



巨力索具股份有限公司

JULI SLING CO., LTD.

2019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

2019年6月30日

编制单位：巨力索具股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	388,951,160.01	385,647,123.39
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	127,994,272.40	75,402,270.98
应收账款	745,509,431.39	725,433,001.49
预付款项	153,954,348.93	149,533,754.74
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	82,259,903.13	37,188,280.00
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	799,954,814.22	855,647,598.11
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,125,643.26	7,557,877.34
流动资产合计	2,302,749,573.34	2,236,409,906.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	95,286,180.35	95,179,513.21
投资性房地产	15,927,361.10	16,204,096.16
固定资产	1,323,916,944.62	1,347,898,102.40
在建工程	126,463,642.79	106,491,595.63
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	148,473,956.96	150,884,834.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,683,936.98	26,339,670.68
递延所得税资产	14,796,040.20	14,585,833.78



其他非流动资产	1,366,172.00	1,635,689.23
非流动资产合计	1,751,914,235.00	1,759,219,335.12
资产总计	4,054,663,808.34	3,995,629,241.17

合并资产负债表（续）

2019年6月30日

项目	期末数	期初数
流动负债：		
短期借款	610,000,000.00	620,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	226,380,000.00	199,450,000.00
应付账款	230,891,049.63	244,549,559.92
预收款项	139,806,711.87	110,216,211.55
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,435,070.49	25,299,159.51
应交税费	3,785,866.34	2,646,256.96
其他应付款	15,935,977.33	16,697,234.12
其中：应付利息	1,220,786.13	1,627,356.81
应付股利		
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	269,073,429.05	270,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,517,308,104.71	1,488,858,422.06
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,926,570.95	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		



递延收益	79,542,677.08	81,703,800.76
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	110,469,248.03	91,703,800.76
负债合计	1,627,777,352.74	1,580,562,222.82
股东权益：		
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	672,992,800.28	672,992,800.28
减：库存股		
其他综合收益	-1,696,548.23	-1,770,351.95
专项储备		
盈余公积	122,749,362.35	122,749,362.35
一般风险准备		
未分配利润	672,840,841.20	661,095,207.67
归属于母公司所有者权益合计	2,426,886,455.60	2,415,067,018.35
少数股东权益		
所有者权益合计	2,426,886,455.60	2,415,067,018.35
负债和所有者权益总计	4,054,663,808.34	3,995,629,241.17

公司法定代表人：杨建忠

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

2019年6月30日

编制单位：巨力索具股份有限公司

单位：人民币元

项目	期末数	期初数
流动资产：		
货币资金	380,557,446.56	377,830,305.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	127,994,272.40	75,382,270.98
应收账款	752,339,125.67	733,081,055.84
预付款项	143,836,246.71	142,171,315.08
其他应收款	134,108,051.44	100,091,460.01
其中：应收利息		
应收股利		
存货	791,565,312.28	838,250,698.56
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		



其他流动资产	906,380.33	3,709,707.17
流动资产合计	2,331,306,835.39	2,270,516,812.80
非流动资产:		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	234,033,728.23	233,927,061.09
投资性房地产	15,927,361.10	16,204,096.16
固定资产	1,234,581,331.25	1,233,781,830.05
在建工程	92,353,403.20	95,013,548.58
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	144,115,163.61	146,456,663.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	25,658,779.76	26,276,777.60
递延所得税资产	13,928,404.77	13,718,244.76
其他非流动资产	1,366,172.00	1,270,072.00
非流动资产合计	1,761,964,343.92	1,766,648,293.70
资产总计	4,093,271,179.31	4,037,165,106.50

母公司资产负债表（续）

2019年6月30日

项目	期末数	期初数
流动负债:		
短期借款	610,000,000.00	620,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	226,380,000.00	199,450,000.00
应付账款	271,630,161.52	285,169,217.43
预收款项	138,407,492.85	107,997,427.07
应付职工薪酬	21,316,946.33	25,140,178.43
应交税费	3,174,708.04	2,365,675.10
其他应付款	14,961,782.24	15,762,785.97
其中：应付利息	1,220,786.13	1,627,356.81
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	269,073,429.05	270,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,554,944,520.03	1,525,885,284.00
非流动负债:		



长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	30,926,570.95	10,000,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	52,172,417.64	53,140,926.54
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	83,098,988.59	63,140,926.54
负债合计	1,638,043,508.62	1,589,026,210.54
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	706,236,383.30	706,236,383.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	122,749,362.35	122,749,362.35
未分配利润	666,241,925.04	659,153,150.31
所有者权益合计	2,455,227,670.69	2,448,138,895.96
负债和所有者权益总计	4,093,271,179.31	4,037,165,106.50

公司法定代表人：杨建忠

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹

合并利润表

2019 年 1-6 月

编制单位：巨力索具股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上期数
一、营业总收入	946,089,877.38	772,120,089.13
其中：营业收入	946,089,877.38	772,120,089.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	929,206,216.05	766,373,308.73
其中：营业成本	763,557,862.57	630,638,941.84
利息支出		
手续费及佣金支出		



退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	14,043,226.92	7,018,267.88
销售费用	82,163,322.14	69,662,967.04
管理费用	40,659,762.06	33,219,232.28
研发费用	1,371,414.12	906,578.35
财务费用	27,410,628.24	24,927,321.34
其中：利息费用	21,907,458.25	25,033,067.78
利息收入	1,202,971.88	1,915,077.23
加：其他收益	3,361,123.68	2,220,423.68
投资收益（损失以“－”号填列）	106,667.14	210,221.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	106,667.14	210,221.17
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,563,576.56	1,748,586.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-172,928.79	-805,622.69
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	16,614,946.80	9,120,388.93
加：营业外收入	853,779.54	7,745,260.81
减：营业外支出	438,414.02	627,423.77
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	17,030,312.32	16,238,225.97
减：所得税费用	2,404,678.79	3,092,273.55
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	14,625,633.53	13,145,952.42
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	14,625,633.53	13,145,952.42
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“－”号填列）	14,625,633.53	13,145,952.42
六、其他综合收益的税后净额	73,803.72	275,986.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	73,803.72	275,986.91
（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		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	73,803.72	275,986.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期储备		
5.外币财务报表折算差额	73,803.72	275,986.91
6.其他		



归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	14,699,437.25	13,421,939.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	14,699,437.25	13,421,939.33
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	0.015	0.014
（二）稀释每股收益	0.015	0.014

公司法定代表人：杨建忠

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

2019 年 1-6 月

编制单位：巨力索具股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上期数
一、营业收入	934,211,521.03	754,635,802.85
减：营业成本	758,727,481.11	617,818,549.46
税金及附加	13,469,610.03	6,346,131.12
销售费用	82,016,871.10	68,660,618.46
管理费用	38,756,647.70	29,790,165.75
研发费用	1,371,414.12	906,578.35
财务费用	27,401,530.41	24,994,378.67
其中：利息费用	21,907,458.25	25,033,067.78
利息收入	1,200,659.44	1,909,347.70
加：其他收益	2,168,508.90	1,027,808.90
投资收益（损失以“-”号填列）	106,667.14	210,221.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	106,667.14	210,221.17
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,556,681.48	1,336,023.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-172,928.79	-803,778.81
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,013,532.33	7,889,655.34
加：营业外收入	766,552.13	7,742,774.28
减：营业外支出	435,933.80	621,957.23
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,344,150.66	15,010,472.39
减：所得税费用	1,375,375.93	2,292,791.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,968,774.73	12,717,680.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,968,774.73	12,717,680.80
（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		-24,228.39
（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		



(二) 将重分类进损益的其他综合收益		-24,228.39
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4、现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		-24,228.39
6.其他		
六、综合收益总额	9,968,774.73	12,693,452.41
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.010	0.013
(二) 稀释每股收益	0.010	0.013

公司法定代表人：杨建忠

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹

合并现金流量表

2019 年 1-6 月

编制单位：巨力索具股份有限公司

单位：人民币元

项目	本期数	上期数
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	591,644,277.75	517,380,576.12
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	1,421.79	2,397,792.16
收到其他与经营活动有关的现金	14,605,034.93	5,065,862.09
经营活动现金流入小计	606,250,734.47	524,844,230.37
购买商品、接受劳务支付的现金	376,191,094.59	313,984,753.95
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	105,612,241.57	116,522,119.53



支付的各项税费	31,027,827.80	20,408,313.81
支付其他与经营活动有关的现金	108,002,585.40	57,180,190.35
经营活动现金流出小计	620,833,749.36	508,095,377.64
经营活动产生的现金流量净额	-14,583,014.89	16,748,852.73
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	130,033.92	176,800.00
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	130,033.92	176,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,592,473.72	17,713,974.56
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,592,473.72	17,713,974.56
投资活动产生的现金流量净额	-11,462,439.80	-17,537,174.56
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	410,000,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	460,000,000.00	550,000,000.00
偿还债务支付的现金	430,000,000.00	720,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,194,028.93	25,299,098.36
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	20,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	475,194,028.93	765,299,098.36
筹资活动产生的现金流量净额	-15,194,028.93	-215,299,098.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-55,311.74	-82,458.97
五、现金及现金等价物净增加额	-41,294,795.36	-216,169,879.16
加：期初现金及现金等价物余额	256,443,979.98	449,778,577.61
六、期末现金及现金等价物余额	215,149,184.62	233,608,698.45

