |
| 其中:                            |                    |         |                    |         |                    |                    |         |                    |         |                    |
| 合计                             | 357,780<br>,365.61 | 100.00% | 201,610<br>,175.62 | 56.35%  | 156,170<br>,189.99 | 377,530<br>,639.71 | 100.00% | 200,591<br>,889.31 | 53.13%  | 176,938<br>,750.40 |

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称    | 期初余额          |               | 期末余额          |               |         |                      |
|-------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------|----------------------|
|       | 账面余额          | 坏账准备          | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例    | 计提理由                 |
| 第一名   | 149,682.65    | 149,682.65    | 149,682.65    | 149,682.65    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第二名   | 1,714,616.73  | 1,714,616.73  | 1,714,616.73  | 1,714,616.73  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第三名   | 819,561.70    | 819,561.70    | 766,903.45    | 766,903.45    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第四名   | 130,912.62    | 130,912.62    | 130,912.62    | 130,912.62    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第五名   | 1,909,481.98  | 1,909,481.98  | 1,063,883.78  | 1,063,883.78  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第六名   | 251,707.12    | 251,707.12    | 251,707.12    | 251,707.12    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第七名   | 147,995.21    | 147,995.21    | 147,995.21    | 147,995.21    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第八名   | 5,781,660.22  | 5,781,660.22  | 5,781,660.22  | 5,781,660.22  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第九名   | 3,781,708.00  | 3,781,708.00  | 3,781,708.00  | 3,781,708.00  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十名   | 95,186.59     | 95,186.59     | 95,186.59     | 95,186.59     | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十一名  | 1,040,202.91  | 1,040,202.91  | 1,040,202.91  | 1,040,202.91  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十二名  | 240,675.55    | 240,675.55    | 214,714.42    | 214,714.42    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十三名  | 732,434.43    | 732,434.43    | 732,434.43    | 732,434.43    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十四名  | 1,378,841.72  | 1,378,841.72  | 1,129,014.38  | 1,129,014.38  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十五名  | 541,648.04    | 541,648.04    | 541,648.04    | 541,648.04    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十六名  | 3,883,247.95  | 3,883,247.95  | 3,883,247.95  | 3,883,247.95  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十七名  | 1,751,784.66  | 1,751,784.66  | 1,751,784.66  | 1,751,784.66  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十八名  | 1,560,828.02  | 1,560,828.02  | 638,413.30    | 638,413.30    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第十九名  | 394,724.00    | 394,724.00    | 394,724.00    | 394,724.00    | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第二十名  | 3,341,474.31  | 3,341,474.31  | 3,341,474.31  | 3,341,474.31  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第二十一名 | 1,030,523.86  | 1,030,523.86  | 1,030,523.86  | 1,030,523.86  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第二十二名 | 1,699,211.41  | 1,699,211.41  | 1,699,211.41  | 1,699,211.41  | 100.00% | 预计无法收回               |
| 第二十三名 | 8,720,975.47  | 8,720,975.47  | 8,720,975.47  | 8,720,975.47  | 100.00% | 财务状况发<br>生重大不利影<br>响 |
| 合计    | 41,099,085.15 | 41,099,085.15 | 39,002,625.51 | 39,002,625.51 |         |                      |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

|      |                |                |        |
|------|----------------|----------------|--------|
| 账龄组合 | 318,777,740.10 | 162,607,550.11 | 51.01% |
| 合计   | 318,777,740.10 | 162,607,550.11 |        |

