



巨力索具股份有限公司
JULI SLING CO., LTD.

2024年半年度 财务报告

(未经审计)

股票代码：002342

股票简称：巨力索具

合并资产负债表

编制单位：巨力索具股份有限公司

2024 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	445,512,641.76	524,036,662.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	10,421,146.38	10,266,944.44
衍生金融资产		
应收票据	46,118,506.11	100,164,432.95
应收账款	1,095,346,038.79	1,191,225,716.13
应收款项融资	159,989,588.18	137,726,245.63
预付款项	113,421,628.16	112,712,848.62
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	118,231,669.98	92,037,509.76
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	826,667,921.74	607,958,269.15
其中：数据资源		
合同资产	13,443,378.55	13,443,378.55
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,329,981.41	5,326,824.07
流动资产合计	2,835,482,501.06	2,794,898,832.16
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	95,966,885.14	95,923,770.47
其他权益工具投资	22,439.38	22,439.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	19,063,198.11	19,471,860.81
固定资产	1,448,953,799.87	1,461,345,280.25
在建工程	167,927,281.49	119,884,909.80

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,770,237.71	22,068,809.17
无形资产	224,957,687.57	227,986,007.23
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	36,939,153.45	35,479,756.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,015,600,682.72	1,982,182,833.26
资产总计	4,851,083,183.78	4,777,081,665.42
流动负债：		
短期借款	691,910,280.00	695,872,630.00
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	322,840,814.86	329,273,138.25
应付账款	432,834,828.16	422,283,238.25
预收款项		
合同负债	85,934,063.46	80,653,085.74
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	15,559,693.74	22,711,608.01
应交税费	5,208,463.38	18,240,440.26
其他应付款	14,690,963.34	13,558,227.72
其中：应付利息	1,508,232.16	1,935,941.63
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	52,140,370.00	318,821,980.00
其他流动负债	22,822,417.73	24,605,023.49
流动负债合计	1,643,941,894.67	1,926,019,371.72
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	653,665,576.30	297,573,966.30
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	69,821,870.86	71,332,685.26
递延所得税负债	5,879,873.95	5,879,873.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	729,367,321.11	374,786,525.51
负债合计	2,373,309,215.78	2,300,805,897.23
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	673,122,118.62	673,122,118.62
减：库存股		
其他综合收益	-1,567,941.25	-2,004,122.48
专项储备		
盈余公积	128,119,361.41	128,119,361.41
一般风险准备		
未分配利润	718,100,429.22	717,038,410.64
归属于母公司所有者权益合计	2,477,773,968.00	2,476,275,768.19
少数股东权益		
所有者权益合计	2,477,773,968.00	2,476,275,768.19
负债和所有者权益总计	4,851,083,183.78	4,777,081,665.42

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹

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	294,891,248.35	429,730,183.52
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,264,566.06	97,041,359.95
应收账款	1,108,312,912.88	1,199,040,636.68
应收款项融资	148,891,669.18	127,726,245.63
预付款项	108,365,219.24	98,396,223.47
其他应收款	171,405,938.81	134,974,547.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	737,834,557.46	555,683,124.57
其中：数据资源		
合同资产	13,443,378.55	13,443,378.55

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	851,026.07	
流动资产合计	2,627,260,516.60	2,656,035,699.79
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	534,814,433.02	474,671,318.35
其他权益工具投资	22,439.38	22,439.38
其他非流动金融资产		
投资性房地产	38,677,496.35	39,469,617.85
固定资产	987,601,248.09	1,023,325,010.35
在建工程	42,882,314.97	19,609,181.65
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	21,770,237.71	22,068,809.17
无形资产	124,377,420.28	126,376,757.29
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	36,432,872.85	34,986,332.26
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,786,578,462.65	1,740,529,466.30
资产总计	4,413,838,979.25	4,396,565,166.09
流动负债：		
短期借款	541,842,680.00	550,362,630.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	231,613,224.31	334,160,056.98
应付账款	432,565,774.01	414,941,808.71
预收款项		
合同负债	108,852,981.85	78,836,386.81
应付职工薪酬	12,487,418.44	19,342,934.99
应交税费	2,671,665.22	14,708,288.38
其他应付款	23,545,466.25	23,616,438.43
其中：应付利息	1,159,938.05	1,601,325.14
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	37,140,370.00	308,821,980.00

其他流动负债	22,686,972.57	24,393,477.66
流动负债合计	1,413,406,552.65	1,769,184,001.96
非流动负债：		
长期借款	471,907,530.00	105,815,920.00
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	42,737,329.14	43,455,838.02
递延所得税负债	5,755,352.85	5,755,352.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	520,400,211.99	155,027,110.87
负债合计	1,933,806,764.64	1,924,211,112.83
所有者权益：		
股本	960,000,000.00	960,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	706,365,701.64	706,365,701.64
减：库存股		
其他综合收益	-7,357.72	-15,220.25
专项储备		
盈余公积	128,119,361.41	128,119,361.41
未分配利润	685,554,509.28	677,884,210.46
所有者权益合计	2,480,032,214.61	2,472,354,053.26
负债和所有者权益总计	4,413,838,979.25	4,396,565,166.09

合并利润表

单位：元

项目	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入	970,615,791.36	1,062,602,441.52
其中：营业收入	970,615,791.36	1,062,602,441.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	978,092,838.46	1,047,179,801.14
其中：营业成本	765,271,188.78	855,320,704.16
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	14,743,568.44	11,035,314.42
销售费用	101,185,249.33	98,842,581.41
管理费用	65,380,521.98	56,022,567.68
研发费用	5,393,694.84	2,483,722.22
财务费用	26,118,615.09	23,474,911.25
其中：利息费用	27,646,605.02	21,640,745.77
利息收入	2,355,972.36	2,293,884.42
加：其他收益	17,897,806.63	4,996,507.26
投资收益（损失以“—”号填列）	55,211.89	194,567.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,114.67	194,567.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	154,201.94	
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,764,159.93	-12,305,913.31
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-152,365.27	-190,997.11
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-135,110.62	-456,232.83
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	2,578,537.54	7,660,572.21
加：营业外收入	535,395.35	98,637.68
减：营业外支出	21,168.91	785,757.38
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	3,092,763.98	6,973,452.51
减：所得税费用	-849,251.67	-191,848.12
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	3,942,015.65	7,165,300.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	3,942,015.65	7,165,300.63
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）	3,942,015.65	7,165,300.63
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）		
六、其他综合收益的税后净额	436,181.23	-837,878.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	436,181.23	-837,878.50
（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	436,181.23	-837,878.50
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	436,181.23	-837,878.50
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	4,378,196.88	6,327,422.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	4,378,196.88	6,327,422.13
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0041	0.0075
（二）稀释每股收益	0.0041	0.0075

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：0.00元。

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹

母公司利润表

单位：元

项目	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入	943,297,492.78	1,066,676,755.37
减：营业成本	749,986,684.65	867,715,733.95
税金及附加	11,522,340.46	10,900,431.88
销售费用	98,701,876.80	97,697,204.87
管理费用	56,444,951.26	52,735,489.56
研发费用	3,454,017.33	1,408,475.97
财务费用	20,610,459.16	22,660,789.69
其中：利息费用	21,728,457.27	21,284,912.43
利息收入	1,865,512.09	2,118,109.38
加：其他收益	14,273,294.34	4,986,750.57
投资收益（损失以“—”号填列）	43,114.67	194,567.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	43,114.67	194,567.82
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,493,658.07	-11,118,622.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-152,365.27	-190,997.11
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-135,110.34	-456,232.83
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,112,438.45	6,974,095.28
加：营业外收入	529,233.89	98,619.70
减：营业外支出	491.54	773,841.15
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	9,641,180.80	6,298,873.83
减：所得税费用	-909,115.09	-125,846.16
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,550,295.89	6,424,719.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,550,295.89	6,424,719.99
（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	7,862.53	-60,519.17
（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	7,862.53	-60,519.17
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	7,862.53	-60,519.17
7.其他		
六、综合收益总额	10,558,158.42	6,364,200.82
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.0110	0.0067
(二) 稀释每股收益	0.0110	0.0067

合并现金流量表

单位：元

项目	2024年半年度	2023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	811,677,192.88	893,017,084.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	13,514,607.13	23,355,365.82
收到其他与经营活动有关的现金	24,143,431.23	8,632,833.36
经营活动现金流入小计	849,335,231.24	925,005,283.74
购买商品、接受劳务支付的现金	636,662,409.42	700,523,772.43
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	147,143,239.29	139,249,837.08
支付的各项税费	24,762,927.58	45,794,116.24
支付其他与经营活动有关的现金	140,294,410.11	90,711,267.68
经营活动现金流出小计	948,862,986.40	976,278,993.43
经营活动产生的现金流量净额	-99,527,755.16	-51,273,709.69
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	10,649,527.78	
取得投资收益收到的现金	12,097.22	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	554,639.50	19,033,910.79
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	11,216,264.50	19,033,910.79

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,291,944.99	111,438,971.10
投资支付的现金	10,649,527.78	
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		40,389,902.78
投资活动现金流出小计	90,941,472.77	151,828,873.88
投资活动产生的现金流量净额	-79,725,208.27	-132,794,963.09
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	929,698,190.00	662,884,220.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	929,698,190.00	662,884,220.00
偿还债务支付的现金	852,263,300.00	389,334,320.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,225,766.39	20,890,514.49
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	884,489,066.39	410,224,834.49
筹资活动产生的现金流量净额	45,209,123.61	252,659,385.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,642,585.41	-837,878.50
五、现金及现金等价物净增加额	-130,401,254.41	67,752,834.23
加：期初现金及现金等价物余额	463,468,441.47	335,327,100.01
六、期末现金及现金等价物余额	333,067,187.06	403,079,934.24

母公司现金流量表

单位：元

项目	2024年半年度	2023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	797,565,789.79	855,642,224.76
收到的税费返还	2,412.43	1,852,557.16
收到其他与经营活动有关的现金	15,380,162.76	6,672,691.14
经营活动现金流入小计	812,948,364.98	864,167,473.06
购买商品、接受劳务支付的现金	614,253,376.29	609,555,338.45
支付给职工以及为职工支付的现金	126,505,972.63	131,460,084.75
支付的各项税费	19,612,955.09	34,920,539.63
支付其他与经营活动有关的现金	144,581,766.61	83,986,782.35
经营活动现金流出小计	904,954,070.62	859,922,745.18
经营活动产生的现金流量净额	-92,005,705.64	4,244,727.88
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	544,639.50	3,398,339.00
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	544,639.50	3,398,339.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	8,635,675.96	13,132,523.43
投资支付的现金	60,100,000.00	60,100,000.00
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	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	73,735,675.96	73,232,523.43
投资活动产生的现金流量净额	-73,191,036.46	-69,834,184.43
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	799,630,590.00	511,744,220.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	799,630,590.00	511,744,220.00
偿还债务支付的现金	766,753,300.00	379,344,320.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,644,537.18	20,890,514.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	792,397,837.18	400,234,834.49
筹资活动产生的现金流量净额	7,232,752.82	111,509,385.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,594,196.10	-60,519.17
五、现金及现金等价物净增加额	-154,369,793.18	45,859,409.79
加：期初现金及现金等价物余额	388,159,735.97	313,497,050.61
六、期末现金及现金等价物余额	233,789,942.79	359,356,460.40

合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-2,004,122.48		128,119,361.41		717,038,410.64		2,476,275,768.19	2,476,275,768.19
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-2,004,122.48		128,119,361.41		717,038,410.64		2,476,275,768.19	2,476,275,768.19
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							436,181.23				1,062,018.58		1,498,199.81	1,498,199.81
（一）综合收益总额							436,181.23				3,942,015.65		4,378,196.88	4,378,196.88
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所														

所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 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	960,000,000.00				673,122,118.62		-1,567,941.25		128,119,361.41		718,100,429.22		2,477,773,968.00		2,477,773,968.00

上年金额

单位：元

项目	2023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		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-1,184,728.14		127,745,470.69		726,126,228.01		2,485,809,089.18	2,485,809,089.18
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	960,000,000.00				673,122,118.62		-1,184,728.14		127,745,470.69		726,126,228.01		2,485,809,089.18	2,485,809,089.18
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							-837,878.50				7,165,300.63		6,327,422.13	6,327,422.13
（一）综合收益总额							-837,878.50				7,165,300.63		6,327,422.13	6,327,422.13
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														

(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	960,000,000.00				673,122,118.62		-2,022,606.64		127,745,470.69		733,291,528.64		2,492,136,511.31	2,492,136,511.31