公司法定代表人：杨建忠

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹



母公司现金流量表

2019 年 1-6 月

编制单位：巨力索具股份有限公司

单位：人民币元

项目	2019 年半年度	2018 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	579,910,503.74	506,209,083.56
收到的税费返还	1,131.19	2,395,305.63
收到其他与经营活动有关的现金	12,848,042.58	2,036,237.12
经营活动现金流入小计	592,759,677.51	510,640,626.31
购买商品、接受劳务支付的现金	373,316,195.43	303,653,715.38
支付给职工以及为职工支付的现金	104,676,742.56	114,971,285.93
支付的各项税费	28,343,922.88	18,274,233.67
支付其他与经营活动有关的现金	103,736,823.37	62,767,365.46
经营活动现金流出小计	610,073,684.24	499,666,600.44
经营活动产生的现金流量净额	-17,314,006.73	10,974,025.87
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	130,033.92	176,800.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	130,033.92	176,800.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,502,960.73	17,061,605.56
投资支付的现金		1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	9,502,960.73	18,061,605.56
投资活动产生的现金流量净额	-9,372,926.81	-17,884,805.56
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	410,000,000.00	550,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	50,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	460,000,000.00	550,000,000.00
偿还债务支付的现金	430,000,000.00	720,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	25,194,028.93	25,299,098.36
支付其他与筹资活动有关的现金	20,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流出小计	475,194,028.93	765,299,098.36
筹资活动产生的现金流量净额	-15,194,028.93	-215,299,098.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,271.89	33,013.36
五、现金及现金等价物净增加额	-41,871,690.58	-222,176,864.69
加：期初现金及现金等价物余额	248,627,161.75	443,546,938.49



六、期末现金及现金等价物余额	206,755,471.17	221,370,073.80
----------------	----------------	----------------

公司法定代表人：杨建忠

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹



合并股东权益变动表

编制单位：巨力索具股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期数									
	归属于母公司股东权益									少数 股东 权益
	股本	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	
一、上年期末余额	960,000,000.00	672,992,800.28		-1,770,351.95		122,749,362.35		661,095,207.67		2,415,067,018.35
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并										
其他										
二、本年期初余额	960,000,000.00	672,992,800.28		-1,770,351.95		122,749,362.35		661,095,207.67		2,415,067,018.35
三、本期增减变动金额（减少以 “－”号填列）				73,803.72				11,745,633.53		11,819,437.25
（一）综合收益总额				73,803.72				14,625,633.53		14,699,437.25
（二）股东投入和减少资本										
1. 股东投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入股东权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								-2,880,000.00		-2,880,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 提取一般风险准备										
3. 对股东的分配								-2,880,000.00		-2,880,000.00



4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 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	672,992,800.28		-1,696,548.23		122,749,362.35		672,840,841.20			2,426,886,455.60

公司法定代表人：杨建忠

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹



编制单位：巨力索具股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项 目	上期数							
	归属于母公司股东权益							少数股东权益
	股本	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	
一、上年年末余额	960,000,000.00	672,992,800.28		-1,896,039.62		120,848,935.51	645,179,030.70	2,397,124,726.87
加：会计政策变更								
前期差错更正								
同一控制下企业合并								
其他								
二、本年初余额	960,000,000.00	672,992,800.28		-1,896,039.62		120,848,935.51	645,179,030.70	2,397,124,726.87
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				275,986.91			13,145,952.42	13,421,939.33
（一）综合收益总额				275,986.91			13,145,952.42	13,421,939.33
（二）股东投入和减少资本								
1. 股东投入的普通股								
2. 其他权益工具持有者投入资本								
3. 股份支付计入股东权益的金额								
4. 其他								
（三）利润分配								
1. 提取盈余公积								
2. 对股东的分配								
3. 其他								
（四）股东权益内部结转								
1. 资本公积转增股本								
2. 盈余公积转增股本								
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								
（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	672,992,800.28		-1,620,052.71		120,848,935.51	658,324,983.12		2,410,546,666.20

公司法定代表人：杨建忠

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹



母公司股东权益变动表

编制单位：巨力索具股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期数											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	960,000,000.00				706,236,383.30				122,749,362.35		659,153,150.31	2,448,138,895.96
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				706,236,383.30				122,749,362.35		659,153,150.31	2,448,138,895.96
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）											7,088,774.73	7,088,774.73
（一）综合收益总额											9,968,774.73	9,968,774.73
（二）股东投入和减少 资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者 投入资本												
3. 股份支付计入股东权 益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配											-2,880,000.00	-2,880,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对股东的分配											-2,880,000.00	-2,880,000.00



4. 其他												
(四) 股东权益内部结转												
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												
(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				706,236,383.30				122,749,362.35		666,241,925.04	2,455,227,670.69

公司法定代表人：杨建忠

主管会计工作负责人：付强

会计机构负责人：李俊茹

编制单位：巨力索具股份有限公司

2019 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上期数											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	960,000,000.00				706,236,383.30				120,848,935.51		642,049,308.74	2,429,134,627.55
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				706,236,383.30				120,848,935.51		642,049,308.74	2,429,134,627.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-24,228.39				12,717,680.80	12,693,452.41
(一) 综合收益总额							-24,228.39				12,717,680.80	12,693,452.41
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入股东权益的金额												
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												
(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				706,236,383.30		-24,228.39		120,848,935.51		654,766,989.54	2,441,828,079.96

公司法定代表人：杨建忠

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
2019 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) 注册地址: 河北省保定市徐水区巨力路
- (2) 总部地址: 河北省保定市徐水区巨力路
- (3) 组织形式: 股份有限公司
- (4) 法定代表人: 杨建忠
- (5) 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,取得河北省工商行政管理局核发的 130000000018869 号《企业法人营业执照》。

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。

(6) 组织架构:

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设供应部、生产部、全球销售中心、质量管理中心、财务管理中心、技术研发中心、证券事务部、法律部、人力资源部、审计部等部门,拥有徐水县巨力钢结构工程有限公司、上海浦江缆索工程有限公司、巨力索具上海有限公司、巨力索具(香港)有限公司、J&LOffshore,L.L.C.、JULILIFTINGEUROPELIMITED、保定巨力供热有限公司、河北巨力应急装备科技有限公司、巨力索具研究院(天津)有限公司等子公司。

(7) 主要经营活动:

本公司及子公司(以下简称“本集团”)产品范围涉及金属制品业、通用设备制造业、纺织业,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、建筑钢拉杆、抽油杆及其接箍、石油钻杆及其接头、桥梁建筑缆索、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)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;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;桥梁工程专业承包。热力生产和供应,热力工程设计施工及设备维护等。

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、热力等,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。

(8) 财务报告批准日:

本财务报表及财务报表附注经本公司第五届董事会第二十二次会议于 2019 年 8 月 12 日批准。

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 9 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

本集团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 42 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》

（2014 年修订）的披露规定编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。根据企业会计准则的相关规定，本集团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。

三、遵循企业会计准则的声明

本集团编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本集团 2019 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况及 2019 年 1-6 的合并及公司经营成果和现金流量等有关信息。此外，本集团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 2014 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

本集团根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销以及收入确认政策，具体会计政策参见附注四、16“固定资产”、附注四、19“无形资产”和附注四、24“收入”。

1、会计期间

本集团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。本集团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集团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

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&LOffshore,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；巨力索具（香港）有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币；本集团编制本财务报表时折算为人民币。

4、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。

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。

（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。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

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。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）。

（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。

6、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。本集团合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营

共同经营是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本集团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：

- A、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；
- B、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；
- C、确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- D、按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- E、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

合营企业是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团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。

7、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

本集团发生外币业务，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。

9、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款、应收款项、可供出售金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

持有至到期投资，是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本集团有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、发生减值或摊销产生的利得或损失，均计入当期损益。

应收款项

应收款项，是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款和其他应收款等（附注六、2“应收票据及附注六、3“应收账款”）。应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除上述金融资产类别以外的金融资产。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。与可供出售金融资产相关的股利或利息收入，计入当期损益。

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

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付

该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

本集团衍生金融工具包括远期外汇合约、货币汇率互换合同、利率互换合同及外汇期权合同等。初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注。

（6）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本集团于资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计

提减值准备。表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本集团出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：

-该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；

-债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；

⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）是指，权益工具投资公允价值月度均值连续12个月均低于其初始投资成本

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。预计未来现金流量现值，按照该金融资产原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益。对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本集团对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融

资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

以成本计量的金融资产

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。发生的减值损失一经确认，不得转回。

(7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

10、应收账款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额单项达到 100.00 万元（含 100.00 万元）以上的应收账款确定为单项金额重大的应收账款。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收账款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收账款，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项目	确定组合的依据
单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的应收账款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备应收账款

经单独测试后未减值的应收账款（包括单项金额重大和不重大的应收账款）以及未单独测试的单项金额不重大的应收账款，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：不同组合的确定依据：

组合项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	合并范围内应收账款	应收账款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）		5.00
1-2 年		10.00
2-3 年		30.00
3-4 年		50.00
4-5 年		80.00
5 年以上		100.00

11、其他应收款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单项金额重大的判断依据或金额标准：期末余额单项达到 30.00 万元（含 30.00 万元）以上的其他应收款，确定为单项金额重大的其他应收款

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的其他应收款单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的其他应收款，再按组合计提坏账准备。

(2) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

项目	确定组合的依据
单项计提坏账准备的理由	涉诉款项、客户信用状况恶化的其他应收款
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(3) 按组合计提坏账准备其他应收款

经单独测试后未减值的其他应收款（包括单项金额重大和不重大的其他应收款）以及未单独测试的单项金额不重大的其他应收款，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：不同组合的确定依据：

组合项目	确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
账龄组合	账龄状态	账龄分析法

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账龄	合并范围内其他应收款	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）		0.00
1-2 年		10.00
2-3 年		30.00
3-4 年		50.00
4-5 年		80.00
5 年以上		100.00

12、存货

（1）存货的分类

本集团存货分为原材料、低值易耗品、包装物、在产品、半成品、库存商品、发出商品、建造合同形成的已完工未结算资产等。

（2）存货取得和发出的计价方法

本集团存货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。

建造合同按实际成本计量，包括从合同签订开始至合同完成止所发生的、与执行合同有关的直接费用和间接费用。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）之和超过已结算价款的部分在存货中列示为“建造合同形成的已完工未结算资产”；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利（亏损）之和的部分在预收款项中列示为“建造合同形成的已结算尚未完工款”。

