



巨力索具股份有限公司

JULI SLING CO., LTD.

2016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



合并及公司资产负债表

2016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	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动资产：					
货币资金	五、1	513,600,440.53	502,350,636.74	290,842,077.88	283,060,081.32
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	-		-
应收票据	五、2	38,103,417.24	38,103,417.24	90,419,375.87	90,419,375.87
应收账款	五、3；十三、1	847,967,894.90	864,777,572.50	668,994,298.15	680,784,028.99
预付款项	五、4	147,376,016.57	144,873,713.54	108,450,414.08	106,109,162.53
应收股息		-	-	-	-
应收股利		-	-	-	-
其他应收款	五、5；十三、2	81,465,633.27	128,765,244.72	36,311,747.28	55,623,624.31
存货	五、6	569,983,656.45	547,868,939.98	642,269,762.08	625,476,218.27
划分为持有待售的资产	五、7	-	-		-
一年内到期的非流动资产		-	-		-
其他流动资产	五、8	4,839,172.17	1,893,077.61	2,786,396.64	1,288,387.42
流动资产合计		2,203,336,231.13	2,228,632,602.33	1,840,074,071.98	1,842,760,878.71
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	五、9；十三、3	98,784,206.03	228,531,753.91	98,719,578.50	228,467,126.38
投资性房地产	五、10	24,713,824.69	24,713,824.69	33,457,806.95	33,457,806.95
固定资产	五、11	1,420,468,943.01	1,338,609,347.74	1,478,052,213.04	1,395,266,572.25
在建工程	五、12	247,252,589.99	212,124,764.71	186,949,925.60	173,255,576.53
工程物资			-		-
固定资产清理			-		-
生产性生物资产			-		-
油气资产			-		-
无形资产	五、13	162,684,545.52	157,909,485.43	188,026,849.51	183,164,416.28
开发支出			-		-
商誉			-		-
长期待摊费用			-		-
递延所得税资产	五、14	11,914,915.08	11,586,047.58	10,830,201.80	10,374,648.79
其他非流动资产	五、15	23,624,585.63	23,624,585.63	42,710,949.95	42,710,949.95
非流动资产合计		1,989,443,609.95	1,997,099,809.69	2,038,747,525.35	2,066,697,097.13
资产总计		4,192,779,841.08	4,225,732,412.02	3,878,821,597.33	3,909,457,975.84



合并及公司资产负债表（续）

2016年6月30日

项目	附注	期末数		期初数	
		合并	公司	合并	公司
流动负债：					
短期借款	五、16	1,090,000,000.00	1,090,000,000.00	750,000,000.00	750,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	-	-	-
应付票据	五、17	38,360,000.00	38,360,000.00	65,270,000.00	65,270,000.00
应付账款	五、18	218,017,140.29	232,127,172.34	210,799,170.63	225,583,857.24
预收款项	五、19	43,266,226.50	41,939,229.90	41,203,714.49	40,246,815.99
应付职工薪酬	五、20	31,109,687.68	31,038,646.56	26,084,102.09	26,077,471.06
应交税费	五、21	15,735,306.90	15,489,635.20	12,241,601.01	10,384,352.77
应付利息	五、22	-	-	124,631.87	124,631.87
应付股利		-	-	-	-
其他应付款	五、23	13,478,130.06	13,998,143.86	10,132,066.51	9,793,193.46
划分为持有待售的负债					
一年内到期的非流动负债	五、24	33,000,000.00	33,000,000.00	295,987,200.00	295,987,200.00
其他流动负债					
流动负债合计		1,482,966,491.43	1,495,952,827.86	1,411,842,486.60	1,423,467,522.39
非流动负债：					
长期借款	五、25	230,000,000.00	230,000,000.00		
应付债券					
长期应付款					
长期应付职工薪酬					
专项应付款					
预计负债					
递延收益	五、26	57,983,471.04	57,983,471.04	58,945,035.50	58,945,035.50
递延所得税负债					
其他非流动负债					
非流动负债合计		287,983,471.04	287,983,471.04	58,945,035.50	58,945,035.50
负债合计		1,770,949,962.47	1,783,936,298.90	1,470,787,522.10	1,482,412,557.89
股本	五、27	960,000,000.00	960,000,000.00	960,000,000.00	960,000,000.00
资本公积	五、28	677,697,386.03	710,940,969.05	677,697,386.03	710,940,969.05
减：库存股					
其他综合收益	五、29	-872,490.94		-859,523.89	
专项储备					
盈余公积	五、30	118,615,366.75	118,615,366.75	118,615,366.75	118,615,366.75
未分配利润	五、31	666,389,616.77	652,239,777.32	652,580,846.34	637,489,082.15
归属于母公司股东权益合计		2,421,829,878.61	2,441,796,113.12	2,408,034,075.23	2,427,045,417.95
少数股东权益					
股东权益合计		2,421,829,878.61	2,441,796,113.12	2,408,034,075.23	2,427,045,417.95
负债和股东权益总计		4,192,779,841.08	4,225,732,412.02	3,878,821,597.33	3,909,457,975.84