母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024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								
一、上年期末余额	960,000.00 0.00				706,365.70 1.64		-15,220.25		128,119.36 1.41	677,884.21 0.46		2,472,354. 053.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	960,000.00 0.00				706,365.70 1.64		-15,220.25		128,119.36 1.41	677,884.21 0.46		2,472,354. 053.26
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）							7,862.53			7,670,298. 82		7,678,161. 35
（一）综合收益总额							7,862.53			10,550,295. .89		10,558,158. .42
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-2,879,997. .07		-2,879,997. .07
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股										-2,879,997. .07		-2,879,997. .07

东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	960,000.00 0.00				706,365.70 1.64		-7,357.72		128,119.36 1.41	685,554.50 9.28		2,480,032.214.61

上年金额

单位：元

项目	2023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								
一、上年期末余额	960,000.00 0.00				706,365.70 1.64				127,745.47 0.69	674,519.19 3.98		2,468,630.366.31
加：会计政策变												

更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	960,000.00				706,365.70				127,745.47	674,519.19		2,468,630.366.31
	0.00				1.64				0.69	3.98		
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										6,424,719.99		6,364,200.82
(一)综合收益总额										6,424,719.99		6,364,200.82
(二)所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
(三)利润分配												
1.提取盈余公积												
2.对所有者(或股东)的分配												
3.其他												
(四)所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本(或股本)												
2.盈余公积转增资本(或股本)												

3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	960,000.00				706,365.70		-60,519.17		127,745.47	680,943.91		2,474,994.567.13
	0.00				1.64				0.69	3.97		

巨力索具股份有限公司
2024年半年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、历史沿革

巨力索具股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系由巨力集团有限公司、巨力缆索工程有限公司、杨建忠、杨建国、杨会德、杨子共同出资,于2004年12月7日成立,注册资本为26,000万元。2006年6月,经公司股东大会通过,巨力集团有限公司以货币资金对本公司增资6,000万元,公司注册资本变更为32,000万元。2007年11月8日,巨力集团有限公司将其所持本公司股权29.375%转让给杨建忠等18名自然人,巨力缆索工程有限公司将其所持有的本公司股权全部转让给杨子等54名自然人。2007年12月5日,公司临时股东大会通过决议,由巨力集团徐水房地产开发有限公司及保定天威保变电气股份有限公司对本公司分别以货币资金增资1,500万元,公司注册资本变更为35,000万元。2007年12月23日,巨力集团徐水房地产开发有限公司将所持有的本公司股权全部转让给乐凯保定化工设计研究院。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2009]1488号文核准,本公司获准首次向社会公开发行人民币普通股(A股)5,000万股,并于2010年1月26日在深圳证券交易所中小企业板上市。发行上市后总股本变更为40,000万股。

2010年3月15日,本公司2009年年度股东大会审议通过了《巨力索具股份有限公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本的方案》,以2010年1月26日公司首次公开发行后总股本40,000万股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增2股,合计转增8,000万股,转增后公司总股本变更为48,000万股,此次增资已于2010年3月30日办理工商变更登记手续。

2011年8月31日,本公司2011年第一次临时股东大会审议通过了《巨力索具股份有限公司关于2011年半年度利润分配方案的议案》,以截至2011年6月30日止的总股本48,000万股为基数,向全体股东以资本公积金转增股本,每10股转增股本10股,合计转增48,000万股,转增后公司总股本已变更为96,000万股,此次增资已于2011年11月9日办理工商变更登记手续。

巨力集团有限公司持有公司20.03%的股份,公司最终控制方是巨力集团有限公司的股东杨建忠、杨建国、杨会德、杨子。

公司统一社会信用代码:91130600769808009K;注册地址:河北省保定市徐水区巨力路;法

定代表人：杨建国。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设供应管控中心、生产事业部、全球销售管理中心、质量管控中心、财务管控中心、技术研发管控中心、行政管控中心、业务管控中心、证券部、法律部、人力资源部、审计部等部门。

2、所处行业

本公司所属行业为金属制品业、通用设备制造业和纺织业。

3、经营范围

公司经营范围主要包括：钢丝绳、钢丝绳索具、钢丝、钢绞线、化纤类索具、捆绑索具、牵引索具、缆绳、链条、链条索具，冶金吊夹具、吊梁、钢拉杆、抽油杆及其接箍、石油钻杆及其接头、缆索、锻压类索具、桥式、门式、冶金起重机、抓斗、滑车、滑轮、石油吊环、汽车配件、索具制造设备的研发、生产、销售；金属材料及产品的检测（以认可证书核定为准，限分支机构经营）及检测实验设备研发、制造；预应力工程专业承包（认可资质证书为准）；钢铁材料、化纤材料、有色金属材料的销售；货物和技术的进出口业务（国家禁止的除外）；特种工程专业承包、桥梁工程专业承包；应急装备、装备专用工装及工具和箱组的设计、生产和销售；金属结构（桥梁运架一体机/架桥机、运梁车）的生产和销售，润滑油、润滑油脂的销售；机械设备租赁；机械设备研发、专用设备制造（不含许可类专业设备制造）、机械电气设备制造、环境保护专用设备制造、照明器具制造、物料搬运装备制造、水下系统和作业装备制造、潜水救捞装备制造、海洋工程装备制造、液压动力机械及元件制造、深海石油钻探设备制造、海洋工程关键配套系统、地质勘查专用设备制造、建设工程施工、租赁服务、建筑劳务分包。

4、主要产品

本公司的主要产品包括合成纤维吊装带索具、钢丝绳、钢丝绳索具、链条索具、钢拉杆、缆索具、冶金夹具、梁式吊具、索具连接件、索具制造设备等，应用于制造业、采矿业、建筑业、交通运输业，涉及钢铁、冶金、矿山、海洋、海事、海油、电力、石油、运输、桥梁、场馆、航空航天、港口、造船、工程机械等多个领域。

5、财务报告批准日

本财务报表及财务报表附注经本公司董事会于 2024 年 8 月 27 日批准报出。

6、合并报表范围

本公司 2024 年度纳入合并范围的子公司共 11 户，包括徐水县巨力钢结构工程有限公司（以下简称“巨力钢结构公司”）、上海浦江缆索工程有限公司（以下简称“上海浦江公司”）、巨力索具上

海有限公司（以下简称“巨力上海公司”）、J&L Offshore,L.L.C.（以下简称“巨力美国公司”）、JULI LIFTING EUROPE LIMITED（以下简称“巨力欧洲公司”）、保定巨力供热有限公司（以下简称“巨力供热公司”）、河北巨力应急装备科技有限公司（以下简称“巨力应急公司”）、巨力索具研究院（天津）有限公司（以下简称“天津研究院”）、巨力索具（河南）有限公司（以下简称“巨力河南公司”）、巨力索具研发中心（深圳）有限公司（以下简称“巨力深圳公司”）、巨力索具（海南）有限公司（以下简称“巨力海南公司”），子公司具体情况详见本附注九“在其他主体中的权益”。

与上年度相比，本公司本报告期合并范围新增一个子公司“巨力索具（海南）有限公司”。

二、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假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定（2023 年修订）》的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本公司管理层对公司自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力评估后认为公司不存在可能导致持续经营产生重大疑虑的事项或情况，本公司财务报表是按照持续经营假设为基础编制的。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 06 月 30 日的财务状况及 2024 年半年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，针对应收票据、应收账款、其他应收款、存货、投资性房地产、固定资产、无形资产以及收入确认等交易或事项制定了具体会计

政策和会计估计。具体会计政策如下：

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司之境外子公司 J&L Offshore,L.L.C.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币；JULI LIFTING EUROPE LIMITED 根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、重要性标准确定方法和选择依据

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	300 万元人民币
重要的应收款项核销	300 万元人民币
重要的应收款项收回或转回	300 万元人民币
重要的账龄超过一年的预付款项	500 万元人民币
重要的在建工程	占资产总额 0.5%以上
重要的账龄超过一年的应付账款	500 万元人民币
重要的账龄超过一年的合同负债	500 万元人民币
重要的账龄超过一年的其他应付款	100 万元人民币

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按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。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存

收益。

对于通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日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作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并，在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，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以及原指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工

具投资相关的其他综合收益除外。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

（2）合并财务报表编制的方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

（3）购买子公司少数股东股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公

司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（4）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，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开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生月初中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同的一方时，于资产负债表内确认。

（1）金融资产分类、确认和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为不同类别：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金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产均以公允价值计量。对于以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

初始确认后，对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

初始确认后，此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

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

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

此类金融资产列示为其他权益工具投资。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将

其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

此类金融资产列示为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以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。

（2）金融负债的分类、确认和计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该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。

初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。

②财务担保合同负债

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认该金融资产：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原计入其他综合收益的公允价值

变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

（4）金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

（5）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，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本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本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融资产（不包括应收款项）的减值及会计处理

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以单项或组合方式对于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权投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。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。

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，是指本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。

在资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

11、应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同

对于银行承兑汇票，具有较低信用风险，不计量损失准备。

对于商业承兑汇票，与应收账款组合划分相同，计量损失准备。

12、应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司以预期信用损失为基础单项计提坏账准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2	本组合为应收巨力索具合并范围内单位应收账款。

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期信用损失率对照表，按以下比例计量损失准备：

账龄	应收账款预期信用损失率
1 年以内（含 1 年）	5%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%

账龄	应收账款预期信用损失率
5年以上	100%

对于组合 2，具有较低信用风险，不计量损失准备。

应收账款的账龄自款项实际发生的月份起算。

13、应收款项融资

本公司将以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、10“金融工具”。

本公司应收款项融资主要为供应链票据，大部分可以随时贴现而且不附追索权，因此管理层评价本公司应收款项融资具备较低的信用风险，一般不计量损失准备。如果有客观证据表明某项应收款项融资已经发生信用减值，则本公司以预期信用损失为基础确认损失准备。

14、其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合 1	本组合为日常经常活动中应收取各类保证金、押金、备用金等应收款项。
组合 2	本组合为应收巨力索具合并范围内单位其他应收款。

对于划分为组合 1 的其他应收款，本公司参考应收账款预计信用损失率，按以下比例计量损失准备：

账龄	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	0%
1—2 年	10%
2—3 年	30%
3—4 年	50%
4—5 年	80%
5 年以上	100%

对于组合 2，具有较低信用风险，不计量损失准备。

15、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、低值易耗品、包装物、在产品、自制半成品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品、发出商品等发出时采用加权平均法或个别计价法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值是存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物根据不同类型采用一次转销法或分期摊销法核算。

16、合同资产

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、10（7）“金融资产（不包括应收款项）的减值及会计处理”。

17、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并按照以下两者孰低计量：（1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；（2）可收回金额。

18、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方

直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（2）投资成本的确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，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份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

（3）后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的投资，采用成本法核算；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可

辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

计提资产减值方法见附注四、25“长期资产减值”。

19、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。

本公司投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量，并按照固定资产或无形资产的有关规定，

按期计提折旧或摊销。采用成本模式进行后续计量的投资性房地产，计提资产减值方法见附注四、25“长期资产减值”。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

20、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	25-35	5.00	2.71-3.80
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.33-9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.88
光伏电站	年限平均法	25	5.00	3.80
其他设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、25“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

21、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、25“长期资产减值”。

22、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：①资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

本公司购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

（3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

23、无形资产

（1）无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、商标权、专利权、软件等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。每年期末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

项目	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
商标、专利权	10 年	直线法
其他无形资产	受益期限	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

(2) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、25“长期资产减值”。

24、研发支出

本公司研发支出为研发活动直接相关的支出，包括直接投入的材料、研发人员职工薪酬、折旧费用与无形资产摊销费用、设计费用、装备调试费、委托外部研究开发费用、其他费用等。研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产

的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

25、长期资产减值

对子公司、联营企业及合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

26、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，按预计

受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。如果预计某项长期待摊费用不能为公司带来经济利益的，则将该长期待摊费用的账面价值予以转销，计入当期损益。

27、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

28、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

（2）短期薪酬

公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

（3）离职后福利

离职后福利计划只包括设定提存计划。设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（4）辞退福利

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），

按照离职后福利处理。

(5) 其他长期职工福利

公司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，按照设定受益计划进行会计处理。

29、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

30、收入

本公司收入确认的一般原则如下：

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本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。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，本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。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

(3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利；

(2) 本公司已将该商品的实物转移给客户；

(3) 本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

(4) 客户已接受该商品或服务。

本公司收入确认具体方法如下：

(1) 对于一般的商品销售，在商品已经发出，或已按约定进行验收检验，相关收入已经收到或取得了收款依据，确认销售收入的实现。

(2) 附带安装和（或）检测条件的商品销售，待安装和（或）检测完毕时确认销售收入的实现。

(3) 对出口业务，本公司与境外客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时，因此本公司在货物装船离港时确认出口销售收入。

(4) 单独提供检测劳务的，在劳务提供完毕，即履行了合同中的履约义务时确认收入的实现。

(5) 单独提供安装劳务的，履约义务属于在某一时段内履行的，本公司按照履约进度确认收入。

31、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时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；