为订立合同而发生的差旅费、投标费等，能够单独区分和可靠计量且合同很可能订立的，在取得合同时计入合同成本；未满足上述条件的，则计入当期损益。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按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。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，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。

(4) 本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本集团管理部门低值易耗品采用一次转销法核算，其他低值易耗品采用分次转销法核算。

包装物于领用时一次性计入成本费用。

13、持有待售资产

本集团若主要通过出售（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；本集团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。

本集团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，本集团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。

14、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。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注四、13“持有待售资产”。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本公司计提资产减值的方法：

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据单项长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计当期损益，同时计提相应的资产减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

15、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。

本集团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、21“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。

16、固定资产

（1）固定资产确认条件

本集团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。

本集团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

本集团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，本集团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	2.714-3.80
机器设备	年限平均法	10-15	5.00	6.333-9.50
运输设备	年限平均法	8	5.00	11.875
光伏电站	年限平均法	25	5.00	3.80
管网设备	年限平均法	15	5.00	6.333
其他设备	年限平均法	5-8	5.00	11.875-19.00

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、21“长期资产减值”。

(4) 每年年度终了，本集团对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(5) 大修理费用

本集团对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

17、在建工程

本集团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、21“长期资产减值”。

18、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，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。

19、无形资产

本集团无形资产包括土地使用权、商标权、专利权、信息系统软件等。

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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法	备注
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	

本集团于每年年度终了，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。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

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、21“长期资产减值”。

20、长期待摊费用

本集团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。本集团的待摊土地租赁按照租赁期限平均销。

21、长期资产减值

对子公司、联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、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，本集团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。本集团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，本集团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，且不大于本集团确定的报告分部。

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。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

22、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

本集团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

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

本集团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：本集团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；本集团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。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：（1）该义务是本集团承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；（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。本集团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。

24、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本集团于资产负债表日按完工百分比法确认收入。

劳务交易的完工进度按已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

（3）让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益能够流入及收入的金额能够可靠地计量时，本集团确认收入

（4）建造合同收入

于资产负债表日，建造合同的结果能够可靠地估计的，本集团根据完工百分比法确认合同收入和费用。如果建造合同的结果不能可靠地估计，则区别情况处理：如合同成本能够收回的，则合同收入根据能够收回的实际合同成本加以确认，合同成本在其发生的当期作为费用；如合同成本不可能收回的，则在发生时作为费用，不确认收入。

合同预计总成本超过合同总收入的，本集团将预计损失确认为当期费用。

合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：A、合同总收入能够可靠地计量；B、与合同相关的经济利益很可能流入企业；C、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；D、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

（5）收入确认的具体方法

本集团收入确认的具体方法如下：

①对于一般的产品销售，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，与销售该商品相关的成本能够可靠地计量时确认销售收入的实现。

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

③单独提供检测劳务的，在劳务已经提供，相关收入已经收到或取得了收款依据，与劳务相关的成本能够可靠地计量时确认收入的实现。

④单独提供安装劳务的，于期末根据完工进度确认收入。

⑤对出口产品的离岸业务，公司已办妥出口手续且已确保货物离境并取得收款权利时，确认销售收入；对出口产品的到岸业务，公司收到客户的收货通知并取得收款权利时，确认销售收入。

25、政府补助

政府补助是指本集团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。本集团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。

本集团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。

与本集团日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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。

26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、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。

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，本集团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，除非该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；

(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。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

27、租赁

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租

赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本集团作为出租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

(3) 融资租赁的会计处理方法

本集团将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

28、其他重要的会计政策和会计估计

本集团根据历史经验和其它因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键假设进行持续的评价。

很可能导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整风险的重要会计估计和关键假设列示如下：

(1) 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，应就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要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。

(2) 建造合同

本集团根据建筑工程个别合同的完工百分比确认收益。管理层根据总预算成本中所涉实际成本估计建筑工程完工百分比，亦估计有关合同收益。鉴于建筑合同中所进行活动性质，进行活动之日及活动完成之日通常会归入不同的会计期间。本集团会随着合同进程检讨并修订预算（若实际合同收益小于预计或实际合同成本，则计提合同预计损失准备）中的合同收益及合同成本估计。

29、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

为解决执行企业会计准则的企业在财务报告编制中的实际问题，规范企业财务报表列报，提高会计信息质量，财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

本集团根据上述财会【2019】6 号文件的要求，于 2019 年 8 月 12 日召开了第五届董事会第二十二次会议和第五届监事会第十二次会议，会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，同意公司依据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）发布的《关

于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号)的相关规定和要求对公司的财务报表格式进行修订。

期初及上期(2018 年 12 月 31 日/2018 年 1-6 月)受影响的财务报表项目明细情况如下:

调整前		调整后	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	800,835,272.47	应收票据	75,402,270.98
		应收账款	725,433,001.49
应付票据及应付账款	443,999,559.92	应付票据	199,450,000.00
		应付账款	244,549,559.92
资产减值损失	-1,748,586.37	资产减值损失	1,748,586.37
管理费用	34,125,810.63	管理费用	33,219,232.28
		研发费用	906,578.35

(2) 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

30、重大会计判断和估计

本集团在运用会计政策过程中,由于经营活动内在的不确定性,本集团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集团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集团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。

本集团对前述判断、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,本集团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——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时,本集团采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、24、“收入”所述方法进行确认的,在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本,以及合同可回收性时,需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预

计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的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）租赁的归类

本集团根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，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，或者本集团是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（3）坏账准备计提

本集团根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。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应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（4）存货跌价准备

本集团根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，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）长期资产减值准备

本集团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。本集团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。

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团

需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(6) 折旧和摊销

本集团对投资性房地产、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。本集团定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本集团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。

(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，本集团就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本集团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

本集团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%、10%、9%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	1%、5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%、12.5%、10%、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	应税收入	5%、3%
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%

本集团发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16%、10% 税率，根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号)规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%、9%。

纳税主体名称	所得税税率
巨力索具股份有限公司	15.00%

纳税主体名称	所得税税率
巨力索具股份有限公司	15.00%
巨力索具上海有限公司	25.00%
徐水县巨力钢结构工程有限公司	25.00%
上海浦江缆索工程有限公司	25.00%
巨力索具美国有限公司	15.00%
河北巨力应急装备科技有限公司	5.00% 10.00%
巨力索具美国有限公司	15.00%
巨力索具欧洲有限公司	12.50%
保定巨力供热有限公司	25.00%
巨力索具研究院（天津）有限公司	25.00%

2、税收优惠及批文

本公司于2017年7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、河北省地方税务局联合颁发的GR201713000376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。

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 2019 年 1 月 1 日，“期末”指 2019 年 6 月 30 日；“本期”指 2019 年 1-6 月，“上期”指 2018 年同期。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	352,860.83	238,444.56
银行存款	214,796,323.79	256,205,535.42
其他货币资金	173,801,975.39	129,203,143.41
合计	388,951,160.01	385,647,123.39
其中：存放在境外的款项总额	7,051,280.66	6,928,505.82

注：期末，本集团货币资金受限情况详见附注六、48。

2、应收票据

①应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	96,887,539.13	44,058,961.96
商业承兑汇票	31,106,733.27	31,343,309.02
合计	127,994,272.40	75,402,270.98

注：截至 2019 年 6 月 30 日，应收商业承兑汇票账面余额为 32,743,929.76 元，期末

坏账余额为 1,637,196.49 元，账面净值 31,106,733.27 元。

②期末无质押的应收票据。

③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	269,002,760.72	
商业承兑汇票	52,473,683.93	
合计	321,476,444.65	

注：用于背书或贴现的银行承兑汇票是由信用等级较高的银行承兑，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

商业承兑汇票的背书转让，本公司是票据流转环节的链条上的一个环节，且背书情形下前手互负连带责任，相对而言所承担的风险和影响较小。用于背书的商业承兑汇票是由信用较好的客户承担，信用风险和延期付款风险很小，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。

期末本集团无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

3、应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,633,177.18	0.92	7,633,177.18	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	815,126,002.10	98.62	69,616,570.71	8.54	745,509,431.39
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,794,272.01	0.46	3,794,272.01	100.00	-
合计	826,553,451.29	100.00	81,044,019.90	9.81	745,509,431.39

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,633,177.18	0.95	7,633,177.18	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备的应收账款	792,673,927.62	98.46	67,240,926.13	8.48	725,433,001.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,775,025.47	0.59	4,775,025.47	100.00	-

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	805,082,130.27	100.00	79,649,128.78	9.89	725,433,001.49

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
武桥重工集团股份有限公司	2,028,916.00	2,028,916.00	100.00	信用状况恶化
沈阳焦煤鸡西盛隆矿业有限责任公司	1,304,213.72	1,304,213.72	100.00	信用状况恶化
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	1,785,497.00	1,785,497.00	100.00	公司出示破产清算公告
泸州清溪酒类销售有限公司	1,497,912.46	1,497,912.46	100.00	公司注销
山东新煤机械装备股份有限公司	1,016,638.00	1,016,638.00	100.00	信用状况恶化
合计	7,633,177.18	7,633,177.18	100.00	

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	675,105,148.76	33,756,078.23	5.00
1 至 2 年	73,375,296.56	7,337,529.66	10.00
2 至 3 年	48,362,752.46	14,508,825.73	30.00
3 至 4 年	6,006,355.43	3,003,177.72	50.00
4 至 5 年	6,327,447.61	5,061,958.09	80.00
5 年以上	5,949,001.28	5,949,001.28	100.00
合计	815,126,002.10	69,616,570.71	8.54