确定该组合依据的说明：

| 组合类别       | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                |
|------------|---------|------------------------------------------------------------|
| 应收账款——账龄组合 | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额           | 本期变动金额        |            |    |              | 期末余额           |
|-----------|----------------|---------------|------------|----|--------------|----------------|
|           |                | 计提            | 收回或转回      | 核销 | 其他           |                |
| 按单项计提坏账准备 | 41,099,085.15  | -1,174,044.92 | 922,414.72 |    |              | 39,002,625.51  |
| 按组合计提坏账准备 | 159,492,804.16 | -1,325,330.71 |            |    | 4,440,076.66 | 162,607,550.11 |
| 合计        | 200,591,889.31 | -2,499,375.63 | 922,414.72 |    | 4,440,076.66 | 201,610,175.62 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额     | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 | 应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额 |
|------|---------------|--------------|---------------|----------------------|-----------------------|
| 第一名  | 31,420,333.54 | 2,250,000.45 | 33,670,333.99 | 8.03%                | 19,181,678.29         |

|     |               |              |                |        |               |
|-----|---------------|--------------|----------------|--------|---------------|
| 第二名 | 18,750,478.29 | 3,607,109.39 | 22,357,587.68  | 5.33%  | 9,858,736.90  |
| 第三名 | 17,715,178.26 | 547,892.11   | 18,263,070.37  | 4.36%  | 9,379,636.14  |
| 第四名 | 16,873,034.11 | 1,336,415.96 | 18,209,450.07  | 4.35%  | 979,484.58    |
| 第五名 | 12,839,670.82 | 1,383,897.21 | 14,223,568.03  | 3.40%  | 14,070,762.46 |
| 合计  | 97,598,695.02 | 9,125,315.12 | 106,724,010.14 | 25.47% | 53,470,298.37 |

2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 552,471,693.24 | 484,309,976.26 |
| 合计    | 552,471,693.24 | 484,309,976.26 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

2) 重要逾期利息

单位：元

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

| 单位名称 | 款项性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|------|------|------|---------|-------------|
|------|------|------|------|---------|-------------|

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|------|------|
|------------|------|------|

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 账龄 | 未收回的原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |       |      | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|-------|------|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收股利核销情况

单位：元



|    |                |         |              |       |                |                |         |              |       |                |
|----|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 合计 | 555,058,242.99 | 100.00% | 2,586,549.75 | 0.47% | 552,471,693.24 | 487,102,019.48 | 100.00% | 2,792,043.22 | 0.57% | 484,309,976.26 |
|----|----------------|---------|--------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|

按单项计提坏账准备类别名称：单项计提

单位：元

| 名称  | 期初余额       |            | 期末余额       |            |         |        |
|-----|------------|------------|------------|------------|---------|--------|
|     | 账面余额       | 坏账准备       | 账面余额       | 坏账准备       | 计提比例    | 计提理由   |
| 第一名 | 242,250.00 | 242,250.00 | 242,250.00 | 242,250.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第二名 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第三名 | 14,246.00  | 14,246.00  | 14,246.00  | 14,246.00  | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第四名 | 504,400.00 | 504,400.00 | 504,400.00 | 504,400.00 | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第五名 | 1,369.00   | 1,369.00   | 1,369.00   | 1,369.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 第六名 | 7,322.00   | 7,322.00   | 7,322.00   | 7,322.00   | 100.00% | 预计无法收回 |
| 合计  | 869,587.00 | 869,587.00 | 869,587.00 | 869,587.00 |         |        |

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

| 名称          | 期末余额           |              |         |
|-------------|----------------|--------------|---------|
|             | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例    |
| 合并范围内关联往来组合 | 549,996,240.99 |              |         |
| 员工备用金组合     | 288,448.40     |              |         |
| 账龄组合        | 3,903,966.60   | 1,716,962.75 | 43.98%  |
| 其中：1年以内     | 1,088,690.12   | 54,434.51    | 5.00%   |
| 1-2年        | 648,945.36     | 129,789.07   | 20.00%  |
| 2-3年        | 1,267,183.90   | 633,591.95   | 50.00%  |
| 3年以上        | 899,147.22     | 899,147.22   | 100.00% |
| 合计          | 554,188,655.99 | 1,716,962.75 |         |