(2) 该成本增加了本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。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

(1) 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；

(2) 为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

32、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：(1) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；(2) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付

期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

33、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

(1) 暂时性差异

暂时性差异包括资产与负债的账面价值与计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认，但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额。暂时性差异分为应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异。

(2) 递延所得税资产的确认依据

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

①该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 递延所得税负债的确认依据

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

①商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易除外）；

②对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当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取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。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

34、租赁

（1） 租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

（2） 本公司作为承租人

①初始计量

在租赁期开始日，本公司将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

②后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、20“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。

对于租赁负债，本公司按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期

损益或计入相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

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，本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。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

③短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本公司采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

（3） 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

①经营租赁

本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

②融资租赁

于租赁期开始日，本公司确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（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）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本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。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

35、重要会计政策、会计估计的变更

（1） 会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

（2） 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

36、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注四、30、“收入”所述，本公司在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及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；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等等。

本公司主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 租赁

①租赁的识别

本公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

②租赁的分类

本公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

本公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

（3）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（7）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

（8）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	3%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、21%、20%、15%、12.5%（详见下表）
房产税	按照自用房产原值的70%为纳税基准；或以租金收入为纳税基准	1.2%、12%
土地使用税	应税土地面积	每平方米12.00元、每平方米7.50元、每平方米6.00元、每平方米3.00元
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

本公司存在不同企业所得税税率纳税主体，明细如下：

纳税主体名称	所得税税率
巨力索具股份有限公司	15%
保定巨力供热有限公司	25%
徐水县巨力钢结构工程有限公司	20%
河北巨力应急装备科技有限公司	15%
巨力索具美国有限公司	21%
巨力索具欧洲有限公司	12.5%
巨力索具上海有限公司	20%

纳税主体名称	所得税税率
上海浦江缆索工程有限公司	20%
巨力索具研究院（天津）有限公司	25%
巨力索具研发中心（深圳）有限公司	20%
巨力索具（河南）有限公司	25%
巨力索具（海南）有限公司	20%

注：本公司与巨力应急公司为高新技术企业享受 15% 的企业所得税优惠税率。本公司境内子公司巨力钢结构公司、巨力深圳公司、上海浦江公司、巨力上海公司、巨力海南公司享受小型微利企业普惠性所得税减免政策，其他境内子公司适用 25% 的企业所得税税率。本公司境外子公司巨力美国公司所得税税率为累进税率，巨力欧洲公司企业所得税税率为 12.5%。

2、税收优惠及批文

本公司于2023年10月取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合颁发的GR202313001347号《高新技术企业证书》，在三年内享受15%的企业所得税优惠税率。

巨力应急公司于2021年9月取得由河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局联合颁发的GR202113000203号《高新技术企业证书》，在三年内享受15%的企业所得税优惠税率。

公司子公司巨力钢结构公司、上海浦江公司、巨力上海公司、巨力深圳公司、巨力海南公司本期符合小型微利企业优惠条件，根据《财政部税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告2023年第12号）的相关规定，对小型微利企业减按25%计算应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税政策，延续执行至2027年12月31日。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2024 年 1 月 1 日，“期末”指 2024 年 6 月 30 日；“本期”指 2024 年 1-6 月，“上期”指 2023 年 1-6 月。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	215,728.17	568,435.87
银行存款	332,851,458.89	462,900,005.60
其他货币资金	112,445,454.70	60,568,221.39
存放财务公司款项		
合计	445,512,641.76	524,036,662.86
其中：存放在境外的款项总额	20,722,252.49	8,287,988.86

注：本公司期末货币资金受限情况详见附注六、19。

2、交易性金融资产

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	10,421,146.38	10,266,944.44
其中：交易性债务工具投资	10,421,146.38	10,266,944.44
合计	10,421,146.38	10,266,944.44

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,650,921.25	36,256,605.96
商业承兑汇票	36,467,584.86	63,907,826.99
合计	46,118,506.11	100,164,432.95

(2) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	48,037,852.68	100.00%	1,919,346.57	4.00%	46,118,506.11
其中：银行承兑汇票	9,650,921.25	20.09%			9,650,921.25
商业承兑汇票	38,386,931.43	79.91%	1,919,346.57	5.00%	36,467,584.86
合计	48,037,852.68	100.00%	1,919,346.57	4.00%	46,118,506.11

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据	103,528,002.79	100.00%	3,363,569.84	3.25%	100,164,432.95
其中：银行承兑汇票	36,256,605.96	35.02%			36,256,605.96
商业承兑汇票	67,271,396.83	64.98%	3,363,569.84	5.00%	63,907,826.99
合计	103,528,002.79	100.00%	3,363,569.84	3.25%	100,164,432.95

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元，本期收回或转回坏账准备金额 1,444,223.27 元，本期核销坏

账准备金额 0.00 元。

(4) 期末质押的应收票据情况

无。

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	211,177,613.40	
商业承兑汇票		19,095,084.52
合计	211,177,613.40	19,095,084.52

(6) 本期实际核销的应收票据情况

无。

4、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的应收账款	36,164,479.77	2.78%	33,691,113.20	93.16%	2,473,366.57
按组合计提坏账准备的应收账款	1,264,158,528.22	97.22%	171,285,856.00	13.55%	1,092,872,672.22
其中：账龄组合	1,264,158,528.22	97.22%	171,285,856.00	13.55%	1,092,872,672.22
其他组合					
合计	1,300,323,007.99	100.00%	204,976,969.20	15.76%	1,095,346,038.79

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的应收账款	37,447,124.91	2.69%	34,336,478.34	91.69%	3,110,646.57
按组合计提坏账准备的应收账款	1,352,619,392.08	97.31%	164,504,322.52	12.16%	1,188,115,069.56
其中：账龄组合	1,352,619,392.08	97.31%	164,504,322.52	12.16%	1,188,115,069.56
其他组合					
合计	1,390,066,516.99	100.00%	198,840,800.86	14.30%	1,191,225,716.13

① 期末单项计提坏账准备的应收账款

名称	期初余额		期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	

河北白鹿温泉旅游度假股份有限公司（河北白鹿红崖山吊桥工程）	8,017,000.00	8,017,000.00	8,017,000.00	8,017,000.00	100.00%	信用状况恶化
天津忠旺铝业有限公司	4,946,626.54	3,957,301.23	4,946,626.54	3,957,301.23	80.00%	破产重组
忠旺（营口）高精铝业有限公司	3,798,398.47	3,038,718.78	3,798,398.47	3,038,718.78	80.00%	破产重组
其他	20,685,099.90	19,323,458.33	19,402,454.76	18,678,093.19	96.27%	信用状况差
合计	37,447,124.91	34,336,478.34	36,164,479.77	33,691,113.20	93.16%	

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	893,310,172.67	44,665,508.63	5.00%
一至二年	153,993,638.12	15,399,363.81	10.00%
二至三年	95,009,596.26	28,502,878.89	30.00%
三至四年	69,973,728.94	34,986,864.47	50.00%
四至五年	20,700,760.19	16,560,608.16	80.00%
五年以上	31,170,632.04	31,170,632.04	100.00%
合计	1,264,158,528.22	171,285,856.00	13.55%

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	990,854,059.62	49,542,702.99	5.00%
一至二年	151,653,464.48	15,165,346.45	10.00%
二至三年	116,315,474.72	34,894,642.41	30.00%
三至四年	47,996,802.32	23,998,401.17	50.00%
四至五年	24,481,807.17	19,585,445.73	80.00%
五年以上	21,317,783.77	21,317,783.77	100.00%
合计	1,352,619,392.08	164,504,322.52	12.16%

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	893,310,172.67	990,996,457.79
一至二年	154,136,036.29	151,653,464.48
二至三年	95,027,208.26	116,875,395.06
三至四年	79,203,500.31	59,371,266.54
四至五年	27,713,425.24	37,055,693.00

账龄	期末余额	期初余额
五年以上	50,932,665.22	34,114,240.12
合计	1,300,323,007.99	1,390,066,516.99

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,145,421.72 元，本期收回或转回坏账准备金额 859,671.97 元，本期核销坏账准备金额 1,347,466.78 元，本期汇率变动引起坏账准备金额增加了 197,885.37 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,347,466.78

(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
客户一	51,541,258.76		51,541,258.76	3.90%	4,237,201.74
客户二	33,136,568.01		33,136,568.01	2.51%	1,656,828.40
客户三	25,320,929.68		25,320,929.68	1.91%	1,266,046.48
客户四	22,033,539.73		22,033,539.73	1.67%	1,113,848.42
客户五	21,928,340.32		21,928,340.32	1.66%	1,096,417.02
合计	153,960,636.50		153,960,636.50	11.65%	9,370,342.06

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据	159,989,588.18	137,726,245.63
合计	159,989,588.18	137,726,245.63

注：应收款项融资期末余额较期初增加 22,263,342.55 元，主要是由于供应链票据结算增加所致。

(2) 期末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

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		
商业承兑汇票	161,789,276.94	
合计	161,789,276.94	

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
一年以内	98,202,288.38	86.58%	101,612,244.26	90.15%
一至二年	8,793,240.31	7.75%	3,245,853.36	2.88%
二至三年	2,359,395.22	2.08%	2,418,922.19	2.15%
三年以上	4,066,704.25	3.59%	5,435,828.81	4.82%
合计	113,421,628.16	100.00%	112,712,848.62	100.00%

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 38,334,039.46 元，占预付款项期末余额合计数的比例为 33.80%。

7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	118,231,669.98	92,037,509.76
合计	118,231,669.98	92,037,509.76

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	48,775,334.07	43,048,773.57
保证金	37,417,288.20	31,581,116.89
处置供热资产	10,256,450.42	10,244,622.50
其他	34,214,062.46	17,670,941.51
合计	130,663,135.15	102,545,454.47

②按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	92,053,577.94	66,406,305.57
一至二年	24,172,012.85	21,762,093.32
二至三年	3,864,849.08	3,983,111.06
三至四年	4,609,957.70	5,810,306.61
四至五年	3,680,301.61	1,759,945.81
五年以上	2,282,435.97	2,823,692.10
合计	130,663,135.15	102,545,454.47

③按坏账计提方法分类披露

分项列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	130,663,135.15	100.00%	12,431,465.17	9.51%	118,231,669.98
其中：账龄组合	130,663,135.15	100.00%	12,431,465.17	9.51%	118,231,669.98
其他组合					
合计	130,663,135.15	100.00%	12,431,465.17	9.51%	118,231,669.98

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	102,545,454.47	100.00%	10,507,944.71	10.25%	92,037,509.76
其中：账龄组合	102,545,454.47	100.00%	10,507,944.71	10.25%	92,037,509.76
其他组合					
合计	102,545,454.47	100.00%	10,507,944.71	10.25%	92,037,509.76

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	90,730,424.88		
一至二年	24,172,012.85	2,417,201.28	10.00%
二至三年	3,864,849.08	1,159,454.72	30.00%

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
三至四年	4,609,957.70	2,304,978.85	50.00%
四至五年	3,680,301.61	2,944,241.29	80.00%
五年以上	3,605,589.03	3,605,589.03	100.00%
合计	130,663,135.15	12,431,465.17	9.51%

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	66,406,305.57		
一至二年	21,762,093.32	2,176,209.33	10.00%
二至三年	3,983,111.06	1,194,933.32	30.00%
三至四年	5,810,306.61	2,905,153.30	50.00%
四至五年	1,759,945.81	1,407,956.65	80.00%
五年以上	2,823,692.10	2,823,692.11	100.00%
合计	102,545,454.47	10,507,944.71	10.25%

分阶段列示

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）	
2024年1月1日余额		10,507,944.71		10,507,944.71
2024年1月1日余额在本期：				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		1,922,633.45	-	1,922,633.45
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		887.01		887.01
2024年6月30日余额		12,431,465.17	-	12,431,465.17

注：其他变动为本期汇率变动所致。

④本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,922,633.45 元，本期转回坏账准备金额 0.00 元，本期核销坏账准备金额 0.00 元，本期汇率变动引起坏账准备金额增加 887.01 元。

⑤本期实际核销的其他应收款情况

无

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	供热资产处置款、其他	18,806,390.87	2年以内	14.39%	1,143,142.63
客户二	其他	3,830,000.00	1年以内	2.93%	
客户三	其他	3,805,708.18	1年以内	2.91%	
职工一	备用金	3,092,174.86	1年以内	2.37%	
职工二	备用金	2,127,867.43	1年以内	1.63%	
合计		31,662,141.34		24.23%	1,143,142.63