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	647,158,788.70	32,357,939.43	5.00
1 至 2 年	75,126,310.37	7,512,631.03	10.00
2 至 3 年	53,158,687.15	15,947,606.15	30.00
3 至 4 年	8,795,519.71	4,397,759.86	50.00
4 至 5 年	7,048,160.16	5,638,528.13	80.00
5 年以上	1,386,461.53	1,386,461.53	100.00

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	792,673,927.62	67,240,926.13	8.48

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,375,644.58 元；本期转回坏账准备金额 980,753.46 元。

其中：本期坏账准备收回或转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式

③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	2,152,973.80

其中：重要的应收账款核销情况

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 123,377,680.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 14.93%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 6,168,884.02 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	128,566,113.93	83.50	125,925,889.91	84.21
1 至 2 年	11,757,600.10	7.64	7,561,154.96	5.06
2 至 3 年	2,428,058.56	1.58	3,002,232.13	2.01
3 年以上	11,202,576.34	7.28	13,044,477.74	8.72
合计	153,954,348.93	100.00	149,533,754.74	100.00

注：超过 1 年的重要预付账款主要为按合同要求未到结算期的工程劳务进度款和供

应商的预付材料款。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 59,880,191.62 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 38.89%。

5、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	82,259,903.13	37,188,280.00
合 计	82,259,903.13	37,188,280.00

(1) 应收利息

无

(2) 应收股利

无

(3) 其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	87,641,183.24	99.96	5,381,280.11	6.14	82,259,903.13
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,836.00	0.04	33,836.00	100.00	-
合计	87,675,019.24	100.00	5,415,116.11	6.18	82,259,903.13

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按账龄组合计提坏账准备的其他应收款	42,541,397.12	99.92	5,353,117.12	12.58	37,188,280.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,836.00	0.08	33,836.00	100.00	
合计	42,575,233.12	100.00	5,386,953.12	12.65	37,188,280.00

A、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	71,364,215.33	-	-
1 至 2 年	8,800,754.50	880,075.45	10.00
2 至 3 年	2,536,662.52	760,998.76	30.00
3 至 4 年	882,854.64	441,427.31	50.00
4 至 5 年	3,789,588.32	3,031,670.66	80.00
5 年以上	267,107.93	267,107.93	100.00
合计	87,641,183.24	5,381,280.11	6.14

续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	27,656,628.99	-	-
1 至 2 年	6,957,710.46	695,771.04	10.00
2 至 3 年	2,501,704.11	750,511.23	30.00
3 至 4 年	2,009,530.11	1,004,765.06	50.00
4 至 5 年	2,568,768.30	2,055,014.64	80.00
5 年以上	847,055.15	847,055.15	100.00
合计	42,541,397.12	5,353,117.12	12.58

②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	16,258,214.78	10,784,213.66
保证金	16,076,364.92	11,882,373.60
其他	55,340,439.54	19,908,645.86
合 计	87,675,019.24	42,575,233.12

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 28,162.99 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④本期无实际核销的其他应收款情况

⑤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
中航国际租赁有限公司	保证金	5,755,000.00	1 年以内	6.56	

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
中国石油集团渤海石油装备制造有限公司	其他	3,153,703.67	4-5 年	3.60	2,522,962.94
刘一民	备用金	2,603,722.76	1 年以内	2.97	
上海海勃膜结构股份有限公司	其他	1,884,534.91	1 年以内	2.15	
中国石化销售有限公司河北保定石油分公司	保证金	1,777,208.00	1 年以内	2.03	
合计		15,174,169.34		17.31	2,522,962.94

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	117,873,820.95	-	117,873,820.95
在产品	113,101,441.45	-	113,101,441.45
库存商品	312,366,455.15	2,196,603.38	310,169,851.77
建造合同形成的已完工未结算资产	22,405,630.92	-	22,405,630.92
包装物和低值易耗品	19,422,639.50	-	19,422,639.50
半成品	33,580,824.97	-	33,580,824.97
发出商品	183,400,604.66	-	183,400,604.66
合计	802,151,417.60	2,196,603.38	799,954,814.22

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	130,797,925.18		130,797,925.18
在产品	133,483,645.43		133,483,645.43
库存商品	270,434,922.02	2,196,603.38	268,238,318.64
建造合同形成的已完工未结算资产	64,260,000.00		64,260,000.00
包装物和低值易耗品	25,597,605.91		25,597,605.91
半成品	36,464,462.21		36,464,462.21
发出商品	196,805,640.74		196,805,640.74
合计	857,844,201.49	2,196,603.38	855,647,598.11

(2) 存货跌价准备

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	

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	
在产品						
库存商品	2,196,603.38					2,196,603.38
合计	2,196,603.38					2,196,603.38

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
在产品	可变现净值与成本孰低的原则		产品实现销售
库存商品	可变现净值与成本孰低的原则		产品实现销售

(4) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

项目	金额
累计已发生成本	224,762,004.17
累计已确认毛利	34,914,995.83
减：预计损失	
已办理结算的金额	237,271,369.08
建造合同形成的已完工未结算资产	22,405,630.92

7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	2,700,803.30	5,021,753.18
预缴所得税	1,424,839.96	2,536,124.16
合计	4,125,643.26	7,557,877.34

8、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						
刘伶醉酿酒股份有限公司	95,179,513.21			106,667.14		
合计	95,179,513.21			106,667.14		

(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				95,286,180.35	

限公司					
合计				95,286,180.35	

注：本公司对刘伶醉酿酒股份有限公司期初持股比例 19.90%，期末持股比例 19.90%。

9、投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1、期初余额	20,390,143.99		20,390,143.99
2、本期增加金额			
(1) 外购			
(2) 固定资产转入			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、期末余额	20,390,143.99		20,390,143.99
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	4,186,047.83		4,186,047.83
2、本期增加金额	276,735.06		276,735.06
(1) 计提或摊销	276,735.06		276,735.06
(2) 其他增加			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
(2) 其他转出			
4、期末余额	4,462,782.89		4,462,782.89
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
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	15,927,361.10		15,927,361.10
2、期初账面价值	16,204,096.16		16,204,096.16

10、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	1,323,916,944.62	1,347,898,102.40
合 计	1,323,916,944.62	1,347,898,102.40

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	光伏电站	管网设备	合计
一、账面原值							
1、期初余额	816,022,271.96	1,122,111,341.57	59,145,112.42	29,678,368.53	64,957,264.66	51,838,115.42	2,143,752,474.56
2、本期增加金额	110,718.34	60,318,769.55	6,137,357.51	435,811.33			67,002,656.73
(1) 购置	13,274.34	5,419,360.40	5,884,645.72	435,811.33			11,753,091.79
(2) 在建工程转入		46,367,596.55					46,367,596.55
(3) 其他	97,444.00	8,531,812.60	252,711.79				8,881,968.39
3、本期减少金额	577,352.54	54,677,755.59	1,415,475.43	600,045.26			57,270,628.82
(1) 处置或报废	11,338.06	4,148,899.24	983,635.00	3,912.99			5,147,785.29
(2) 其他减少	566,014.48	50,528,856.35	431,840.43	596,132.27			52,122,843.53
4、期末余额	815,555,637.76	1,127,752,355.53	63,866,994.50	29,514,134.60	64,957,264.66	51,838,115.42	2,153,484,502.47
二、累计折旧							
1、期初余额	190,642,986.85	522,820,312.05	38,965,939.14	24,684,206.89	11,211,721.47	7,529,205.76	795,854,372.16
2、本期增加金额	11,089,094.73	41,081,551.34	1,905,331.51	636,187.88	1,234,317.96		55,946,483.42
(1) 计提	11,089,094.73	41,081,551.34	1,905,331.51	636,187.88	1,234,317.96		55,946,483.42
(2) 其他增加							
3、本期减少金额	4,462.82	20,775,913.85	853,073.91	599,847.15			22,233,297.73
(1) 处置或报废	4,462.82	3,565,148.04	470,342.85	3,717.34			4,043,671.05
(2) 其他减少		17,210,765.81	382,731.06	596,129.81			18,189,626.68
4、期末余额	201,727,618.76	543,125,949.54	40,018,196.74	24,720,547.62	12,446,039.43	7,529,205.76	829,567,557.85
三、减值准备							
1、期初余额							
2、本期增加金额							
计提							
3、本期减少金额							
处置或报废							
4、期末余额							
四、账面价值							

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	光伏电站	管网设备	合计
1、期末账面价值	613,828,019.00	584,626,405.99	23,848,797.76	4,793,586.98	52,511,225.23	44,308,909.66	323,916,944.62
2、期初账面价值	625,379,285.11	599,291,029.52	20,179,173.28	4,994,161.64	53,745,543.19	44,308,909.66	347,898,102.40

②通过经营租赁租出的固定资产

项 目	期末账面价值
机器设备	46,937,172.69
合 计	46,937,172.69

③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
工程技术中心及办公楼	100,390,639.84	正在办理中
熔盛花园等住房	37,277,692.80	正在办理中
麻绳厂房	12,192,065.20	正在办理中
麻绳厂办公楼	1,281,417.95	正在办理中
麻绳厂锅炉房	186,111.00	正在办理中
麻绳厂警卫室	45,885.80	正在办理中
合计	151,373,812.59	

(2) 固定资产清理

无

11、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	126,463,642.79	106,491,595.63
合 计	126,463,642.79	106,491,595.63

(1) 在建工程

①在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
改良设备	45,377,782.80		45,377,782.80	26,065,509.73		26,065,509.73
冶金除尘项目				27,117,580.76		27,117,580.76
军工厂房建设项目	46,975,620.40		46,975,620.40	41,254,261.71		41,254,261.71
建筑物改造	12,348,825.25		12,348,825.25	12,040,643.43		12,040,643.43
锅炉改造	21,761,414.34		21,761,414.34			
军工保密室项目				13,600.00		13,600.00