合并及公司利润表

2016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	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
一、营业收入	五、32；十三、4	723,966,950.80	723,850,885.92	720,347,337.83	684,245,933.72
减：营业成本	五、32；十三、4	565,045,721.28	568,312,854.49	550,422,530.65	517,119,073.38
营业税金及附加	五、33	6,286,545.07	6,310,318.75	6,402,698.83	6,395,473.12
销售费用	五、34	72,630,228.12	70,838,589.41	63,674,153.10	61,598,111.28
管理费用	五、35	35,734,511.19	32,958,938.24	35,124,334.22	33,606,792.62
财务费用	五、36	26,474,979.42	26,477,546.72	34,199,414.66	34,195,624.86
资产减值损失	五、37	7,608,671.92	8,075,991.98	4,009,494.60	4,538,991.93
加：公允价值变动收益(损失以“-”号填列)					
投资收益(损失以“-”号填列)	五、38；十三、6	64,627.53	64,627.53	1,331,521.66	1,331,521.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		64,627.53	64,627.53	1,331,521.66	1,331,521.66
二、营业利润(损失以“-”号填列)		10,250,921.33	10,941,273.86	27,846,233.43	28,123,388.19
加：营业外收入	五、39	12,146,378.23	12,115,425.87	6,906,621.01	6,906,051.01
其中：非流动资产处置利得		10,659,627.33	10,659,627.33	3,870,895.03	3,870,895.03
减：营业外支出	五、40	1,825,356.60	1,735,827.29	656,533.43	651,362.48
其中：非流动资产处置损失		1,558,636.74	1,471,715.43	376,082.79	376,082.79
三、利润总额(损失以“-”号填列)		20,571,942.96	21,320,872.44	34,096,321.01	34,378,076.72
减：所得税费用	五、41	1,963,172.53	1,770,177.27	3,931,246.07	3,635,130.29
四、净利润(损失以“-”号填列)		18,608,770.43	19,550,695.17	30,165,074.94	30,742,946.43
归属于母公司股东的净利润		18,608,770.43		30,165,074.94	
少数股东损益					
五、其他综合收益的税后净额		-12,967.05	-	123,750.16	-
归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额		-12,967.05		123,750.16	
(一)以后不能重分类进损益的其他综合收益					
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		-12,967.05	-	123,750.16	-
外币财务报表折算差额		-12,967.05		123,750.16	
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额					
六、综合收益总额		18,595,803.38	19,550,695.17	30,288,825.10	30,742,946.43
归属于母公司股东的综合收益总额		18,595,803.38		30,288,825.10	
归属于少数股东的综合收益总额					
七、每股收益					
(一)基本每股收益		0.019		0.031	
(二)稀释每股收益					