8、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	221,296,986.39		221,296,986.39
在产品	143,525,193.22		143,525,193.22
自制半成品	46,120,630.37		46,120,630.37
库存商品	321,591,911.98	9,902,340.75	311,689,571.23
周转材料（包装物、低值易耗品等）	16,781,625.93		16,781,625.93
发出商品	85,697,438.98	869,962.14	84,827,476.84
合同履约成本	2,426,437.76		2,426,437.76
合计	837,440,224.63	10,772,302.89	826,667,921.74

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	166,094,271.07		166,094,271.07
在产品	107,956,928.73		107,956,928.73
自制半成品	42,522,249.62		42,522,249.62

项目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
库存商品	208,436,196.06	9,749,975.48	198,686,220.58
周转材料（包装物、低值易耗品等）	20,351,340.63		20,351,340.63
发出商品	72,710,465.27	869,962.14	71,840,503.13
合同履约成本	506,755.39		506,755.39
合计	618,578,206.77	10,619,937.62	607,958,269.15

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	9,749,975.48	7,840,354.32		7,687,989.05		9,902,340.75
发出商品	869,962.14					869,962.14
合计	10,619,937.62	7,840,354.32		7,687,989.05		10,772,302.89

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

计提存货跌价准备具体依据为可变现净值与成本孰低的原则。本期转销存货跌价准备的原因是上期计提跌价准备的产品在本期实现销售。

9、合同资产

(1) 合同资产情况

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目合同资产	22,405,630.92	8,962,252.37	13,443,378.55
合计	22,405,630.92	8,962,252.37	13,443,378.55

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
工程项目合同资产	22,405,630.92	8,962,252.37	13,443,378.55
合计	22,405,630.92	8,962,252.37	13,443,378.55

(2) 合同资产按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	22,405,630.92	100.00%	8,962,252.37	40.00%	13,443,378.55

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
其中：工程项目	22,405,630.92	100.00%	8,962,252.37	40.00%	13,443,378.55
按组合计提坏账准备					
合计	22,405,630.92	100.00%	8,962,252.37	40.00%	13,443,378.55

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	22,405,630.92	100.00%	8,962,252.37	40.00%	13,443,378.55
其中：工程项目	22,405,630.92	100.00%	8,962,252.37	40.00%	13,443,378.55
按组合计提坏账准备					
合计	22,405,630.92	100.00%	8,962,252.37	40.00%	13,443,378.55

期末单项计提坏账准备的合同资产

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
巨力大桥项目	22,405,630.92	8,962,252.37	22,405,630.92	8,962,252.37	40.00%	信用风险增加
合计	22,405,630.92	8,962,252.37	22,405,630.92	8,962,252.37	40.00%	

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元，本期核销坏账准备金额 0.00 元。

10、其他流动资产

项目	期末余额		期初余额
待抵扣进项税	5,392,980.27		5,209,840.10
预缴的企业所得税	937,001.14		95,344.58
预缴的增值税			21,639.39
合计	6,329,981.41		5,326,824.07

11、长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
刘伶醉酿酒股份有限公司	95,923,770.47			43,114.67		
合计	95,923,770.47			43,114.67		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利 或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
刘伶醉酿酒股份有限公司				95,966,885.14	
合计				95,966,885.14	

12、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
大连船舶重工集团海洋工程有限公司	22,439.38	22,439.38
合计	22,439.38	22,439.38

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

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	30,110,721.78			30,110,721.78
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	30,110,721.78			30,110,721.78
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,638,860.97			10,638,860.97
2. 本期增加金额	408,662.70			408,662.70
(1) 计提或摊销	408,662.70			408,662.70
(2) 固定资产转入				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,047,523.67			11,047,523.67
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	19,063,198.11			19,063,198.11
2. 期初账面价值	19,471,860.81			19,471,860.81

14、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,448,953,799.87	1,461,345,280.25
固定资产清理		
合计	1,448,953,799.87	1,461,345,280.25

(1) 固定资产情况

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	光伏设备	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	1,011,778,526.11	1,230,270,315.23	61,981,617.57	41,692,265.79	64,957,264.66	2,410,679,989.36
2. 本期增加金额	-351,080.51	39,816,759.63	3,408,986.24	1,139,850.38		44,014,515.74
(1) 购置		6,008,636.79	3,408,986.24	901,318.26		10,318,941.29
(2) 在建工程转入	-351,080.51	33,808,122.84		238,532.12		33,695,574.45
(3) 外币报表折算差额						
3. 本期减少金额		6,160,811.74	3,577,356.00	82,772.15		9,820,939.89
(1) 处置或报废		2,039,524.91	3,577,356.00	82,772.15		5,699,653.06
(2) 投资性房地产转出						
(3) 其他减少		4,121,286.83				4,121,286.83

4.期末余额	1,011,427,445.60	1,263,926,263.12	61,813,247.81	42,749,344.02	64,957,264.66	2,444,873,565.21
二、累计折旧						
1.期初余额	298,383,178.36	564,468,077.56	32,849,201.87	30,079,350.25	23,554,901.07	949,334,709.11
2.本期增加金额	13,381,746.18	35,808,307.06	2,600,758.20	1,394,130.80	1,234,317.96	54,419,260.20
(1) 计提	13,381,746.18	35,808,307.06	2,600,758.20	1,393,838.54	1,234,317.96	54,418,967.94
(2) 外币报表折算差额				292.26		292.26
3.本期减少金额		4,366,589.53	3,398,488.20	69,126.24		7,834,203.97
(1) 处置或报废		2,336,100.57	3,398,488.20	69,126.24		5,803,715.01
(2) 投资性房地产转出						
(3) 其他减少		2,030,488.96				2,030,488.96
4.期末余额	311,764,924.54	595,909,795.09	32,051,471.87	31,404,354.81	24,789,219.03	995,919,765.34
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	699,662,521.06	668,016,468.03	29,761,775.94	11,344,989.21	40,168,045.63	1,448,953,799.87
2.期初账面价值	713,395,347.75	665,802,237.67	29,132,415.70	11,612,915.54	41,402,363.59	1,461,345,280.25

注：固定资产原值本期减少金额中“其他减少”4,121,286.83元，累计折旧本期减少金额中“其他减少”2,030,488.96元，主要是由于部分固定资产升级改造转入在建工程所致。

(2) 暂时闲置的固定资产

无。

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新建厂房	50,221,151.44	正在办理中
德贤华府小区等住房	18,134,040.84	正在办理中
麻绳厂厂房	10,336,949.20	正在办理中

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
麻绳厂办公楼	1,046,357.75	正在办理中
麻绳厂锅炉房	151,971.00	正在办理中
麻绳厂警卫室	37,469.00	正在办理中
合计	79,927,939.23	

(5) 公司期末对固定资产进行全面检查未发现固定资产存在减值情形，故期末公司未计提固定资产减值准备。

15、在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	167,927,281.49	119,884,909.80
工程物资		
合计	167,927,281.49	119,884,909.80

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
年产 10 万吨钢丝及钢丝绳项目	96,974,533.03		96,974,533.03	111,707,953.10		111,707,953.10
年产 5 万吨粗直径高端钢丝绳及配套索具	39,502,658.44		39,502,658.44			
改良设备	31,450,090.02		31,450,090.02	8,176,956.70		8,176,956.70
合计	167,927,281.49		167,927,281.49	119,884,909.80		119,884,909.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额
年产 10 万吨钢丝及钢丝绳项目	49,451.00	111,707,953.10	16,226,282.18	30,959,702.25		96,974,533.03
年产 5 万吨粗直径高端钢丝绳及配套索具	34,688.00		39,502,658.44			39,502,658.44
改良设备	6,620.60	8,176,956.70	26,009,005.52	2,735,872.20		31,450,090.02
合计		119,884,909.80	81,737,946.14	33,695,574.45		167,927,281.49

(续)

工程名称	工程累计投入 占预算比例	工程 进度	利息资本化累 计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资 本化率	资金来源
年产 10 万吨钢丝及钢丝绳项目	95.80%	在建	6,268,669.26	731,477.10	3.86%	金融机构贷款、其他
年产 5 万吨粗直径高端钢丝绳及配套索具	4.47%	在建				其他
改良设备	64.77%	在建				其他

工程名称	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
合计			6,268,669.26	731,477.10	3.86%	

(3) 公司期末对在建工程进行全面检查未发现在建工程存在减值情形，故期末公司未计提在建工程减值准备。

16、使用权资产

项目	土地	房屋建筑物	机器设备	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	23,860,237.93				23,860,237.93
2. 本期增加金额					
(1) 新增租赁					
(2) 重新计量					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	23,860,237.93				23,860,237.93
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,791,428.76				1,791,428.76
2. 本期增加金额	298,571.46				298,571.46
(1) 计提	298,571.46				298,571.46
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	2,090,000.22				2,090,000.22
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	21,770,237.71				21,770,237.71
2. 期初账面价值	22,068,809.17				22,068,809.17

注：公司期末对使用权资产进行全面检查未发现使用权资产存在减值情形，故期末公司未计提

使用权资产减值准备。

17、无形资产

(1) 无形资产情况

一、账面原值	土地使用权	软件使用权	商标权	其他	合计
1.期初余额	290,773,648.11	11,162,062.44	1,538,675.65		303,474,386.20
2.本期增加金额		167,256.64			167,256.64
(1) 购置		167,256.64			167,256.64
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4.期末余额	290,773,648.11	11,329,319.08	1,538,675.65		303,641,642.84
二、累计摊销					
1.期初余额	64,300,630.99	9,649,072.33	1,538,675.65		75,488,378.97
2.本期增加金额	2,924,723.04	270,853.26			3,195,576.30
(1) 计提	2,924,723.04	270,853.26			3,195,576.30
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4.期末余额	67,225,354.03	9,919,925.59	1,538,675.65		78,683,955.27
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
(2) 其他减少					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	223,548,294.08	1,409,393.49			224,957,687.57

2.期初账面价值	226,473,017.12	1,512,990.11		227,986,007.23
----------	----------------	--------------	--	----------------

注：期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(3) 公司期末对无形资产进行全面检查未发现存在减值情形，故期末公司未计提无形资产减值准备。

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	228,847,897.95	33,988,056.02	218,895,099.35	32,493,875.15
内部未实现利润	2,046,997.51	307,049.63	1,533,333.69	230,000.05
可抵扣亏损				
应付账款	17,626,985.33	2,644,047.80	18,372,539.68	2,755,880.95
合计	248,521,880.79	36,939,153.45	238,800,972.72	35,479,756.15

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

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	39,199,159.69	5,879,873.95	39,199,159.69	5,879,873.95
合计	39,199,159.69	5,879,873.95	39,199,159.69	5,879,873.95

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	10,214,438.87	13,399,406.05
可抵扣亏损	16,046,177.10	16,046,177.10
合计	26,260,615.97	29,445,583.15

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2027年	722,281.23	722,281.23	
2028年	15,323,895.87	15,323,895.87	
合计	16,046,177.10	16,046,177.10	

19、所有权或使用权受到限制的资产

项目	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	112,445,454.70	112,445,454.70	质押	保证金	60,568,221.39	60,568,221.39	质押	保证金
固定资产	124,049,019.28	121,503,793.92	抵押	抵押借款	124,049,019.28	123,187,387.20	抵押	抵押借款
无形资产	103,012,268.00	97,517,181.60	抵押	抵押借款	103,012,268.00	98,547,510.30	抵押	抵押借款
合计	339,506,741.98	331,466,430.22			287,629,508.67	282,303,118.89		

20、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	60,000,000.00	60,000,000.00
保证借款	596,842,680.00	615,972,630.00
信用借款	35,067,600.00	19,900,000.00
合计	691,910,280.00	695,872,630.00

注 1：抵押借款期末余额为 60,000,000.00 元，由中国农业银行股份有限公司焦作支行发放，巨力索具（河南）有限公司作为抵押人，以国有建设用地使用权及地上房产（豫（2023）孟州市不动产权第 0012437 号）为抵押物。

注 2：保证借款期末余额为 596,842,680.00 元，明细如下：

借款	担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
工商银行徐水支行 1	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	50,000,000.00	否
工商银行徐水支行 2	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	68,000,000.00	否
工商银行徐水支行 3	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	712,680.00	否
浦发银行石家庄分行 1	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	30,000,000.00	否
浦发银行石家庄分行 2	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	10,000,000.00	否
交通银行徐水支行 1	巨力集团、杨建忠、杨建国	10,000,000.00	否
交通银行徐水支行 2	巨力集团、杨建忠、杨建国	2,000,000.00	否
交通银行徐水支行 3	巨力集团、杨建忠、杨建国	1,910,000.00	否
交通银行徐水支行 4	巨力集团、杨建忠、杨建国	1,400,000.00	否
交通银行徐水支行 5	巨力集团、杨建忠、杨建国	3,000,000.00	否
交通银行徐水支行 6	巨力集团、杨建忠、杨建国	3,000,000.00	否
交通银行徐水支行 7	巨力集团、杨建忠、杨建国	1,520,000.00	否
交通银行徐水支行 8	巨力集团、杨建忠、杨建国	800,000.00	否