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	126,463,642.79		126,463,642.79	106,491,595.63		106,491,595.63

②重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
改良设备	58,131,500.00	26,065,509.73	27,647,680.97	19,250,015.79		7,345,594.15
冶金除尘项目	32,700,000.00	27,117,580.76		27,117,580.76		
军工厂房建设项目	50,000,000.00	41,254,261.71	5,145,162.31			46,399,424.02
建筑物改造	1,170,000.00	12,040,643.43	308,181.82	-	-	12,348,825.25
锅炉改造	17,700,000.00		1,841,272.48	-	-	1,841,272.48
军工保密室项目		13,600.00			13,600.00	
合 计	159,701,500.00	106,491,595.63	34,942,297.58	46,367,596.55	13,600.00	67,935,115.90

(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
改良设备	63.00	77.50				自筹
冶金除尘项目	100.00	100.00				自筹
军工厂房建设项目	94.00	95.00				自筹
建筑物改造	94.00	94.00				自筹
锅炉改造	8.00	10.00				自筹
军工保密项目	100.00	100.00				自筹
合 计						

(2) 工程物资

无

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	商标权	信息系统软件	合计
一、账面原值				
1、期初余额	189,369,691.84	1,538,675.65	8,566,353.11	199,474,720.60
2、本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 投资性房地产转入				
3、本期减少金额				

项目	土地使用权	商标权	信息系统软件	合计
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产				
4、期末余额	189,369,691.84	1,538,675.65	8,566,353.11	199,474,720.60
二、累计摊销			-	-
1、期初余额	41,728,161.09	1,497,850.38	5,363,875.10	48,589,886.57
2、本期增加金额	1,904,336.52	13,712.78	492,827.77	2,410,877.07
(1) 计提	1,904,336.52	13,712.78	492,827.77	2,410,877.07
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入投资性房地产				
4、期末余额	43,632,497.61	1,511,563.16	5,856,702.87	51,000,763.64
三、减值准备				
1、期初余额				
2、本期增加金额				
计提				
3、本期减少金额				
处置				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	145,737,194.23	27,112.49	2,709,650.24	148,473,956.96
2、期初账面价值	147,641,530.75	40,825.27	3,202,478.01	150,884,834.03

注：本期末无通过公司内部研究开发形成的无形资产；期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(2) 重要的无形资产情况

项 目	期末账面价值	剩余摊销期限
土地使用权	145,737,194.23	35-42 年

(3) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

项 目	期末原值	期末账面价值	本期摊销金额	受限原因
土地使用权	103,686,001.92	78,248,549.07	1,038,947.16	借款抵押

13、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
手续费	503,144.67		188,679.24		314,465.43

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
土地租赁费	25,054,523.77		298,571.46		24,755,952.31
维护费	719,109.16		130,747.14		588,362.02
技术服务费	62,893.08		37,735.86		25,157.22
合计	26,339,670.68		655,733.70		25,683,936.98

14、递延所得税资产

(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	90,268,540.83	13,793,385.07	88,852,563.48	13,583,178.65
可抵扣亏损	6,072,757.67	1,002,655.13	6,072,757.65	1,002,655.13
合计	96,341,298.50	14,796,040.20	94,925,321.13	14,585,833.78

(2) 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	3,049.38	29,769.65
合计	3,049.38	29,769.65

15、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程、设备款	1,366,172.00	1,635,689.23
合计	1,366,172.00	1,635,689.23

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	600,000,000.00	440,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	180,000,000.00
合计	610,000,000.00	620,000,000.00

注：短期借款分类的说明：

①保证借款期末余额中 8,000.00 万元由河北银行发放，由巨力集团有限公司、杨建忠、姚香提供保证担保；25,000.00 万元由交通银行保定分行发放，由杨建忠个人提供保证担保；8,000.00 万元由中国民生银行股份有限公司石家庄分行发放，由杨建忠、姚香个人提供保证担保；10,000.00 万元由中信银行股份有限公司保定分行发放，由杨建忠、姚香个人提供保证担保，9,000.00 万元由浦发银行石家庄分行发放，由巨力集团有限公司、杨建忠、姚香提供保证担保

②信用借款期末余额中 1,000.00 万元由浦发银行石家庄分行发放。

17、应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	226,380,000.00	199,450,000.00
合计	226,380,000.00	199,450,000.00

注：本期末无已到期未支付的应付票据。

18、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	205,306,467.73	229,464,021.12
工程款	25,474,918.02	14,992,038.80
其他	109,663.88	93,500.00
合计	230,891,049.63	244,549,559.92

账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
REDALLI TECNA S.P.A	5,911,775.72	未到结算期
中交世通（北京）重工有限公司	4,884,023.00	未到结算期
河北沈鑫机床销售有限公司	4,222,562.30	未到结算期
成都世唯科技有限公司	2,393,049.41	未到结算期
无锡市新科自动控制科技有限公司	1,473,700.00	验收有异议
合计	18,885,110.43	—

19、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	139,806,711.87	109,177,805.19
热力款		1,038,406.36
合计	139,806,711.87	110,216,211.55

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海基创建设工程有限公司（G324 国道跨马岭河大桥危桥改造工程）	2,435,973.36	未到结算期
合计	2,435,973.36	

20、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	23,926,400.33	94,011,525.06	98,043,581.36	19,894,344.03
二、离职后福利-设定提存计划	1,372,759.18	8,903,707.05	8,735,739.77	1,540,726.46
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	25,299,159.51	102,915,232.11	106,779,321.13	21,435,070.49

(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	22,425,130.75	85,718,100.70	91,053,487.89	17,089,743.56
2、职工福利费		3,303,492.00	3,303,492.00	-
3、社会保险费	1,294,576.77	2,199,213.10	2,179,086.64	1,314,703.23
其中：医疗保险费	74,744.42	1,359,811.27	1,389,883.23	44,672.46
工伤保险费	1,161,267.11	703,872.11	648,755.49	1,216,383.73
生育保险费	58,565.24	135,529.72	140,447.92	53,647.04
4、住房公积金	12,166.07	833,995.00	565,183.00	280,978.07
5、工会经费和职工教育经费	194,526.74	1,956,724.26	942,331.83	1,208,919.17
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	23,926,400.33	94,011,525.06	98,043,581.36	19,894,344.03

(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	610,775.13	8,597,008.19	8,430,114.55	777,668.77
2、失业保险费	761,984.05	306,698.86	305,625.22	763,057.69
合计	1,372,759.18	8,903,707.05	8,735,739.77	1,540,726.46

注：本集团按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本集团分别按 16.00%、0.70%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本集团不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

21、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,245,464.00	2,018,039.51

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	79,368.24	73,985.80
个人所得税	58,667.23	144,236.66
城市维护建设税	147,482.44	100,825.68
教育费附加	159,138.84	100,873.95
环境保护税	7224.73	148,748.99
其他	88520.86	59,546.37
合计	3,785,866.34	2,646,256.96

22、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	1,220,786.13	1,627,356.81
应付股利		
其他应付款	14,715,191.20	15,069,877.31
合 计	15,935,977.33	16,697,234.12

(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	300,277.79	623,555.57
短期借款应付利息	920,508.34	1,003,801.24
合计	1,220,786.13	1,627,356.81

(2) 应付股利

无

(3) 其他应付款**①按款项性质列示其他应付款**

项目	期末余额	期初余额
质保金	3,423,517.85	6,961,663.47
运费	2,858,378.61	5,517,118.10
其他	8,433,294.74	2,591,095.74
合计	14,715,191.20	15,069,877.31

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
保证金	192,000.00	未到支付期
合计	192,000.00	未到支付期

23、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款（附注六、24）	220,000,000.00	230,000,000.00
1 年内到期的长期应付款（附注六、25）	49,073,429.05	40,000,000.00
合计	269,073,429.05	270,000,000.00

24、长期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	220,000,000.00	230,000,000.00
减：一年内到期的长期借款（附注六、24）	220,000,000.00	230,000,000.00
合计		

注：本公司在中国进出口银行的借款 2.2 亿元为一般机电产品出口卖方信贷，用于出口一般机电“产品”的资金需求，贷款利率执行一般机电出口卖方信贷利率，每季度结息。此项借款由公司以原值 19,016.27 万元的房产、原值 10,368.60 万元的土地使用权作为抵押担保，同时由本公司控股股东巨力集团有限公司提供连带责任保证担保。

25、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,926,570.95	10,000,000.00
专项应付款		
合 计	30,926,570.95	10,000,000.00

（1）长期应付款

项目	期末余额	期初余额
融资租赁本金	80,000,000.00	50,000,000.00
减：一年内到期部分（附注六、23）	49,073,429.05	40,000,000.00
合计	30,926,570.95	10,000,000.00

（2）专项应付款

无

26、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	81,703,800.76		2,161,123.68	79,542,677.08	详见注释
合计	81,703,800.76		2,161,123.68	79,542,677.08	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	期初余额	本期增加	本期减少				期末余额	与资产/收益相关
			计入营业 外收入	计入其他收 益	冲减成 本费用	其他 减少		
契税补助 1	6,650,676.25			130,243.44			6,520,432.81	资产

契税补助 2	2,289,678.93		29,479.98	2,260,198.95	资产
基础设施建设费补助	41,026,960.43		517,118.82	40,509,841.61	资产
中央基建投资预算拨款	673,611.21		41,666.64	631,944.57	资产
技改项目贴息补助 1	1,458,332.96		145,833.36	1,312,499.60	资产
技改项目贴息补助 2	1,041,666.76		104,166.66	937,500.10	资产
入网费补贴	19,999,999.97		833,333.34	19,166,666.63	资产
清洁能源替代燃煤锅炉治理改造项目补贴	8,562,874.25		359,281.44	8,203,592.81	资产
合计	81,703,800.76		2,161,123.68	79,542,677.08	

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议事纪要【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) 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) 技改项目贴息补助 1