确定该组合依据的说明：

| 组合类别               | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                           |
|--------------------|---------|-----------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——员工备用金组合     | 款项性质    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。 |
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 | 客户类型    |                                                                       |
| 其他应收款——账龄组合        | 账龄      | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。          |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

| 坏账准备           | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计           |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|--------------|
|                | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026年1月1日余额    | 50,774.78    | 140,845.27           | 2,600,423.17         | 2,792,043.22 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| ——转入第二阶段       | -32,447.27   | 32,447.27            |                      |              |

|                   |           |             |              |              |
|-------------------|-----------|-------------|--------------|--------------|
| ——转入第三阶段          |           | -253,436.78 | 253,436.78   |              |
| 本期计提              | 36,107.00 | 209,933.31  | -451,533.78  | -205,493.47  |
| 2026 年 6 月 30 日余额 | 54,434.51 | 129,789.07  | 2,402,326.17 | 2,586,549.75 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

第一阶段：组合计提中员工备用金组合、合并范围内关联往来组合、及在 1 年以内账龄组合，计提比例为 0.01%，  
第二阶段：组合计提中 1-2 年账龄组合计提比例为 20.00%，第三阶段：单项计提及 2 年以上的账龄组合，计提比例为 79.13%。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额      |       |       |    | 期末余额         |
|-----------|--------------|-------------|-------|-------|----|--------------|
|           |              | 计提          | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他 |              |
| 单项计提坏账准备  | 869,587.00   |             |       |       |    | 869,587.00   |
| 按组合计提坏账准备 | 1,922,456.22 | -205,493.47 |       |       |    | 1,716,962.75 |
| 合计        | 2,792,043.22 | -205,493.47 |       |       |    | 2,586,549.75 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 转回原因 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|------|---------|------|------|---------------------|
|------|---------|------|------|---------------------|

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期 | 坏账准备期末余 |
|------|-------|------|----|---------|---------|
|------|-------|------|----|---------|---------|

|     |          |                |                         | 末余额合计数的比例 | 额            |
|-----|----------|----------------|-------------------------|-----------|--------------|
| 第一名 | 合并范围内往来款 | 403,553,050.92 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年       | 72.70%    |              |
| 第二名 | 合并范围内往来款 | 146,443,190.07 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上 | 26.38%    |              |
| 第三名 | 押金保证金    | 1,103,402.90   | 2-3 年、3 年以上             | 0.20%     | 576,701.45   |
| 第四名 | 押金保证金    | 547,445.36     | 1-2 年                   | 0.10%     | 109,489.07   |
| 第五名 | 押金保证金    | 504,400.00     | 2-3 年、3 年以上             | 0.09%     | 504,400.00   |
| 合计  |          | 552,151,489.25 |                         | 99.47%    | 1,190,590.52 |

### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 123,384,186.32 |      | 123,384,186.32 | 124,942,357.13 |      | 124,942,357.13 |
| 合计     | 123,384,186.32 |      | 123,384,186.32 | 124,942,357.13 |      | 124,942,357.13 |

#### (1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位   | 期初余额（账面价值）     | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |              |        |            | 期末余额（账面价值）     | 减值准备<br>期末余额 |
|---------|----------------|--------------|--------|--------------|--------|------------|----------------|--------------|
|         |                |              | 追加投资   | 减少投资         | 计提减值准备 | 其他         |                |              |
| 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  | 61,142,357.13  |              |        |              |        | 241,829.19 | 61,384,186.32  |              |
| 北京森鹰公司  | 12,000,000.00  |              |        |              |        |            | 12,000,000.00  |              |
| 秦皇岛森鹰公司 | 1,800,000.00   |              |        | 1,800,000.00 |        |            | 0.00           |              |
| 合计      | 124,942,357.13 |              |        | 1,800,000.00 |        | 241,829.19 | 123,384,186.32 |              |

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位   | 期初余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额<br>（账面价值） | 减值准备<br>期末余额 |
|--------|----------------|--------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
|        |                |              | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |
| 二、联营企业 |                |              |        |      |             |          |        |             |        |    |                |              |