借款	担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
交通银行徐水支行 9	巨力集团、杨建忠、杨建国	550,000.00	否
交通银行徐水支行 10	巨力集团、杨建忠、杨建国	3,950,000.00	否
交通银行徐水支行 11	巨力集团、杨建忠、杨建国	3,000,000.00	否
交通银行徐水支行 12	巨力集团、杨建忠、杨建国	2,000,000.00	否
中信银行保定分行 1	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	20,000,000.00	否
中信银行保定分行 2	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	30,000,000.00	否
中信银行保定分行 3	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	20,000,000.00	否
民生银行石家庄分行 1	巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香	50,000,000.00	否
民生银行石家庄分行 2	巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香	30,000,000.00	否
建设银行保定徐水支行 1	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	80,000,000.00	否
中国银行徐水支行 1	巨力集团、杨建忠、姚香	50,000,000.00	否
中国银行徐水支行 2	巨力集团、杨建忠、姚香	50,000,000.00	否
兴业银行保定分行 1	巨力集团、姚香、杨建忠、杨建国	10,000,000.00	否
兴业银行保定分行 2	巨力集团、姚香、杨建忠、杨建国	10,000,000.00	否
兴业银行保定分行 3	巨力集团、姚香、杨建忠、杨建国	10,000,000.00	否
光大银行焦作分行 1	巨力索具股份有限公司、杨超	10,000,000.00	否
光大银行焦作分行 2	巨力索具股份有限公司、杨超	10,000,000.00	否
光大银行焦作分行 3	巨力索具股份有限公司、杨超	10,000,000.00	否
中国银行孟州分行 1	巨力索具股份有限公司	15,000,000.00	否
	合计	596,842,680.00	

(2) 本公司无已到期未偿还的短期借款。

21、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	155,518,224.31	218,412,556.98
银行承兑汇票	167,322,590.55	110,860,581.27
合计	322,840,814.86	329,273,138.25

注：期末无已到期未支付的应付票据。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
货款	314,921,878.32	321,213,776.48
设备及工程款	117,912,949.84	101,069,461.77

项目	期末余额	期初余额
合计	432,834,828.16	422,283,238.25

(2) 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户一	18,081,425.95	未到结算期
合计	18,081,425.95	

23、合同负债

(1) 合同负债列示

项目	期末余额	期初余额
货款	85,934,063.46	80,653,085.74
合计	85,934,063.46	80,653,085.74

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,095,056.34	136,521,260.98	143,494,070.59	15,122,246.73
二、离职后福利-设定提存计划	616,551.67	11,971,998.74	12,151,103.40	437,447.01
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,711,608.01	148,493,259.72	155,645,173.99	15,559,693.74

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	16,494,267.96	117,182,718.19	125,255,921.02	8,421,065.13
2、职工福利费		6,772,569.47	6,772,569.47	
3、社会保险费	785,855.74	9,383,447.52	10,100,376.30	68,926.96
其中：医疗保险费	289,830.09	6,968,129.01	7,203,668.91	54,290.19
工伤保险费	496,025.65	2,415,318.51	2,896,707.39	14,636.77
生育保险费				
4、住房公积金	393,425.30	1,068,850.73	1,161,981.03	300,295.00
5、工会经费和职工教育经费	4,421,507.34	2,113,675.07	203,222.77	6,331,959.64
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	22,095,056.34	136,521,260.98	143,494,070.59	15,122,246.73

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	204,739.85	11,523,760.09	11,651,942.52	76,557.42
2、失业保险费	411,811.82	448,238.65	499,160.88	360,889.59
3、企业年金缴费				
合计	616,551.67	11,971,998.74	12,151,103.40	437,447.01

25、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,229,693.98	13,222,200.74
城市维护建设税	474,776.31	301,628.09
教育费附加	338,847.00	215,606.06
企业所得税	37,488.48	1,029,122.91
个人所得税	450,055.01	746,230.62
环境保护税	6,462.36	13,483.65
印花税	386,397.98	427,425.93
房产税	339,559.25	339,559.25
土地使用税	1,523,514.51	1,523,514.51
土地增值税	421,668.50	421,668.50
合计	5,208,463.38	18,240,440.26

注：应交税费期末余额较期初减少 13,031,976.88 元，减少了 71.45%，主要是由于应交增值税、应交企业所得税减少所致。

26、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,508,232.16	1,935,941.63
应付股利		
其他应付款	13,182,731.18	11,622,286.09
合计	14,690,963.34	13,558,227.72

(1) 应付利息

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	752,514.20	817,765.45
企业债券利息		
短期借款应付利息	755,717.96	1,118,176.18

项目	期末余额	期初余额
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,508,232.16	1,935,941.63

(2) 应付股利

无。

(3) 其他应付款

①按款项性质列示

项目	期末余额	期初余额
质保金	2,813,075.71	2,894,870.45
运费	3,653,003.62	2,727,274.77
其他	6,716,651.85	6,000,140.87
合计	13,182,731.18	11,622,286.09

27、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	52,140,370.00	318,821,980.00
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
一年内到期的租赁负债		
合计	52,140,370.00	318,821,980.00

注：一年内到期的非流动负债期末余额较期初减少 266,681,610.00 元，减少了 83.65%，主要是一年内到期的长期借款减少所致。

28、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,727,333.21	3,359,435.83
已背书未到期的商业承兑汇票	19,095,084.52	21,245,587.66
合计	22,822,417.73	24,605,023.49

29、长期借款

(1) 长期借款列示

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	196,758,046.30	201,758,046.30

项目	期末余额	期初余额
保证借款	509,047,900.00	414,637,900.00
信用借款		
减：一年内到期的长期借款	52,140,370.00	318,821,980.00
合计	653,665,576.30	297,573,966.30

注 1：抵押借款期末余额为 196,758,046.30 元，由中国农业银行股份有限公司焦作支行发放，巨力索具（河南）有限公司作为抵押人，以国有建设用地使用权及地上房产（豫（2023）孟州市不动产权第 0012437 号）为抵押物。

注 2：保证借款期末余额为 509,047,900.00 元，明细如下：

借款	担保方	担保金额	担保是否已经履行完毕
交通银行徐水支行 13	巨力集团、杨建忠、杨建国	35,000,000.00	否
交通银行徐水支行 14	巨力集团、杨建忠、杨建国	50,000,000.00	否
交通银行徐水支行 15	巨力集团、杨建忠、杨建国	47,000,000.00	否
交通银行徐水支行 16	巨力集团、杨建忠、杨建国	100,000,000.00	否
交通银行徐水支行 17	巨力集团、杨建忠、杨建国	5,350,000.00	否
交通银行徐水支行 18	巨力集团、杨建忠、杨建国	6,000,000.00	否
交通银行徐水支行 19	巨力集团、杨建忠、杨建国	2,000,000.00	否
交通银行徐水支行 20	巨力集团、杨建忠、杨建国	2,387,900.00	否
交通银行徐水支行 21	巨力集团、杨建忠、杨建国	2,010,000.00	否
秦皇岛银行保定分行 1	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	50,000,000.00	否
秦皇岛银行保定分行 2	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	9,800,000.00	否
中信银行保定分行 4	巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国	49,500,000.00	否
河北银行徐水支行 1	巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香	80,000,000.00	否
北京银行保定分行 1	巨力集团、杨建国	70,000,000.00	否
	合计	509,047,900.00	

(2) 公司长期借款利率为 3.90%-4.80%。

30、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	71,332,685.26		1,510,814.40	69,821,870.86	见说明
合计	71,332,685.26		1,510,814.40	69,821,870.86	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
契税补助 1	5,348,241.85				130,243.44	5,217,998.41	与资产相关
契税补助 2	1,994,879.13				29,479.98	1,965,399.15	与资产相关
基础设施建设费补助	35,855,772.23				517,118.82	35,338,653.41	与资产相关
中央基建投资预算拨款	256,944.81				41,666.64	215,278.17	与资产相关
科研生产单位支持资金	489,583.34				20,833.32	468,750.02	与资产相关
年产 10 万吨钢丝及钢丝绳项目政府补助	27,387,263.90				771,472.20	26,615,791.70	与资产相关
合计	71,332,685.26				1,510,814.40	69,821,870.86	

注：

(1) 契税补助 1

根据徐水县委、徐水县政府徐发【2006】18号“关于印发《徐水县鼓励投资和招商引资优惠政策即奖励办法（试行）》的通知”的规定，以及徐水县人民政府领导会议纪要【2007】18号的意见，本公司在办理股东巨力集团有限公司出资转让的土地、房产等资产过户手续时已经缴纳的契税，由徐水县财政局予以补助。此项补助款按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

(2) 契税补助 2

根据徐水县委、徐水县政府徐发【2006】18号“关于印发《徐水县鼓励投资和招商引资优惠政策即奖励办法（试行）》的通知”的规定，本公司2007年购入用于建设索具生产园区的土地时缴纳的契税，由徐水县财政局予以补助。此项补助款按照土地使用权的预计使用年限进行摊销。

(3) 基础设施建设费补助

根据徐水县委、徐水县政府徐发【2006】18号“关于印发《徐水县鼓励投资和招商引资优惠政策即奖励办法（试行）》的通知”、徐水县委、徐水县政府徐发【2010】18号“关于印发《徐水县鼓励投资和招商引资优惠政策即奖励办法（试行）》的通知”的规定，以及徐水县发展改革局“关于对巨力索具股份有限公司建设索具大园区项目要求享受优惠政策的审核意见”，本公司购入用于建设索具大园区土地时支付的土地出让金的县级留成部分，由徐水县财政局予以补助，此项补助款按照土地使用权的预计使用年限进行摊销。

(4) 中央基建投资预算拨款

根据保定市财政局关于下达2013年国家服务业发展引导资金中央基建投资预算（拨款）的通知（保财建【2013】153号），本公司2014年度收到专项拨款1,000,000.00元用于索具产业集群公共技术服务平台项目，此项补助款按照设备的预计使用年限进行摊销。

(5) 年产 10 万吨钢丝及钢丝绳项目政府补助

根据巨力索具股份有限公司与孟州市人民政府签订的《索具科技产业园及年产 10 万吨钢丝、10 万吨钢丝绳项目合作协议》，本公司 2021 年收到“年产 10 万吨钢丝及钢丝绳项目”的企业发展扶持资金 11,773,000.00 元，2022 年收到“年产 10 万吨钢丝及钢丝绳项目”的企业发展扶持资金 11,000,000.00 元，2023 年收到“年产 10 万吨钢丝及钢丝绳项目”的企业发展扶持资金 5,000,000.00 元，此项补助款按照相关资产的预计使用年限进行摊销。

31、股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	960,000,000.00						960,000,000.00

32、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	669,268,037.10			669,268,037.10
其他资本公积	3,854,081.52			3,854,081.52
合计	673,122,118.62			673,122,118.62

33、其他综合收益

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损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,004,122.48	436,181.23				436,181.23		-1,567,941.25
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-2,004,122.48	436,181.23			436,181.23		-1,567,941.25
其他综合收益合计	-2,004,122.48	436,181.23			436,181.23		-1,567,941.25

34、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	128,119,361.41			128,119,361.41
任意盈余公积				
合计	128,119,361.41			128,119,361.41

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

35、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	717,038,410.64	726,126,228.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	717,038,410.64	726,126,228.01
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,942,015.65	-8,713,926.65
减：提取法定盈余公积		373,890.72
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,879,997.07	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	718,100,429.22	717,038,410.64

36、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	926,954,696.17	729,297,960.38	983,258,348.42	772,366,283.90
其他业务	43,661,095.19	35,973,228.40	79,344,093.10	82,954,420.26
合计	970,615,791.36	765,271,188.78	1,062,602,441.52	855,320,704.16

(1) 经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

项目	本期	具体扣除情况	上期	具体扣除情况

营业收入金额	970,615,791.36	营业收入	1,062,602,441.52	营业收入
营业收入扣除项目合计金额	43,661,095.19	其他业务收入	79,344,093.10	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.50%		7.47%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	43,661,095.19	其他业务收入	79,344,093.10	其他业务收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	43,661,095.19	其他业务收入	79,344,093.10	其他业务收入
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计		无		无
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	926,954,696.17	主营业务收入	983,258,348.42	主营业务收入