根据保定市财政局、保定市发展和改革委员会保财建【2008】128 号“关于下达 2008 年度第一批省主导产业技术改造项目贴息资金的通知”规定，本公司 2008 年收到“钢索具及软索具技改扩建项目”的贷款贴息补助资金 3,500,000.00 元，此项补助款按照设备的预计使用年限进行摊销。

(6) 技改项目贴息补助 2

根据保定市财政局保财企【2011】31 号“关于下达 2011 年度第一批工业企业技术改造专项资金的通知”规定，本公司 2011 年收到“年产 5 万吨金属索具项目”的贷款贴息补助资金 2,500,000.00 元，此项补助款按照设备的预计使用年限进行摊销。

(7) 集中供热入网费补贴

根据《保定市供热用热管理办法》和《保定市人民政府关于加快推进市区集中供热的实施意见》，本公司 2016 年度收到集中供热入网费一期补贴 25,000,000.00 元，此项补助按照设备的预计使用年限进行摊销。

(8) 清洁能源替代燃煤锅炉治理改造项目补贴

根据保定市财政局和保定市发改委文件《关于下达清洁能源替代燃煤锅炉治理改造项目奖补资金的通知》，本公司 2017 年度收到区（市）清洁能源替代燃煤锅炉治理改造项目补贴 10,000,000.00 元，此项补贴按照设备的预计使用年限进行摊销。

27、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

28、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	669,268,037.10			669,268,037.10
其他资本公积	3,724,763.18			3,724,763.18
合计	672,992,800.28			672,992,800.28

29、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
以后将重分类							

项目	期初余额	本期发生金额					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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-1,770,351.95	73,803.72			73,803.72		-1,696,548.23
合计	-1,770,351.95	73,803.72			73,803.72		-1,696,548.23

30、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	122,749,362.35			122,749,362.35
合计	122,749,362.35			122,749,362.35

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10.00%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 50.00%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。

31、未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	661,095,207.67	645,179,030.70
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	661,095,207.67	645,179,030.70
加：本期归属于母公司股东的净利润	14,625,633.53	13,145,952.42
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	2,880,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	672,840,841.20	658,324,983.12

32、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	855,834,823.02	679,898,639.57	709,617,709.22	575,350,874.64

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	90,255,054.36	83,659,223.00	62,502,379.91	55,288,067.20
合计	946,089,877.38	763,557,862.57	772,120,089.13	630,638,941.84

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
合成纤维吊装带索具	159,965,280.36	112,086,737.60	140,578,592.33	114,770,238.59
钢丝绳及钢丝绳索具	232,752,516.40	193,670,844.74	196,856,776.36	168,892,094.82
工程及金属索具	437,099,045.65	355,529,891.05	346,023,639.28	272,328,480.08
链条及链条索具	16,050,564.34	12,811,672.67	16,046,668.99	13,130,693.11
供热销售	9,967,416.27	5,799,493.51	10,112,032.26	6,229,368.04
合计	855,834,823.02	679,898,639.57	709,617,709.22	575,350,874.64

(2) 主营业务（分地区）

地区名称	本期发生额		上期发生额	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
出口	120,489,425.17	101,264,756.38	113,429,020.25	112,311,962.90
内销	735,345,397.85	578,633,883.19	596,188,688.97	463,038,911.74
合计	855,834,823.02	679,898,639.57	709,617,709.22	575,350,874.64

33、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	3,883,712.35	300,019.74
教育费附加	3,746,218.56	299,164.75
房产税	3,375,468.86	3,375,468.86
土地使用税	1,988,977.42	2,010,243.82
印花税	550,018.39	396,769.41
环境保护税	346,035.80	509,519.40
其他税费	152,795.54	127,081.90
合计	14,043,226.92	7,018,267.88

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,829,968.30	29,456,607.41

项目	本期发生额	上期发生额
货运费	23,147,499.99	15,561,839.22
差旅费	10,252,929.59	8,295,364.34
招待费	6,339,665.30	6,086,859.87
车辆费	5,607,863.35	3,329,897.13
广告费	462,647.11	389,699.74
折旧费	1,483,262.67	1,812,267.04
办公费	648,805.04	518,663.00
出口产品费用	844,334.57	319,266.67
招标费	434,153.39	441,762.75
电话费	309,592.96	399,766.13
房租	169,776.90	55,469.55
会务费	286,104.89	60,532.39
其他费用	4,346,718.08	2,934,971.80
合计	82,163,322.14	69,662,967.04

35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,756,672.04	14,405,687.58
折旧费	6,377,039.32	7,043,663.37
办公费	2,433,410.43	1,270,141.22
无形资产摊销	1,491,258.02	1,452,902.99
车辆费	2,096,444.12	1,630,385.45
咨询费	140,282.10	121,639.62
差旅费	947,328.93	1,160,504.33
修理费	1,304,140.45	1,067,995.69
聘请中介机构费	953,694.88	372,346.84
电讯费	279,496.77	279,065.52
检测费	1,128,827.13	0.00
业务招待费	639,858.84	763,113.45
广告费	209,899.28	316,660.48
取暖费	2,969.37	0.00
会务费	186,048.00	73,507.06
其他费用	4,712,392.38	3,261,618.68
合计	40,659,762.06	33,219,232.28

36、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
直接材料	248,657.89	371,536.55
研发工资	137,312.97	384,621.55
制造费用		71,757.67
直接人工		39,775.58
燃料动力		
设计费	71,853.82	
专利维护费		
差旅费	207,491.09	37,567.00
试验费	111,064.21	
检测费	65,751.12	
技术服务费	521,773.58	
其他费用	7,509.44	1,320.00
合计	1,371,414.12	906,578.35

37、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	21,907,458.25	25,033,067.78
减：利息收入	1,202,971.88	1,937,292.67
汇兑损益	267,009.69	107,033.08
手续费及其他	6,439,132.18	1,724,513.15
合计	27,410,628.24	24,927,321.34

38、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,563,576.56	1,748,586.37
存货跌价损失		
合计	-3,563,576.56	1,748,586.37

39、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
专利补贴		19,000.00	
2017 年底 48 届美国（休斯敦）国际石油展览会		40000.00	
出口信用保险项目		300.00	

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
行业标准编制	300,000.00		300,000.00
大型海上风电叶片吊具研制	900,000.00		900,000.00
递延收益摊销	2,161,123.68	2,161,123.68	2,161,123.68
合计	3,361,123.68	2,220,423.68	3,361,123.68

40、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	106,667.14	210,221.17
合计	106,667.14	210,221.17

41、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-209,611.08	-487,997.22	-209,611.08
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）	-209,611.08	-487,997.22	-209,611.08
无形资产处置利得（损失以“-”填列）			
债务重组中因处置非流动资产产生的利得（损失以“-”填列）	36,682.29	-317,625.47	36,682.29
合计	-172,928.79	-805,622.69	-172,928.79

42、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得	264.62	1,083.78	264.62
无法支出款项利得	-19,031.83	6,136,505.97	-19,031.83
其他	872,546.75	1,607,671.06	872,546.75
合计	853,779.54	7,745,260.81	853,779.54

43、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	203,942.67		203,942.67
债务重组损失	109,471.13		109,471.13
其他支出	125,000.22	627,423.77	125,000.22
合计	438,414.02	627,423.77	438,414.02

44、所得税费用**（1）所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,614,885.21	2,638,063.79
递延所得税费用	-210,206.42	454,209.76
合计	2,404,678.79	3,092,273.55

(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	17,030,312.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,561,482.00
子公司适用不同税率的影响	289,745.57
调整以前期间所得税的影响	-101,308.28
非应税收入的影响	-16,000.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	769,330.50
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-28,966.51
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	270.88
研究开发费加计扣除的纳税影响（以“-”填列）	-
国外独立纳税分支机构亏损额的纳税影响	-1,069,875.30
所得税费用	2,404,678.79

45、其他综合收益

详见附注六、29。

46、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
政府补贴拨款	1,200,000.00	59,300.00
银行存款利息收入	1,202,736.65	1,937,292.67
招投标及承兑汇票保证金		63,170.00
保险公司赔款	631,485.87	4,419.42
资金往来	11,570,812.41	3,001,680.00
合计	14,605,034.93	5,065,862.09

(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
支付保证金	19,257,348.60	3,014,837.76
管理费用	11,086,734.76	10,808,188.51
销售费用	42,299,003.39	31,728,796.95
银行手续费	4,699,919.65	1,724,513.15
资金往来	30,659,579.00	9,903,853.98
合计	108,002,585.40	57,180,190.35

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁本金	20,000,000.00	20,000,000.00
融资租赁手续费及咨询费		
合计	20,000,000.00	20,000,000.00

47、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	14,625,633.53	13,145,952.42
加：资产减值准备	3,563,576.56	-1,748,586.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,733,250.12	56,919,787.31
无形资产摊销	2,420,443.59	2,593,511.01
长期待摊费用摊销	655,733.70	487,250.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	203,678.05	-1,083.78
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	21,907,458.25	25,033,067.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-106,667.14	-210,221.17
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-210,206.42	454,209.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	55,692,783.89	-101,936,135.12

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-118,728,414.56	663,030.21
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,340,284.46	21,348,070.00
其他	10,000,000.00	
经营活动产生的现金流量净额	-14,583,014.89	16,748,852.73
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	215,149,184.62	233,608,698.45
减：现金的期初余额	256,443,979.98	449,778,577.61
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	-41,294,795.36	-216,169,879.16

(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	215,149,184.62	256,443,979.98
其中：库存现金	352,860.83	238,444.56
可随时用于支付的银行存款	214,796,323.79	256,205,535.42
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	215,149,184.62	256,443,979.98

48、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	173,801,975.39	保证金及定期存款
固定资产	354,941,704.33	借款抵押、融资租赁抵押
无形资产	78,248,549.07	借款抵押
合计	606,992,228.79	