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



合并及公司现金流量表

2016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	附注	本期金额		上期金额	
		合并	公司	合并	公司
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		400,833,994.00	388,120,129.87	468,255,836.50	464,212,783.76
收到的税费返还		112,699.64	110,851.26	2,634,997.33	2,634,997.33
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	9,367,066.19	12,215,191.11	15,000,022.66	14,705,230.08
经营活动现金流入小计		410,313,759.83	400,446,172.24	485,890,856.49	481,553,011.17
购买商品、接受劳务支付的现金		194,466,633.42	196,306,636.60	214,965,439.47	208,078,629.84
支付给职工以及为职工支付的现金		85,848,834.29	85,115,318.32	85,408,789.97	84,722,741.63
支付的各项税费		48,815,102.02	45,940,153.62	46,699,396.67	46,454,319.84
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	78,500,189.90	101,422,195.79	73,254,835.78	80,284,138.84
经营活动现金流出小计		407,630,759.63	428,784,304.33	420,328,461.89	419,539,830.15
经营活动产生的现金流量净额		2,683,000.20	-28,338,132.09	65,562,394.60	62,013,181.02
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		631,054.37	597,550.00	13,364,364.56	13,364,364.56
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、42			-	-
投资活动现金流入小计		631,054.37	597,550.00	13,364,364.56	13,364,364.56
购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		47,665,998.59	20,951,660.09	5,757,818.69	3,962,325.19
投资支付的现金		-	-	-	10,000,000.00
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		47,665,998.59	20,951,660.09	5,757,818.69	13,962,325.19
投资活动产生的现金流量净额		-47,034,944.22	-20,354,110.09	7,606,545.87	-597,960.63
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权益性投资收到的现金					
取得借款收到的现金		1,080,000,000.00	1,080,000,000.00	780,000,000.00	780,000,000.00
发行债券收到的现金					
收到其他与筹资活动有关的现金					
筹资活动现金流入小计		1,080,000,000.00	1,080,000,000.00	780,000,000.00	780,000,000.00
偿还债务支付的现金		773,316,483.33	773,316,483.33	852,249,600.00	852,249,600.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,279,738.47	36,279,738.47	39,197,631.56	39,197,631.56
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
其中：子公司支付少数股东的现金股利					
其中：子公司减资支付给少数股东的现金					
筹资活动现金流出小计		809,596,221.80	809,596,221.80	891,447,231.56	891,447,231.56



筹资活动产生的现金流量净额		270,403,778.20	270,403,778.20	-111,447,231.56	-111,447,231.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-798,296.49	74,194.44	-303,537.82	844,072.31
五、现金及现金等价物净增加额		225,253,537.69	221,785,730.46	-38,581,828.91	-49,187,938.86
加：期初现金及现金等价物余额		259,112,596.76	251,740,557.20	430,589,684.65	422,918,524.30
六、期末现金及现金等价物余额		484,366,134.45	473,526,287.66	392,007,855.74	373,730,585.44

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

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额								
	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	其他	
一、上年年末余额	960,000,000.00	677,697,386.03	-	-859,523.89	-	118,615,366.75	652,580,946.34	-	-
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	677,697,386.03	-	-859,523.89	-	118,615,366.75	652,580,946.34	-	-
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	-	-	-12,967.05	-	-	13,808,770.43	-	-
（一）综合收益总额				-12,967.05			18,608,770.43		
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股									-
2. 股份支付计入股东权益的金额									-
3. 其他									-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-4,800,000.00	-	-
1. 提取盈余公积						-	-		-
2. 对股东的分配							-4,800,000.00		-4,800,000.00
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									-
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	677,697,386.03	-	-872,490.94	-	118,615,366.75	666,389,616.77	-	-	2,421,829,878.61