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

☐适用☒不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☐适用☒不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 210,069,394.19 | 186,469,917.67 | 197,029,747.41 | 143,384,032.30 |
| 其他业务 | 4,268,037.03   | 1,970,316.88   | 4,787,653.24   | 3,412,114.69   |
| 合计   | 214,337,431.22 | 188,440,234.55 | 201,817,400.65 | 146,796,146.99 |

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

| 合同分类    | 分部 1           |                | 分部 2 |      |      |      | 合计             |                |
|---------|----------------|----------------|------|------|------|------|----------------|----------------|
|         | 营业收入           | 营业成本           | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入           | 营业成本           |
| 业务类型    | 213,214,814.24 | 187,382,174.54 |      |      |      |      | 213,214,814.24 | 187,382,174.54 |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 节能铝包木窗  | 129,863,183.37 | 115,349,065.01 |      |      |      |      | 129,863,183.37 | 115,349,065.01 |
| 铝合金窗    | 68,410,146.04  | 61,186,126.57  |      |      |      |      | 68,410,146.04  | 61,186,126.57  |
| 幕墙及阳光房  | 10,411,423.07  | 7,684,217.08   |      |      |      |      | 10,411,423.07  | 7,684,217.08   |
| 新塑窗     | 1,384,641.71   | 2,250,509.01   |      |      |      |      | 1,384,641.71   | 2,250,509.01   |
| 其他      | 3,145,420.05   | 912,256.87     |      |      |      |      | 3,145,420.05   | 912,256.87     |
| 按经营地区分类 |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 其中：     |                |                |      |      |      |      |                |                |
| 境内      | 213,192,8      | 187,366,4      |      |      |      |      | 213,192,8      | 187,366,4      |

|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
|------------|----------------|----------------|--|--|--|--|----------------|----------------|
|            | 98.37          | 05.16          |  |  |  |  | 98.37          | 05.16          |
| 境外         | 21,915.87      | 15,769.38      |  |  |  |  | 21,915.87      | 15,769.38      |
| 市场或客户类型    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合同类型       |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按商品转让的时间分类 |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 某一时点确认收入   | 213,214,814.24 | 187,382,174.54 |  |  |  |  | 213,214,814.24 | 187,382,174.54 |
| 按合同期限分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 按销售渠道分类    |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 其中：        |                |                |  |  |  |  |                |                |
|            |                |                |  |  |  |  |                |                |
| 合计         | 213,214,814.24 | 187,382,174.54 |  |  |  |  | 213,214,814.24 | 187,382,174.54 |

与履约义务相关的信息：

| 项目 | 履行履约义务的时间 | 重要的支付条款 | 公司承诺转让商品的性质 | 是否为主要责任人 | 公司承担的预期将退还给客户的款项 | 公司提供的质量保证类型及相关义务 |
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|
|----|-----------|---------|-------------|----------|------------------|------------------|

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 518,228,619.98 元。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

| 项目 | 会计处理方法 | 对收入的影响金额 |
|----|--------|----------|
|----|--------|----------|

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-----------------|--------------|------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -705,797.92  |            |
| 理财产品收益          | 1,771,207.62 | 604,671.09 |
| 合计              | 1,065,409.70 | 604,671.09 |

6、其他

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒适用 ☐不适用

单位：元

| 项目                                                               | 金额            | 说明                       |
|------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------------|
| 非流动性资产处置损益                                                       | 1,042,360.34  |                          |
| 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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外） | 2,711,683.15  | 主要系计入当期损益的政府补助           |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                   | 3,665,545.16  | 主要系报告期内购买收益凭证进行现金管理      |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                              | 922,414.72    | 主要系前期单项计提减值准备的应收账款在本年度收回 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -2,165,147.91 |                          |
| 减：所得税影响额                                                         | 446,350.36    |                          |
| 合计                                                               | 5,730,505.10  | --                       |

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -2.40%     | -0.30       | -0.30       |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.76%     | -0.35       | -0.35       |

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

☐适用☒不适用

4、其他