49、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			34,005,658.42

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	1,611,316.15	6.8747	11,077,315.14
欧元	263,067.57	7.8170	2,056,399.19
瑞士法郎	206.22	7.0388	1,451.54
新加坡币	5,929.21	5.0805	30,123.35
卡塔尔里亚尔	11,047,635.03	1.8864	20,840,369.20
应收账款			85,061,834.60
其中：美元	9,845,237.42	6.8747	67,683,053.68
欧元	2,128,746.25	7.8170	16,640,409.45
新加坡币	145,334.41	5.0805	738,371.47
预付账款			12,203,875.30
其中：美元	619,403.27	6.8747	4,258,211.66
欧元	3,660.55	7.8170	28,614.52
瑞士法郎	376,000.00	7.0388	2,646,588.80
日元	1,564,360.00	0.0638	99,821.81
卡塔尔里亚尔	2,740,994.01	1.8864	5,170,638.51
其他应收款			11,075,699.64
其中：美元	626,774.19	6.8747	4,308,884.51
欧元	213,441.14	7.8170	1,668,469.39
德拉姆	174.00	1.8716	325.66
兰特	1,180.00	0.4852	572.54
利比亚第纳尔	536.00	4.9229	2,638.70
加拿大元	4,806.00	5.2490	25,226.69
卢布	1,200.00	0.1090	130.80
印度卢比	3,695.00	0.0996	367.84
埃及镑	950.00	0.4112	390.64
巴西雷亚尔	743.71	1.8000	1,338.68
谢克尔	60.00	1.9245	115.47
菲律宾比索	1,020.00	0.1342	136.88
卡塔尔币	2,686,108.45	1.8864	5,067,101.84
应付账款			22,352,130.89
其中：卡塔尔币	84,195.43	1.8864	158,827.10
欧元	2,839,107.56	7.8170	22,193,303.79
预收账款			51,935,701.47

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	971,030.92	6.8747	6,675,546.29
欧元	40,480.61	7.8170	316,436.93
卡塔尔里亚尔	23,825,000.00	1.8864	44,943,718.25
其他应付款			5,980,060.65
其中：美元	832,361.15	6.8747	5,722,233.19
欧元	32,539.70	7.8170	254,362.83
新加坡币	681.80	5.0805	3,463.88
港币	0.85	0.8797	0.75

(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
巨力索具（香港）有限公司	香港	港币

50、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
行业标准编制补助	300,000.00				300,000.00			是
大型海上风电叶片吊具研制	900,000.00				900,000.00			是
合计	1,200,000.00				1,200,000.00			

2、计入本期损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
契税补助 1	资产	130,243.44		
契税补助 2	资产	29,479.98		
基础设施建设费补助	资产	517,118.82		
中央基建投资预算拨款	资产	41,666.64		
技改项目贴现补助 1	资产	145,833.36		
技改项目贴现补助 2	资产	104,166.66		
入网费补贴	资产	833,333.34		
清洁能源替代燃煤锅炉治理改造项目补贴	资产	359,281.44		
行业标准编制补助	收益	300,000.00		

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
大型海上风电叶片吊具研制	收益	900,000.00		
合计	—	3,361,123.68		

七、合并范围的变更

2019 年 5 月 27 日，经公司第五届董事会第二十次会议审议通过了《关于拟投资设立全资子公司的议案》，同意公司以自有资金 500.00 万元人民币投资设立全资子公司巨力索具研究院（天津）有限公司。

2019 年 5 月 31 日，上述全资子公司已完成工商注册登记手续，天津市滨海新区工商市场监督管理局核准并颁发了营业执照，具体情况如下：

- 1、名称：巨力索具研究院（天津）有限公司
- 2、类型：有限责任公司（法人独资）
- 3、住所：天津经济技术开发区信环西路 19 号泰达服务外包产业园 8 号楼 2 层（天津滨海服务外包产业有限公司托管第 3037 号）
- 4、法定代表人：杨超
- 5、注册资本：伍佰万元整
- 6、成立日期：2019 年 5 月 31 日
- 7、统一社会信用代码：91120116MA06PHYJ70
- 8、经营范围：吊索具研发；吊索具产品的设计、制造(限分支机构或备案经营场所经营)、销售；海洋石油工程、钢结构工程设计、施工；石油钻采技术开发、转让、咨询服务；船舶设计、租赁、维修、改造(限分支机构或备案经营场所经营),机械设备设计、制造(限分支机构或备案经营场所经营)、维修、租赁。船用物资、化纤材料、有色金属材料的销售；劳务服务(不含劳务派遣)；钢材销售；金属材料及产品的检测及检测实验设备研发、制造(限分支机构或备案经营场所经营)；预应力工程专业承包；承担各种类型的钢结构、网架工程的制作与安装；货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外).(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)

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未实缴出资，上述子公司尚未开始经营。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
巨力索具美国有限公司	美国休斯敦	美国休斯敦	索具及相关产品的销售	100.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
巨力索具欧洲有限公司	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
巨力索具（香港）有限公司	香港	香港	索具及相关产品的销售	100.00		设立
保定巨力供热有限公司	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	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	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	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	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	天津	天津	索具及相关产品的研发、设计、制造、销售	100.00		设立

2、在联营企业中的权益

（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	19.90		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	490,693,441.02	482,121,577.08
非流动资产	291,276,814.43	303,140,695.15
资产合计	781,970,255.45	785,262,272.23
流动负债	302,145,228.57	205,973,261.13
非流动负债	1,000,000.00	101,000,000.00
负债合计	303,145,228.57	306,973,261.13
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	478,825,026.88	478,289,011.10
按持股比例计算的净资产份额	95,286,180.35	95,179,513.21
营业收入	71,003,303.22	45,404,358.41

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
净利润	536,015.78	1,056,387.81
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	536,015.78	1,056,387.81
本期度收到的来自联营企业的股利		

九、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、应付利息、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，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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。

（一）风险管理目标和政策

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

（1）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。

本集团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。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团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。本集团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，本集团会采用书面催款等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团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。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的 14.93%（2018 年：12.46%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的 17.31%（2018 年：17.27%）。

（2）流动性风险

流动性风险，是指本集团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，本集团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，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团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。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于 2019 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 31,598.00 万元（2018 年 12 月 31 日：人民币 52,853.50 万元）。

期末本集团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	期末数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	41,000.00	20,000.00			61,000.00
应付票据	16,948.00	5,690.00			22,638.00
应付账款	18345.89	1523.12	2067.95	1152.14	23089.10
应付利息	122.08				122.08
其他应付款	905.40	221.80	190.49	153.83	1,471.52
一年内到期的非流动负债	4,907.34		22,000.00		26,907.34
长期应付款	3,092.66				3,092.66
金融负债和或有负债合计	85,321.37	27,434.92	24,258.44	1,305.97	138,320.70

期初本集团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	期初数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融负债：					
短期借款	42,000.00	20,000.00			62,000.00
应付票据	19,945.00				19,945.00
应付账款	19,940.26	1,412.08	2,772.81	329.81	24,454.96

项目	期初数				合计
	六个月以内	六个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
应付利息	162.74				162.74
其他应付款	794.80	348.24	201.64	162.31	1,506.99
一年内到期的非流动负债	2,000.00	25,000.00			27,000.00
长期借款					
长期应付款			1,000.00		1,000.00
金融负债和或有负债合计	84,842.80	46,760.32	3,974.45	492.12	136,069.69

(3) 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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团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。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团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。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

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。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团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、瑞士法郎）依然存在外汇风险。

于 2019 年 6 月 30 日，本集团持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：人民币万元

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元		35.47	6,768.31	5,929.63

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
欧元	2,219.33	574.48	1,664.05	390.57
瑞士法郎	15.88			
新加坡币			73.84	125.28
合计	2,235.21	609.95	8,506.20	6,445.48

本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团以签署货币掉期合约等方式来达到规避汇率风险的目的。

（二）资本管理

本集团资本管理政策的目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。

本集团以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 6 月 30 日，本集团的资产负债率为 40.15%（2018 年 12 月 31 日：39.56%）。

十、公允价值的披露

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）。

本集团无以公允价值计量的项目。

本集团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、一年内到期的长期借款和长期借款等。

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。

十一、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(%)
巨力集团有限公司	河北省保定市徐	投资及资	36,500.00	20.03	20.03

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(%)
	水科技园区	产管理			

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、关键管理人员
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

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的联营企业情况

本公司重要的联营企业详见附注八、2、在联营企业中的权益。本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的联营企业情况如下：

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	其他关联方与本企业关系
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
保定市徐水区巨力小额贷款有限公司	母公司之联营企业
保定汇优商贸有限公司	同一实际控制人
徐水县刘伶醉商贸有限公司	联营企业之子公司
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
巨力置业有限公司	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
保定巨力物业管理有限公司	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
保定巨力电力发展有限公司	同一实际控制人
河北巨力科教有限公司	同一实际控制人
巨力国际拍卖有限公司	母公司之联营企业
北京巨力国际拍卖有限公司	母公司之联营企业的子公司

河北巨力投资有限公司	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
保定巨力供销农业开发有限公司	同一实际控制人
河北巨力招标有限公司	同一实际控制人
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	1,090,000.00	2,600,000.00
河北巨力农业科技发展有限公司	购买商品	311,765.00	467,040.00
合计		1,401,765.00	3,067,040.00

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
河北刘伶醉酿酒销售有限公司	材料		625,342.18
河北巨力房地产开发有限公司	材料		8,135.41
河北刘伶醉旅游发展有限公司	材料		86,800.16
巨力影视传媒有限公司	索具配件		170.94
刘伶醉酿酒股份有限公司	索具产品	750,615.07	
合计		750,615.07	720,448.69