编制单位：巨力索具股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上年金额									少数股东权益	股东（或所有者） 权益合计
	归属于母公司股东权益										
	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	其他			
一、上年年末余额	960,000,000.00	673,301,010.90	-	-1,271,360.30	-	116,073,290.36	633,754,305.12	-	-	2,381,857,246.08	
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	673,301,010.90	-	-1,271,360.30	-	116,073,290.36	633,754,305.12	-	-	2,381,857,246.08	
三、本年增减变动金额（减少以“-”	-	4,396,375.13	-	411,836.41	-	2,542,076.39	18,826,541.22	-	-	26,176,829.15	
（一）综合收益总额				411,836.41			27,128,617.61			27,540,454.02	
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 股东投入的普通股										-	
3. 股份支付计入股东权益的金额										-	
4. 其他										-	
（三）利润分配	-	-	-	-	-	2,542,076.39	-8,302,076.39	-	-	-5,760,000.00	
1. 提取盈余公积						2,542,076.39	-2,542,076.39			-	
2. 对股东的分配							-5,760,000.00			-5,760,000.00	
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										-	



5. 其他										-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取										-
2. 本期使用										-
（六）其他		4,396,375.13								4,396,375.13
四、本期期末余额	960,000,000.00	677,697,386.03	-	-859,523.89	-	118,615,366.75	652,580,846.34	-	-	2,408,034,075.23

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

公司股东权益变动表

编制单位：巨力索具股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	本期金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	960,000,000.00	710,940,969.05				118,615,366.75	637,489,082.15	2,427,045,417.95
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--
其他								-
二、本年年年初余额	960,000,000.00	710,940,969.05	-	-	-	118,615,366.75	637,489,082.15	2,427,045,417.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	14,750,695.17	14,750,695.17
（一）综合收益总额							19,550,695.17	19,550,695.17
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股								-
3. 股份支付计入股东权益的金额								-
4. 其他								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-4,800,000.00	-4,800,000.00
1. 提取盈余公积						-	-	-
2. 对股东的分配							-4,800,000.00	-4,800,000.00
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								-
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	710,940,969.05	-	-	-	118,615,366.75	652,239,777.32	2,441,796,113.12

编制单位：巨力索具股份有限公司

2016 年 1-6 月

单位：人民币元

项目	上年金额							
	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	股东权益合计
一、上年年末余额	960,000,000.00	706,544,593.92				116,073,290.36	620,370,394.62	2,402,988,278.90
加：会计政策变更	--	--	--	--	--	--	--	--
前期差错更正	--	--	--	--	--	--	--	--
其他								
二、本年年年初余额	960,000,000.00	706,544,593.92	-	-	-	116,073,290.36	620,370,394.62	2,402,988,278.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	4,396,375.13	-	-	-	2,542,076.39	17,118,687.53	24,057,139.05
（一）综合收益总额							25,420,763.92	25,420,763.92
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股								-
3. 股份支付计入股东权益的金额								-
4. 其他								-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	2,542,076.39	-8,302,076.39	-5,760,000.00
1. 提取盈余公积						2,542,076.39	-2,542,076.39	
2. 对股东的分配							-5,760,000.00	-5,760,000.00



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								-
5. 其他								-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取								-
2. 本期使用								-
（六）其他		4,396,375.13						4,396,375.13
四、本期期末余额	960,000,000.00	710,940,969.05	-	-	-	118,615,366.75	637,489,082.15	2,427,045,417.95

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

财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

（1）注册地址：河北省保定市徐水县巨力路

（2）总部地址：河北省保定市徐水县巨力路

（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创业板上市。公司首次公开发行前股本为 35,000 万股，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，拥有子公司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&L Offshore, L.L.C.、JULILIFTING EUROPE LIMITED、保定巨力供热有限公司。

（7）主要经营活动：

本公司及其子公司（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）；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业经本公司第四届董事会第十六次会议于 2016 年 8 月 11 日批准。

2、合并财务报表范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及全部子公司。详见本附注七。

二、财务报表的编制基础

本财务报表按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本集团还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

本财务报表以持续经营为基础列报。

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、重要会计政策及会计估计

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、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体会计政策参见附注三、16、附注三、19、附注三、20 和附注三、24。

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2016 年 6 月 30 日的合并及公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本集团的营业周期为 12 个月。

4、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&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；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所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

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）非同一控制下的企业合并

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。

6、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

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。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）合并财务报表的编制方法

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、合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