(2) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本

业务类型				
其中：合成纤维吊装带索具	153,425,279.23	104,586,727.13	230,796,238.31	145,569,190.73
钢丝绳及钢丝绳索具	316,811,840.64	265,510,189.81	266,514,111.15	227,275,445.03
工程及金属索具	436,244,180.37	342,757,735.72	466,397,015.46	381,144,006.69
链条及链条索具	20,473,395.93	16,855,446.24	19,550,983.50	18,377,641.45
原材料及劳务	43,661,095.19	35,561,089.88	79,344,093.10	82,954,420.26
按经营地区分类				
其中：国内销售	821,280,399.98	648,729,461.11	858,190,720.67	708,592,555.73
国外销售	149,335,391.38	116,541,727.67	204,411,720.85	146,728,148.43
按销售渠道分类				
其中：直销	970,615,791.36	765,271,188.78	1,062,602,441.52	855,320,704.16
合计	970,615,791.36	765,271,188.78	1,062,602,441.52	855,320,704.16

37、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,867,099.46	1,974,000.65
教育费附加	2,048,559.88	1,399,287.36
房产税	4,700,457.74	3,965,179.88
土地使用税	4,336,352.62	1,961,943.22
印花税	691,655.27	1,516,374.36
环境保护税	21,697.23	94,487.01
其他税费	77,746.24	124,041.94
合计	14,743,568.44	11,035,314.42

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

38、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	33,200,876.03	32,982,822.84
货运费	33,495,285.47	31,903,280.06
差旅费	10,141,743.11	10,591,431.10
招待费	8,132,406.65	8,428,802.32
车辆费	3,590,662.47	3,499,782.92
广告费	39,713.02	22,525.94
折旧费	2,081,444.89	1,835,993.70
办公费	4,159,573.24	3,451,396.02

项目	本期发生额	上期发生额
出口产品费用	483,599.44	1,309,852.83
招标费	966,710.19	882,055.63
其他费用	4,893,234.82	3,934,638.05
合计	101,185,249.33	98,842,581.41

39、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,378,548.00	24,500,022.82
折旧费	6,819,090.98	6,468,985.60
办公费	4,589,658.70	4,264,413.57
无形资产摊销	1,527,239.09	976,104.62
车辆费	2,013,453.23	1,858,520.43
咨询费	267,931.91	596,403.69
差旅费	2,180,257.43	2,136,462.79
修理费	2,235,563.21	1,568,848.42
聘请中介机构费	2,492,640.34	4,767,158.99
检测费	2,880,420.06	1,597,482.36
业务招待费	1,886,760.24	1,627,242.86
广告费	85,155.45	129,675.34
财产保险费	264,694.61	
货运费	525,046.34	
其他管理费用	7,234,062.39	5,531,246.19
合计	65,380,521.98	56,022,567.68

40、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,420,302.32	
人工费	2,530,686.89	2,483,722.22
其他费用	442,705.63	
合计	5,393,694.84	2,483,722.22

41、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,646,605.02	21,640,745.77
减：利息收入	2,355,972.36	2,293,884.42

项目	本期发生额	上期发生额
加：汇兑损益	-3,554,789.81	-999,204.77
金融机构手续费	2,220,456.67	1,288,911.02
其他	2,162,315.57	3,838,343.65
合计	26,118,615.09	23,474,911.25

注 1：其它财务费用主要是贴息费和境外扣费。

42、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
重点人群及退伍士兵税收减免	47,450.00	227,550.00
职业技能提升培训补贴	1,636,200.00	
先进制造业增值税加计扣除	12,116,224.38	
2023年第一批省级招商引资专项资金	2,420,000.00	
特色产业集群“领跑者”企业培育项目资金		206,000.00
工业设计成果转化项目资金		1,000,000.00
省级工业设计中心项目资金		1,000,000.00
科技创新和科学普及专项资金		1,325,363.00
规模以上企业奖补资金	100,000.00	
递延收益摊销	1,510,814.40	968,508.90
个税手续费返还	43,677.85	46,965.28
其他	23,440.00	222,120.08
合计	17,897,806.63	4,996,507.26

43、投资收益

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	43,114.67	194,567.82
处置交易性金融资产取得的投资收益	12,097.22	
合计	55,211.89	194,567.82

44、公允价值变动收益

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	154,201.94	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	154,201.94	

45、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	1,444,223.27	4,844,097.24
应收账款坏账损失	-7,285,749.75	-14,807,725.13
其他应收款坏账损失	-1,922,633.45	-2,342,285.42
合计	-7,764,159.93	-12,305,913.31

46、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-152,365.27	-190,997.11
合计	-152,365.27	-190,997.11

47、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得	-135,110.34	-456,232.83	-135,110.34
无形资产处置利得	-0.28		-0.28
合计	-135,110.62	-456,232.83	-135,110.62

48、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	636.78		636.78
核销无需支付的应付款	13,319.84	-10,737.62	13,319.84
罚款收入	514,200.00		514,200.00
其他	7,238.73	109,375.30	7,238.73
合计	535,395.35	98,637.68	535,395.35

49、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		9,323.75	
对外捐赠	20,000.00	3,000.00	20,000.00
其他	1,168.91	773,433.63	1,168.91
合计	21,168.91	785,757.38	21,168.91

50、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	610,145.63	1,991,081.60
递延所得税费用	-1,459,397.30	-2,182,929.72
合计	-849,251.67	-191,848.12

注：所得税费用本期发生额较上期减少 657,403.55 元，减少了 342.67%，主要是利润总额下降当期所得税费用减少所致。

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	3,092,763.98
按法定/适用税率计算的所得税费用	463,914.60
子公司适用不同税率的影响	-940,744.32
调整以前期间所得税的影响	77,261.14
非应税收入的影响	-6,467.20
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	419,319.43
加计扣除成本、费用的影响	26,582.59
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-201,146.32
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,557,333.00
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-2,482,635.28
小微企业的税收优惠	237,330.69
所得税费用	-849,251.67

51、其他综合收益

详见附注六、34。

52、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助拨款	4,220,255.02	4,128,163.00
银行存款利息收入	2,188,435.57	2,085,962.13
收回的保证金	11,637,010.05	1,098,452.70
其他	6,097,730.59	1,320,255.53
合计	24,143,431.23	8,632,833.36

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	34,775,977.51	26,174,945.40
销售费用	68,225,987.18	53,867,268.13
手续费	2,220,791.81	1,290,005.87
支付的保证金	30,230,290.40	2,533,845.65
捐赠支出	20,000.00	
其他	4,821,363.21	6,845,202.63
合计	140,294,410.11	90,711,267.68

(3) 收到的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
出售交易性金融资产	10,649,527.78	
合计	10,649,527.78	

(4) 支付的重要的与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
购入交易性金融资产		40,389,902.78
合计		40,389,902.78

(5) 筹资活动产生的各项负债变动情况

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	695,872,630.00	573,791,370.00	9,950,000.00	538,978,700.00	48,725,020.00	691,910,280.00
长期借款	616,395,946.30	399,010,000.00		309,600,000.00		705,805,946.30
合计	1,312,268,576.30	972,801,370.00	9,950,000.00	848,578,700.00	48,725,020.00	1,397,716,226.30

53、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,942,015.65	7,165,300.63
加：资产减值准备	152,365.27	190,997.11
信用减值损失	6,615,465.53	12,181,576.66
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	54,220,935.18	49,277,125.46
使用权资产折旧	298,571.46	298,571.46
无形资产摊销	3,195,576.30	3,142,451.58

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销		75,382.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“一”号填列)	135,110.62	456,232.83
固定资产报废损失(收益以“一”号填列)		9,323.75
公允价值变动损失(收益以“一”号填列)	154,201.94	
财务费用(收益以“一”号填列)	27,646,605.02	21,640,745.77
投资损失(收益以“一”号填列)	-55,211.89	-194,567.82
递延所得税资产减少(增加以“一”号填列)	-1,459,397.30	-1,856,374.88
递延所得税负债增加(减少以“一”号填列)		-327,932.45
存货的减少(增加以“一”号填列)	-218,862,017.86	-101,234,559.46
经营性应收项目的减少(增加以“一”号填列)	94,155,684.26	-67,394,080.80
经营性应付项目的增加(减少以“一”号填列)	-69,667,659.34	25,296,098.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-99,527,755.16	-51,273,709.69
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	333,067,187.06	403,079,934.24
减：现金的期初余额	463,468,441.47	335,327,100.01
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	-130,401,254.41	67,752,834.23

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	333,067,187.06	463,468,441.47
其中：库存现金	215,728.17	568,435.87
可随时用于支付的银行存款	332,851,458.89	462,900,005.60
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		

项目	期末余额	期初余额
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
.....		
三、期末现金及现金等价物余额	333,067,187.06	463,468,441.47
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

项目	本期金额	上期金额	理由
银行承兑汇票保证金	90,113,299.34	65,230,666.63	质押于银行，不可自由支付
保函保证金	21,597,844.48	6,136,802.36	质押于银行，不可自由支付
远期售汇保证金	734,310.88	11,172,097.04	质押于银行，不可自由支付
合计	112,445,454.70	82,539,566.03	

54、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			27,443,990.47
其中：美元	1,751,153.51	7.1268	12,480,120.84
欧元	127,477.72	7.6617	976,696.05
卡塔尔里亚尔	6,408,429.40	1.9965	12,794,429.30
新加坡币	204,473.85	5.2790	1,079,417.45
沙特里亚尔	59,467.30	1.9057	113,326.83
应收账款			73,792,450.92
其中：美元	8,284,346.98	7.1268	59,040,884.07
欧元	491,361.88	7.6617	3,764,667.32
卡塔尔里亚尔	5,503,080.16	1.9965	10,986,899.54
其他应收款			1,992,980.51
其中：美元	226,773.55	7.1268	1,616,169.74
欧元	2,005.00	7.6617	15,361.71
卡塔尔里亚尔	89,157.43	1.9965	178,002.81
加拿大元	4,806.00	5.2274	25,122.88
德拉姆	174.00	1.9462	338.64
兰特	1,180.00	0.3869	456.54
利比亚第纳尔	536.00	1.4916	799.50

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
卢布	1,200.00	0.0841	100.92
印度卢比	3,695.00	0.0872	322.02
埃及镑	950.00	0.1513	143.74
巴西雷亚尔	743.71	1.3224	983.48
谢克尔	60.00	1.9297	115.78
菲律宾比索	1,020.00	0.1240	126.48
沙特里亚尔	81,301.50	1.9057	154,936.27
应付账款			18,493,875.00
其中：美元	11,249.00	7.1268	80,169.37
欧元	17,500.00	7.6617	134,079.75
卡塔尔里亚尔	9,155,835.65	1.9965	18,279,625.88
其他应付款			1,215,612.40
其中：美元	167,066.50	7.1268	1,190,649.53
欧元	3,252.82	7.6617	24,922.13
港币	0.85	0.9127	0.78
新加坡币	7.57	5.2790	39.96
短期借款			712,680.00
其中：美元	100,000.00	7.1268	712,680.00

(2) 境外经营实体说明

子公司名称	主要经营地	记账本位币
巨力索具美国有限公司	美国休斯敦	美元
巨力索具欧洲有限公司	爱尔兰都柏林	欧元

55、租赁

(1) 本公司作为承租方

① 简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

项目	租赁费用
驻外销售租房	1,264,223.00
合计	1,264,223.00

(2) 本公司作为出租方

① 作为出租人的经营租赁

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

房屋	987,431.20
合计	987,431.20

七、合并范围的变更

成立子公司：2024年4月8日召开的第七届董事会第二十二次会议审议通过了《关于拟投资设立全资子公司的议案》，成立全资子公司巨力索具（海南）有限公司，注册资本 1,000.00 万元，经营范围：海洋工程装备制造；海洋工程装备销售；海洋工程平台装备制造；海洋能系统与设备制造；新能源原动设备制造；金属丝绳及其制品制造；电子（气）物理设备及其他电子设备制造；金属结构制造；水下系统和作业装备制造；潜水救捞装备制造；钢压延加工；专用设备修理；普通机械设备安装服务；海上风电相关装备销售；机械设备销售；船舶租赁；建筑工程机械与设备租赁；工程管理服务；装卸搬运；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；对外承包工程；船舶港口服务；货物进出口。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目：建设工程监理；建设工程施工；建设工程施工（除核电站建设经营、民用机场建设）；特种设备安装改造修理；施工专业作业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。

八、政府补助

（1）期末按应收金额确认的政府补助

截至 2024 年 6 月 30 日，无政府补助应收款项余额。

（2）涉及政府补助的负债项目

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	71,332,685.26			1,510,814.40	69,821,870.86	与资产相关
合计	71,332,685.26			1,510,814.40	69,821,870.86	

（3）计入本期损益的政府补助情况

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	5,737,904.40	4,996,507.26
合计	5,737,904.40	4,996,507.26