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租人

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

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
合计			

(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
杨建忠（说明①）	50,000,000.00	2019-1-22	2019-7-22	否
杨建忠（说明①）	50,000,000.00	2019-1-24	2019-7-24	否
杨建忠（说明①）	50,000,000.00	2019-2-18	2019-8-18	否
杨建忠（说明①）	50,000,000.00	2019-2-26	2019-8-26	否
杨建忠（说明①）	50,000,000.00	2019-3-11	2019-9-11	否
杨建忠、姚香（说明②）	30,000,000.00	2018-11-09	2019-11-01	否
杨建忠、姚香（说明②）	50,000,000.00	2018-11-09	2019-11-09	否
杨建忠、姚香（说明③）	70,000,000.00	2019-6-28	2020-5-28	否
杨建忠、姚香（说明③）	30,000,000.00	2018-7-25	2019-7-25	否
杨建忠、姚香、巨力集团有限公司（说明④）	80,000,000.00	2018-10-10	2019-10-10	否
杨建忠、姚香、巨力集团有限公司（说明⑤）	30,000,000.00	2019-4-25	2020-4-25	否
杨建忠、姚香、巨力集团有限公司（说明⑤）	60,000,000.00	2019-5-15	2020-5-15	否
巨力集团有限公司（说明⑥）	220,000,000.00	2017-11-17	2019-11-12	否

说明：①截至 2019 年 6 月 30 日，杨建忠为本公司在交通银行保定分行 25,000 万元短期借款提供连带保证担保。

②截至 2019 年 6 月 30 日，杨建忠、姚香为本公司在中国民生银行股份有限公司石家庄分行 8,000 万元短期借款提供连带保证担保。

③截至 2019 年 6 月 30 日，杨建忠、姚香为本公司在中信银行股份有限公司保定分行 10,000 万元短期借款提供连带保证担保。

④截至 2019 年 6 月 30 日，杨建忠、姚香、巨力集团有限公司为本公司在河北银行 8,000 万元短期借款提供连带保证担保；

⑤截至 2019 年 6 月 30 日，杨建忠、姚香、巨力集团有限公司为本公司在浦发银行石家庄分行 3,000 万元和 6,000 万元短期借款提供连带保证担保。

⑥截至 2019 年 6 月 30 日，巨力集团有限公司为本公司在中国进出口银行 22,000 万元长期借款提供连带保证担保。

(4) 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(6) 关键管理人员报酬

本集团本期关键管理人员 15 人，上期关键管理人员 15 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	1,902,500.00	1,964,500.00

(7) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
采购商品	河北刘伶醉酿酒销售有限公司	1090000.00	0.00

十二、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 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 2019 年 6 月 30 日，本公司存在预付款保函、履约保函、质量保函等项。

(2) 截至 2019 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的除上述事项之外的其他或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

①应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,633,177.18	0.92	7,633,177.18	100.00	

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	819,666,090.38	98.63	67,326,964.71	8.21	752,339,125.67
其中：账龄组合	799,322,555.55	96.18	67,326,964.71	8.42	731,995,590.84
合并范围内关联方组合	20,343,534.83	2.45			20,343,534.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,794,272.01	0.45	3,794,272.01	100.00	-
合计	831,093,539.57	100.00	78,754,413.90	9.48	752,339,125.67

(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	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	7,633,177.18	0.94	7,633,177.18	100.00	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	797,979,271.05	98.47	64,898,215.21	8.13	733,081,055.84
其中：账龄组合	775,667,244.31	95.72	64,898,215.21	8.37	710,769,029.10
合并范围内关联方组合	22,312,026.74	2.75			22,312,026.74
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	4,775,025.47	0.59	4,775,025.47	100.00	-
合计	810,387,473.70	100.00	77,306,417.86	9.54	733,081,055.84

A、期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
武桥重工集团股份有限公司	2,028,916.00	2,028,916.00	100.00	信用状况恶化
沈阳焦煤鸡西盛隆矿业有限责任公司	1,304,213.72	1,304,213.72	100.00	信用状况恶化
东方电气新能源设备（杭州）有限公司	1,785,497.00	1,785,497.00	100.00	公司出示破产清算公告
泸州清溪酒类销售有限公司	1,497,912.46	1,497,912.46	100.00	公司注销
山东新煤机械装备股份有限公司	1,016,638.00	1,016,638.00	100.00	信用状况恶化
合 计	7,633,177.18	7,633,177.18	100.00	信用状况恶化

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	661,809,271.34	33,091,284.36	5.00
1 至 2 年	73,375,296.56	7,337,529.66	10.00
2 至 3 年	47,348,039.04	14,204,411.71	30.00
3 至 4 年	6,006,355.43	3,003,177.72	50.00
4 至 5 年	5,465,159.61	4,372,127.69	80.00
5 年以上	5,318,433.57	5,318,433.57	100.00
合计	799,322,555.55	67,326,964.71	8.42

(续)

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	632,825,674.52	31,641,283.72	5.00
1 至 2 年	74,883,525.77	7,488,352.58	10.00
2 至 3 年	52,220,758.33	15,666,227.50	30.00
3 至 4 年	8,795,519.71	4,397,759.86	50.00
4 至 5 年	6,185,872.16	4,948,697.73	80.00
5 年以上	755,893.82	755,893.82	100.00
合计	775,667,244.31	64,898,215.21	

②本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 2,428,749.50 元；本期转回坏账准备金额 980,753.46 元。

其中：本期坏账准备转回金额重要的

单位名称	转回或收回金额	收回方式
合 计		

③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	2,152,973.80

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
合 计					

④按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 123,377,680.38 元，占应收账款期末余额合计数的比例 14.85%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,168,884.02 元。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	134,108,051.44	100,091,460.01
合 计	134,108,051.44	100,091,460.01

其他应收款

①其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	139,189,331.55	99.98	5,081,280.11	3.65	134,108,051.44
其中：账龄组合	86,798,524.68	62.34	5,081,280.11	5.85	81,717,244.57
合并范围内关联方组合	52,390,806.87	37.64			52,390,806.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,836.00	0.02	33,836.00	100.00	
合计	139,223,167.55	100.00	5,115,116.11	3.67	134,108,051.44

(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	比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	105,204,577.13	99.97	5,113,117.12	4.86	100,091,460.01
其中：账龄组合	41,781,948.92	39.70	5,113,117.12	12.17	36,668,831.80
合并范围内关联方组合	63,422,628.21	60.27			63,422,628.21

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	33,836.00	0.03	33,836.00	100.00	
合计	105,238,413.13	100.00	5,146,953.12	4.89	100,091,460.01

A、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款

B、账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	70,971,556.77		-
1 至 2 年	8,800,754.50	880,075.45	10.00
2 至 3 年	2,536,662.52	760,998.76	30.00
3 至 4 年	582,854.64	291,427.31	50.00
4 至 5 年	3,789,588.32	3,031,670.66	80.00
5 年以上	117,107.93	117,107.93	100.00
合计	86,798,524.68	5,081,280.11	5.85

续

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	27,347,180.79		
1 至 2 年	6,957,710.46	695,771.05	10.00
2 至 3 年	2,201,704.11	660,511.23	30.00
3 至 4 年	2,009,530.11	1,004,765.05	50.00
4 至 5 年	2,568,768.30	2,055,014.64	80.00
5 年以上	697,055.15	697,055.15	100.00
合计	41,781,948.92	5,113,117.12	12.24

②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	16,016,644.22	10,615,021.06
保证金	15,606,364.92	11,432,373.60
其他	107,600,158.41	83,191,018.47
合计	139,223,167.55	105,238,413.13

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-31,837.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

④本期无实际核销的其他应收款

⑤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
保定巨力供热有限公司	往来款	8,010,007.54	1 年以内	5.75	
		38,289,601.57	1-2 年	27.50	
中航国际租赁有限公司	备用金	5,755,000.00	1 年以内	4.13	
巨力索具美国有限公司	往来款	361,100.86	1 年以内	0.26	
		251,991.00	1-2 年	0.18	
		246,569.63	2-3 年	0.18	
		446,131.12	3-4 年	0.32	
		224,754.84	4-5 年	0.16	
		2,590,104.42	5 年以上	1.86	
中国石油集团渤海石油装备制造有限公司	其他	3,153,703.67	4-5 年	2.27	2,826,962.94
刘一民	备用金	2,603,722.76	1 年以内	1.87	
合计	—	61,932,687.41	—	44.48	2,826,962.94

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	138,747,547.88		138,747,547.88	138,747,547.88		138,747,547.88
对联营、合营企业投资	95,286,180.35		95,286,180.35	95,179,513.21		95,179,513.21
合计	234,033,728.23		234,033,728.23	233,927,061.09		233,927,061.09

(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		
巨力索具上海有限公司	27,724,688.32			27,724,688.32		
上海浦江缆索工程有限公司	14,212,660.61			14,212,660.61		
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	18,845,650.04			18,845,650.04		

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
限公司						
保定巨力供热有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
河北巨力应急装备科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	138,747,547.88			138,747,547.88		

(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	95,179,513.21			106,667.14		
合计	95,179,513.21			106,667.14		

(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				95,286,180.35	
合计				95,286,180.35	

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	843,866,105.07	674,513,621.57	697,365,571.42	567,469,135.36
其他业务	90,345,415.96	84,213,859.54	57,270,231.43	50,349,414.10
合计	934,211,521.03	758,727,481.11	754,635,802.85	617,818,549.46

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	106,667.14	210,221.17
合计	106,667.14	210,221.17

十五、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	-376,606.84	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,361,414.28	
债务重组损益	-106,991.13	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	980,753.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	725,744.10	
小计	4,584,313.87	
所得税影响额	780,392.66	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	3,803,921.21	

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》（证监会公告[2008]43号）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	0.604	0.015	0.015
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.447	0.011	0.011

巨力索具股份有限公司

2019 年 8 月 13 日