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。

8、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。

9、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

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，采用交易发生日的即期汇率折算

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。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，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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

本集团的金融资产为应收款项

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（附注三、11）。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。

（3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债为其他金融负债。

其他金融负债，是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。主要包括因购买商品产生的应付账款等。其他金融负债按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。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。

（4）金融资产减值

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。

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，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。

（5）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。

11、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：将账面余额单项大于 100 万元的应收账款、账面余额单项大于 30 万元的其他应收款，确定为单项金额重大的应收款项。

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款项单独进行减值测试，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款项，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款项

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款项
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款项

经单独测试后未减值的应收款项（包括单项金额重大和不重大的应收款项）以及未单独

测试的单项金额不重大的应收款项，按以下信用风险特征组合计提坏账准备：

组合类型	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	合并范围内应收款项	应收账款计提比例%	其他应收款计提比例%
1 年以内（含 1 年）	0	5	0
1-2 年	0	10	10
2-3 年	0	30	30
3-4 年	0	50	50
4-5 年	0	80	80
5 年以上	0	100	100

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、工程施工等。

（2）发出存货的计价方法

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定依据及存货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）存货的盘存制度

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

本集团管理部门的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。

包装物领用时采用一次转销法核算。

13、持有待售及终止经营

同时满足下列条件的非流动资产（不包括金融资产及递延所得税资产）或处置组应当确认为持有待售：该非流动资产或处置组必须在其当前状况下仅根据出售此类非流动资产或处置组的惯常条款即可立即出售；本集团已经就处置该非流动资产或处置组作出决议，如按规定需得到股东批准的，应当已经取得股东大会或相应权力机构的批准；本集团已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；该项转让将在一年内完成。

持有待售的资产包括单项资产和处置组。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉等。

持有待售的非流动资产和持有待售的处置组中的资产不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量，并列报为“划分为持有待售的资产”。持有待售的处置组中的负债，列报为“划分为持有待售的负债”。

某项非流动资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，企业应当停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者计量：

①该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

②决定不再出售之日的再收回金额。

终止经营，是指满足下列条件之一的已被企业处置或被企业划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。

（3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

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）初始投资成本确定

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。

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）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见附注三、21。

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。本集团投资性房地产为已出租的建筑物。

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三、21。

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	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	25-35	5	2.714-3.80
机器设备	10-15	5	6.333-9.50
运输设备	8	5	11.875
其他设备	5-8	5	11.875-19.00
光伏电站	25	5	3.80

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、减值准备计提方法见附注三、21。

（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。

在建工程计提资产减值方法见附注三、21。

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

本集团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。

无形资产计提资产减值方法见附注三、21。

20、研究开发支出

本集团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。

本集团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，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

21、资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产的资产减值，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。

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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

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。

设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本集团设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本集团将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

（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）一般原则

①销售商品

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

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经发生的劳务成本占估计总成本的比例、已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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。

合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例、已经完成的合同工

作量占合同预计总工作量的比例确定。

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。

（2）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。如果安装和（或）检测比较简单，在商品发出时确认收入。

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。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对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且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

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。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该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；

（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。

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和递延所得税负债，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或清偿负债方式的所得税影响。

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、经营租赁与融资租赁

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。

28、重要会计政策、会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本报告期主要会计政策未发生变更。

（2）重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	法定税率%
增值税	应税收入	6、13、17
营业税	应税收入	5、3
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	15、25

说明：本公司享受 15%的企业所得税优惠税率，本公司境内子公司适用 25%的企业所得税税率，子公司巨力索具美国有限公司、巨力索具欧洲有限公司企业所得税税率为 15%。

房产税

房产税按照自用房产原值的 70%为纳税基准，税率为 1.2%，或以租金收入为纳税基准，税率为 12%。

个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴。

2、税收优惠及批文

本公司于 2014 年 12 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 GR201413000356 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。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
库存现金：			147,980.26			148,927.25
人民币			130,155.41			131,778.72