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

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	
保定巨力供热有限公司	5,000,000.00	徐水	徐水	热力生产和供应	100.00		设立
河北巨力应急装备科技有限公司	100,000,000.00	徐水	徐水	应急装备及相关产品的生产、销售	100.00		设立
巨力索具上海有限公司	30,000,000.00	上海	上海	索具及相关产品的销售	100.00		同一控制下企业合并
徐水县巨力钢结构工程有限公司	36,000,000.00	徐水	徐水	钢结构产品生产及销售	100.00		同一控制下企业合并
上海浦江缆索工程有限公司	10,000,000.00	上海	上海	预应力工程安装	100.00		非同一控制下企业合并
巨力索具研究院(天津)有限公司	35,000,000.00	天津	天津	吊索具及相关产品的研发、设计、制造、销售	100.00		设立
巨力索具(河南)有限公司	280,000,000.00	孟州	孟州	索具及相关产品的生产及销售	100.00		设立
巨力索具研发中心(深圳)有限公司	10,000,000.00	深圳	深圳	吊索具及相关产品的研发、设计、制造、销售	100.00		设立
巨力索具(海南)有限公司	10,000,000.00	三亚	三亚	吊索具及相关产品的研发、设计、制造、销售	100.00		设立
巨力索具美国有限公司	5,401,373.09	美国休斯敦	美国休斯敦	索具及相关产品的销售	100.00		设立
巨力索具欧洲有限公司	18,845,650.04	爱尔兰都柏林	爱尔兰都柏林	索具及相关产品的销售	100.00		设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的联营企业

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
刘伶醉酿酒股份有限公司	徐水	徐水	白酒酿造及销售	22.15		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

项目	刘伶醉酿酒股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	775,255,776.17	774,079,011.25
非流动资产	313,278,233.32	321,927,048.24
资产合计	1,088,534,009.49	1,096,006,059.49
流动负债	451,587,440.35	454,254,138.99
非流动负债	203,687,494.05	208,687,494.05
负债合计	655,274,934.40	662,941,633.04
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	433,259,075.09	433,064,426.45
按持股比例计算的净资产份额	95,966,885.14	95,923,770.47

项目	刘伶醉酿酒股份有限公司	
	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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	55,917,778.67	69,318,633.75
净利润	194,648.64	878,410.00
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	194,648.64	878,410.00
本季度收到的来自联营企业的股利		

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付票据、应付职工薪酬、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它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定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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之内。

2、面临的主要风险

本公司的金融工具导致的主要风险是市场风险、信用风险、流动性风险。

(1) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

①汇率风险

汇率风险，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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元、卡塔尔里亚尔、沙特里亚尔）依然存在汇率风险。

于2024年6月30日，本公司持有的外币货币性资产和负债详见附注六、54，本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

②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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具。

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、长期应付款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于银行存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

③其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

（2）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供

任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 11.84%（2023 年：17.82%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 24.23%（2023 年：20.66%）。

（3）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。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行和其他借款来筹措营运资金。于 2024 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币 81,637.7 万元（2023 年 12 月 31 日：人民币 72,177.61 万元）。

期末本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：人民币万元

项 目	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	57,991.03	11,200.00			69,191.03
应付票据	32,284.08				32,284.08
应付账款	28,758.54	4,726.34	8,098.16	1,700.44	43,283.48
应付利息	150.41	0.41			150.82
其他应付款	653.58	128.90	346.79	189.00	1,318.27
一年内到期的非流动负债	2,692.36	2,521.68			5,214.04
长期借款			65,366.56		65,366.56
金融负债和或有负债合计	122,530.00	18,577.33	73,811.51	1,889.44	216,808.28

期初本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：人民币万元

项 目	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融负债：					
短期借款	57,387.26	12,200.00			69,587.26

项 目	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
应付票据	32,927.31				32,927.31
应付账款	26,599.99	8,639.50	5,757.62	1,231.21	42,228.32
应付利息	186.17	7.42			193.59
其他应付款	585.20	48.94	355.08	173.01	1,162.23
一年内到期的非流动负债	31,071.75	810.45			31,882.20
长期借款			29,757.40		29,757.40
金融负债和或有负债合计	148,757.68	21,706.31	35,870.10	1,404.22	207,738.31

十一、公允价值的披露

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资	10,421,146.38			10,421,146.38
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（二）其他权益工具投资			22,439.38	22,439.38

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

本公司以摊余成本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、应付票据、应付账款、其他应付款和长期借款等。

其他不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
-------	-----	------	--------------	----------------------	-----------------------

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的 持股比例 (%)	母公司对本公司的 表决权比例 (%)
巨力集团有限公司	河北省保定市徐水科技园区	投资及资产管理	36,500.00	20.03	20.03

注：本公司的最终控制方是杨建忠、杨建国、杨会德、杨子。

姓名	与本公司的关系
杨建忠	实际控制人、主要个人投资者
杨建国	实际控制人、主要个人投资者、关键管理人员
杨会德	实际控制人、个人投资者
杨子	实际控制人

2、本公司的子公司情况

详见附注九、1。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注九、2。

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联营企业情况如下：

联营企业名称	与本公司的关系
刘伶醉酿酒股份有限公司	同一实际控制人，本公司之联营企业

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
巨力置业集团有限公司	同一实际控制人
保定巨力物业管理有限公司	同一实际控制人
巨力集团徐水建筑工程有限公司	同一实际控制人
河北巨力房地产开发有限公司	同一实际控制人
河北巨力现代城房地产开发有限公司	同一实际控制人
保定市佳创房地产开发有限公司	同一实际控制人
保定巨力能源有限公司	同一实际控制人
河北巨力农业科技发展有限公司	同一实际控制人
保定巨力供销农业科技发展有限公司	同一实际控制人
河北刘伶醉酿酒销售有限公司	联营企业之子公司
河北刘伶醉旅游发展有限公司	联营企业之子公司
巨力影视传媒有限公司	实际控制人杨子施加重大影响的公司
董事、经理、财务总监及董事会秘书	关键管理人员
关键管理人员关系密切的家庭成员	兄弟姐妹的配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北刘伶醉酿酒销售有限公司	购买酒品	3,866,340.00	2,682,450.00
河北巨力农业科技发展有限公司	购买农产品	2,947.20	
保定巨力供销农业开发有限公司	购买农产品	4,144.80	
合计		3,873,432.00	2,682,450.00

② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
刘伶醉酿酒股份有限公司	原材料	487,301.84	808,396.02
合计		487,301.84	808,396.02

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方

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
河北巨力房地产开发有限公司	办公楼	321,100.92	302,752.29
合计		321,100.92	302,752.29

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注1）	30,000,000.00	2023-8-25	2024-8-25	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注2）	10,000,000.00	2023-12-21	2024-12-20	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注3）	10,000,000.00	2024-6-26	2025-3-10	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注4）	1,910,000.00	2024-1-29	2024-7-11	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注5）	1,400,000.00	2024-1-29	2024-10-12	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注6）	3,000,000.00	2024-3-26	2024-12-14	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注7）	3,000,000.00	2024-4-29	2025-1-16	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注8）	1,520,000.00	2024-4-29	2024-12-31	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注9）	800,000.00	2024-5-31	2024-10-15	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注10）	550,000.00	2024-5-31	2024-9-10	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注11）	3,950,000.00	2024-5-31	2024-11-8	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注12）	3,000,000.00	2024-6-26	2025-5-7	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注13）	2,000,000.00	2023-10-25	2024-8-27	否

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 14）	2,000,000.00	2024-6-26	2025-1-17	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 15）	20,000,000.00	2024-5-23	2025-4-11	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 16）	30,000,000.00	2024-6-12	2025-4-12	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 17）	20,000,000.00	2024-3-8	2025-3-8	否
巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香担保（注 18）	50,000,000.00	2023-12-7	2024-12-7	否
巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香担保（注 19）	30,000,000.00	2024-1-5	2025-1-5	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 20）	712,680.00	2024-3-26	2025-3-18	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 21）	68,000,000.00	2024-3-26	2025-3-20	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 22）	50,000,000.00	2024-1-2	2024-12-24	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 23）	80,000,000.00	2024-3-21	2025-3-19	否
巨力集团、杨建忠、姚香担保（注 24）	50,000,000.00	2024-1-4	2025-1-4	否
巨力集团、杨建忠、姚香担保（注 25）	50,000,000.00	2024-2-29	2025-2-28	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 26）	10,000,000.00	2024-4-24	2025-4-23	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 27）	10,000,000.00	2024-5-22	2025-5-21	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 28）	35,000,000.00	2023-12-26	2025-12-24	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 29）	50,000,000.00	2024-3-19	2026-3-18	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 30）	47,000,000.00	2024-5-15	2026-5-14	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 31）	100,000,000.00	2024-5-28	2026-5-27	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 32）	5,350,000.00	2023-3-31	2028-12-31	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 33）	6,000,000.00	2023-6-29	2028-12-31	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 34）	2,000,000.00	2023-9-22	2028-12-31	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 35）	2,387,900.00	2023-12-22	2028-12-31	否
巨力集团、杨建忠、杨建国担保（注 36）	2,010,000.00	2024-2-1	2028-12-31	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 37）	50,000,000.00	2024-5-21	2026-5-16	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 38）	9,800,000.00	2023-6-29	2025-6-4	否
巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香担保（注 39）	80,000,000.00	2024-6-28	2025-12-27	否
巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国担保（注 40）	49,500,000.00	2023-7-17	2025-7-16	否
巨力集团、杨建国担保（注 41）	70,000,000.00	2024-5-10	2025-11-9	否
杨超担保（注 42）	10,000,000.00	2023-12-12	2024-12-11	否
杨超担保（注 43）	10,000,000.00	2024-1-9	2025-1-8	否
杨超担保（注 44）	10,000,000.00	2024-1-17	2025-1-16	否
巨力集团、姚香、杨建忠、杨建国（注 45）	10,000,000.00	2023-12-26	2024-12-15	否
合计	1,090,890,580.00			

注 1: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行 3,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 2: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在上海浦东发展银行股份有限公司石家庄分行 1,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 3: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 1,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 4: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 191.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 5: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 140.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 6: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 300.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 7: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 300.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 8: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 152.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 9: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 80.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 10: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 55.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 11: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 395.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 12: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 300.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 13: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 200.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 14: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 200.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 15: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在中信银行股份

有限公司保定分行 2,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 16: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在中信银行股份有限公司保定分行 3,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 17: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在中信银行股份有限公司保定分行 2,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 18: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香为本公司在中国民生银行股份有限公司石家庄分行 5,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 19: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香为本公司在中国民生银行股份有限公司石家庄分行 3,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 20: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在中国工商银行股份有限公司徐水支行 71.27 万元 (10 万美元) 短期借款提供连带保证担保。

注 21: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在中国工商银行股份有限公司徐水支行 6,800.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 22: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在中国工商银行股份有限公司徐水支行 5,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 23: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在中国建设银行股份有限公司保定徐水支行 8,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 24: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香为本公司在中国银行徐水支行 5,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 25: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香为本公司在中国银行徐水支行 5,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 26: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在兴业银行股份有限公司保定保定分行 1,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 27: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在兴业银行股份有限公司保定保定分行 1,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 28: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 3,500.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 29: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 5,000.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 30: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 4,700.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 31: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 10,000.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 32: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 535.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 33: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 600.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 34: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 200.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 35: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 238.79 万元长期借款提供连带保证担保。

注 36: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国为本公司在交通银行股份有限公司保定徐水支行 201.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 37: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在秦皇岛银行股份有限公司保定分行 5,000.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 38: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在秦皇岛银行股份有限公司保定分行 980.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 39: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、杨建国、姚香为本公司在河北银行股份有限公司保定徐水支行 8,000.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 40: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建忠、姚香、杨建国为本公司在中信银行股份有限公司保定分行 4,950.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 41: 截至 2024 年 6 月 30 日, 巨力集团、杨建国为本公司在北京银行股份有限公司保定分行 7,000.00 万元长期借款提供连带保证担保。

注 42: 截至 2024 年 6 月 30 日, 杨超为巨力河南公司在光大银行股份有限公司焦作分行 1,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 43: 截至 2024 年 6 月 30 日, 杨超为巨力河南公司在光大银行股份有限公司焦作分行 1,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 44: 截至 2024 年 6 月 30 日, 杨超为巨力河南公司在光大银行股份有限公司焦作分行

1,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

注 45：截至 2024 年 6 月 30 日，巨力集团、姚香、杨建忠、杨建国为巨力应急公司在兴业银行股份有限公司保定分行 1,000.00 万元短期借款提供连带保证担保。

（4）关键管理人员报酬

本集团本期关键管理人员 13 人，上期关键管理人员 14 人，薪酬情况见下表：

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,720,000.00	1,605,000.00

（5）其他关联交易

无。

十三、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）截至 2024 年 6 月 30 日，本公司应客户要求存在出具预付款保函、履约保函、质量保函等事项，金额较小。

（2）截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在的重要未决仲裁（诉讼）案件如下：

2015 年 5 月 28 日，本公司与四川公路桥梁建设集团有限公司（以下简称四川路桥）、四川中航路桥国际贸易有限公司签订了《猫道拉杆及配套件采购合同》，合同额为 1,459,436.00 元；相关产品用于四川路桥承揽的挪威哈罗格兰德跨海大桥项目。2016 年 10 月 8 日，四川路桥项目部致函本公司，称一根产品断裂，要求本公司安排人员到现场并查明原因。之后，双方进行多次沟通协商，因差距较大未能达成一致意见。

2020 年 11 月 23 日，四川路桥以本公司提供的上述产品存在质量问题，引起其承揽工程返工、停工为由向成都仲裁委申请仲裁，请求本公司赔偿四川路桥各项损失人民币 33,861,842.67 元及利息人民币 5,874,101.98 元（暂计至 2020 年 11 月 23 日）；补偿四川路桥因案件支出的包括律师费在内的有关费用（暂计人民币 949,000.00 元）；请求由本公司承担本案仲裁费。

本公司已经于 2021 年 1 月 27 日提交本案的答辩书及仲裁反请求，成都仲裁委员会分别在 2021 年 7 月 29 日、2022 年 1 月 12 日、2023 年 8 月 2 日进行了开庭审理。目前案件尚未作出裁决。经向本公司委托的经办律师咨询，律师认为：四川路桥提出因产品质量不合格导致其损失，证据尚

不充分；其损失与产品质量之间因果关系尚不足以建立直接联系；巨力索具提供的产品是路桥项目部提供的图纸，产品是路桥项目部自行安装并投入使用的；事故发生时按照合同约定已经超过了质保期；质量鉴定及损失鉴定均是四川路桥单方形成；巨力索具合同产品仅 140 余万元，四川路桥要求承担几千万的损失，有违利益平衡原则。根据几次开庭审理情况及双方提供的证据等分析，本所律师认为四川路桥的仲裁请求可能不会被全部支持，但巨力索具仍存在具有一定赔偿风险。

该仲裁案件有可能会对本公司造成一定的影响，但无法确定影响程度，本公司会根据案件的进展及时披露案件进展情况。

十四、资产负债表日后事项

无

十五、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的应收账款	36,164,479.77	2.77%	33,691,113.20	93.16%	2,473,366.57
按组合计提坏账准备的应收账款	1,269,700,382.12	97.23%	163,860,835.81	12.91%	1,105,839,546.31
其中：账龄组合	1,230,091,723.83	94.20%	163,860,835.81	13.32%	1,066,230,888.02
合并范围内关联方组合	39,608,658.29	3.03%			39,608,658.29
合计	1,305,864,861.89	100.00%	197,551,949.01	15.13%	1,108,312,912.88

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的应收账款	37,447,124.91	2.69%	34,336,478.34	91.69%	3,110,646.57
按组合计提坏账准备的应收账款	1,352,119,438.37	97.31%	156,189,448.26	11.55%	1,195,929,990.11
其中：账龄组合	1,280,427,622.02	92.15%	156,189,448.26	12.20%	1,124,238,173.76
合并范围内关联方组合	71,691,816.35	5.16%			71,691,816.35
合计	1,389,566,563.28	100.00%	190,525,926.60	13.71%	1,199,040,636.68

①期末单项计提坏账准备的应收账款

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
河北白鹿温泉旅游度假股份有限公司（河北白鹿红崖山吊桥工程）	8,017,000.00	8,017,000.00	8,017,000.00	8,017,000.00	100.00%	信用状况差
天津忠旺铝业有限公司	4,946,626.54	3,957,301.23	4,946,626.54	3,957,301.23	80.00%	破产重组
忠旺（营口）高精铝业有限公司	3,798,398.47	3,038,718.78	3,798,398.47	3,038,718.78	80.00%	破产重组
其他	20,685,099.90	19,323,458.33	19,402,454.76	18,678,093.19	96.27%	信用状况差
合计	37,447,124.91	34,336,478.34	36,164,479.77	33,691,113.20	93.16%	

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	870,420,410.06	43,521,020.50	5.00%
一至二年	153,776,416.38	15,377,641.64	10.00%
二至三年	91,062,326.80	27,318,698.05	30.00%
三至四年	66,544,960.08	33,272,480.04	50.00%
四至五年	19,583,074.68	15,666,459.75	80.00%
五年以上	28,704,535.83	28,704,535.83	100.00%
合计	1,230,091,723.83	163,860,835.81	13.32%

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	929,718,422.33	46,485,921.12	5.00%
一至二年	150,301,874.48	15,030,187.45	10.00%
二至三年	111,211,089.13	33,363,326.74	30.00%
三至四年	46,213,687.49	23,106,843.75	50.00%
四至五年	23,896,896.94	19,117,517.55	80.00%
五年以上	19,085,651.65	19,085,651.65	100.00%
合计	1,280,427,622.02	156,189,448.26	12.20%

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	889,142,516.76	986,607,516.33
一至二年	158,182,709.25	154,253,654.61
二至三年	94,456,001.94	112,091,910.52

账龄	期末余额	期初余额
三至四年	77,860,517.55	59,269,840.59
四至五年	29,602,798.08	37,254,813.37
五年以上	56,620,318.31	40,088,827.86
合计	1,305,864,861.89	1,389,566,563.28

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 8,829,795.12 元，本期收回或转回坏账准备金额 645,365.14 元，本期核销坏账准备金额 1,347,466.78 元，本期汇率变动引起坏账准备金额增加 189,059.21 元。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,347,466.78

(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
客户一	51,541,258.76		51,541,258.76	3.88%	4,237,201.74
客户二	33,136,568.01		33,136,568.01	2.49%	1,656,828.40
客户三	25,320,929.68		25,320,929.68	1.91%	1,266,046.48
客户四	22,033,539.73		22,033,539.73	1.66%	1,113,848.41
客户五	21,928,340.32		21,928,340.32	1.65%	1,096,417.02
合计	153,960,636.50		153,960,636.50	11.59%	9,370,342.05

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	171,405,938.81	134,974,547.42
合计	171,405,938.81	134,974,547.42

(1) 应收利息

无。

(2) 应收股利

无。

(3) 其他应收款

①其他应收款按款项性质分类披露

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	47,537,568.31	41,542,917.38
保证金	35,088,911.27	29,516,796.47
其他	98,556,887.33	73,101,806.31
合计	181,183,366.91	144,161,520.16

②按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
一年以内	148,671,925.95	114,402,833.41
一至二年	13,402,946.70	10,911,579.64
二至三年	4,091,135.15	4,091,279.70
三至四年	4,867,091.83	6,176,591.05
四至五年	4,146,594.65	2,156,799.22
五年以上	6,003,672.63	6,422,437.14
合计	181,183,366.91	144,161,520.16

③其他应收款按坏账准备列示

分项列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	181,183,366.91	100.00%	9,777,428.10	5.40%	171,405,938.81
其中：账龄组合	113,918,978.91	62.87%	9,777,428.10	8.58%	104,141,550.81
合并范围内关联方组合	67,264,388.00	37.13%			67,264,388.00
合计	181,183,366.91	100.00%	9,777,428.10	5.40%	171,405,938.81

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	144,161,520.16	100.00%	9,186,972.74	6.37%	134,974,547.42
其中：账龄组合	87,842,432.64	60.98%	9,186,972.74	10.46%	78,655,459.90
合并范围内关联方组合	56,319,087.52	39.02%	0.00	0.00%	56,319,087.52

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
合计	144161,520.16	100.00%	9,186,972.74	6.37%	134,974,547.42

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	87,148,261.86		
一至二年	12,543,172.69	1,254,317.27	10.00%
二至三年	3,804,849.08	1,141,454.72	30.00%
三至四年	4,609,957.70	2,304,978.85	50.00%
四至五年	3,680,301.61	2,944,241.29	80.00%
五年以上	2,132,435.97	2,132,435.97	100.00%
合计	113,918,978.91	9,777,428.10	8.58%

(续)

账龄	期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
一年以内	63,443,003.46		
一至二年	10,232,373.59	1,023,237.36	10.00%
二至三年	3,923,111.06	1,176,933.32	30.00%
三至四年	5,810,306.61	2,905,153.30	50.00%
四至五年	1,759,945.81	1,407,956.65	80.00%
五年以上	2,673,692.11	2,673,692.11	100.00%
合计	87,842,432.64	9,186,972.74	10.46%

分阶段列示

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）	
2024年1月1日余额		9,186,972.74		9,186,972.74
2024年1月1日余额在本期：				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

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）	
--转回第一阶段				
本期计提		589,451.36		589,451.36
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		1,004.00		1,004.00
2024年6月30日余额		9,777,428.10		9,777,428.10

④本期计提、收回或转回的其他应收款坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 589,451.36 元，本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元，本期核销坏账准备金额 0.00 元，本期汇率变动引起坏账准备金额增加 1,004.00 元。

⑤本期实际核销的其他应收款情况

无

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	其他	51,372,702.11	1年以内	28.35%	
客户二	其他	10,000,000.00	1年以内	5.52%	
客户三	其他	7,123,649.61	2年以内	3.93%	91,522.55
客户四	其他	4,271,759.02	注 1	2.36%	
客户五	其他	3,830,000.00	1年以内	2.11%	
合计		76,598,110.74		42.27%	91,522.55

注 1: 1 年以内 62,097.19 元，1-2 年 621,870.97 元，2-3 年 232,624.69 元，3-4 年 115,263.41 元，4-5 年 290,825.82 元，5 年以上 2,949,076.94 元。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	438,847,547.88		438,847,547.88	378,747,547.88		378,747,547.88
对联营、合营企业投资	95,966,885.14		95,966,885.14	95,923,770.47		95,923,770.47

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
合计	534,814,433.02		534,814,433.02	474,671,318.35		474,671,318.35

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
徐水县巨力钢结构工程有限公司	41,563,175.82			41,563,175.82		
河北巨力应急装备科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
巨力索具研究院（天津）有限公司	35,000,000.00			35,000,000.00		
上海浦江缆索工程有限公司	14,212,660.61			14,212,660.61		
保定巨力供热有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
巨力索具美国有限公司	5,401,373.09			5,401,373.09		
巨力索具欧洲有限公司	18,845,650.04			18,845,650.04		
巨力索具上海有限公司	27,724,688.32			27,724,688.32		
巨力索具（河南）有限公司	220,000,000.00	60,000,000.00		280,000,000.00		
巨力索具研发中心（深圳）有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
巨力索具（海南）有限公司		100,000.00		100,000.00		
合计	378,747,547.88	60,100,000.00	-	438,847,547.88		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动				
		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
联营企业						
刘伶醉酿酒股份有限公司	95,923,770.47			43,114.67		
合计	95,923,770.47			43,114.67		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业					
刘伶醉酿酒股份有限公司				95,966,885.14	
合计				95,966,885.14	

4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	899,097,265.27	713,372,717.73	986,205,240.05	783,591,808.35
其他业务	44,200,227.51	36,613,966.92	80,471,515.32	84,123,925.60
合计	943,297,492.78	749,986,684.65	1,066,676,755.37	867,715,733.95

(1) 营业收入、营业成本的分解信息

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型				
其中：合成纤维吊装带索具	151,785,203.05	103,234,823.03	231,016,305.71	145,971,805.27
钢丝绳及钢丝绳索具	300,892,755.28	256,397,789.60	266,183,133.04	228,437,718.90
工程及金属索具	425,827,553.06	336,721,993.49	464,793,964.85	386,115,952.79
链条及链条索具	20,591,753.88	17,018,111.61	25,977,588.66	24,832,083.60
原材料及劳务	44,200,227.51	36,613,966.92	80,471,515.32	84,123,925.60
按经营地区分类				
其中：国内销售	795,594,828.55	634,928,609.61	781,174,794.11	636,669,485.16
国外销售	147,702,664.23	115,058,075.04	204,411,720.85	146,728,148.43
按销售渠道分类				
其中：直销	943,297,492.78	749,986,684.65	1,065,116,921.14	866,138,732.10
合计	943,297,492.78	749,986,684.65	1,066,676,755.37	867,715,733.95

5、投资收益

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	43,114.67	194,567.82
合计	43,114.67	194,567.82

十六、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-134,473.84	
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）	5,737,904.40	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	166,299.16	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	645,365.14	
债务重组损益	3,171.05	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	510,418.61	

项目	金额	说明
小计	6,928,684.52	
减：所得税影响额	1,388,522.85	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	5,540,161.67	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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（2023年修订）》的规定执行。

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.159	0.0041	0.0041
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.065	-0.0017	-0.0017

法定代表人：杨建国

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹

巨力索具股份有限公司

2024年8月28日