项目	期末数			期初数		
	外币金额	折算率	人民币金额	外币金额	折算率	人民币金额
欧元	2,416.93	7.3750	17,824.85	2,416.92	7.0952	17,148.53
银行存款：			484,218,154.19	--	--	258,963,669.51
人民币			456,097,511.24	--	--	230,880,055.57
美元	3,131,031.44	6.6312	20,762,495.66	3,668,571.56	6.4936	23,822,236.26
欧元	997,714.88	7.3750	7,358,147.24	600,600.07	7.0952	4,261,377.63
新加坡币	0.01	4.9239	0.05	0.01	4.5875	0.05
其他货币资金：			29,234,306.08	--	--	31,729,481.12
人民币			29,195,932.35	--	--	31,692,586.81
瑞士法郎	206.22	6.7730	1,396.73	206.22	6.4018	1,320.18
欧元	5,013.83	7.3750	36,977.00	5,013.83	7.0952	35,574.13
合计			513,600,440.53			290,842,077.88
其中：存放在境外的款项总额			7,714,706.10			5,181,579.93

期末，本集团不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	23,064,034.23	65,549,485.89
商业承兑汇票	15,039,383.01	24,869,889.98
合计	38,103,417.24	90,419,375.87

（1）期末本集团无质押的应收票据

（2）期末本集团已背书或贴现但尚未到期的应收票据

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	77,237,239.71	
商业承兑票据	17,813,887.02	
合计	95,051,126.73	

已背书或贴现尚未到期的银行承兑汇票予以终止确认后，终止确认的票据以及对票据被追索时可能存在支付风险。

（3）期末本集团无因出票人未履约而其转应收账款的票据

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	925,536,477.43	100.00	77,568,582.53	8.38	847,967,894.90
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	925,536,477.43	100.00	77,568,582.53	8.38	847,967,894.90

应收账款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	738,838,969.02	100.00	69,844,670.87	9.45	668,994,298.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	738,838,969.02	100.00	69,844,670.87	9.45	668,994,298.15

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	741,455,263.10	80.10	37,072,763.15	5.00	704,382,499.95
1 至 2 年	109,332,749.90	11.81	10,933,274.99	10.00	98,399,474.91
2 至 3 年	43,381,746.91	4.69	13,014,524.07	30.00	30,367,222.84
3 至 4 年	29,023,468.66	3.14	14,511,734.34	50.00	14,511,734.33
4 至 5 年	1,534,814.39	0.17	1,227,851.51	80.00	306,962.88
5 年以上	808,434.47	0.09	808,434.47	100.00	-
合计	925,536,477.43	100.00	77,568,582.53	8.38	847,967,894.90

续表:

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	531,717,024.59	71.97	26,585,851.23	5.00	505,131,173.36

1 至 2 年	122,522,537.05	16.58	12,252,253.70	10.00	110,270,283.35
2 至 3 年	59,006,188.87	7.99	17,701,856.66	30.00	41,304,332.21
3 至 4 年	24,053,707.62	3.25	12,026,853.82	50.00	12,026,853.80
4 至 5 年	1,308,277.13	0.18	1,046,621.70	80.00	261,655.43
5 年以上	231,233.76	0.03	231,233.76	100.00	-
合计	738,838,969.02	100.00	69,844,670.87	9.45	668,994,298.15

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

（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 7,723,911.66 元；本期无收回或转回坏账准备。

（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	0

（4）按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 181,500,901.14 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.61%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,719,045.06 元。

4、预付款项

（1）预付款项按账龄披露

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例%	金额	比例%
1 年以内	106,774,399.95	72.45	79,399,897.96	73.21
1 至 2 年	31,498,376.45	21.37	23,118,934.21	21.32
2 至 3 年	6,319,314.91	4.29	3,975,759.14	3.67
3 年以上	2,783,925.26	1.89	1,955,822.77	1.80
合计	147,376,016.57	100.00	108,450,414.08	100.00

（2）按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 62,255,004.12 元，占预付款项期末余额合计数的比例 42.24%。

5、其他应收款

（1）其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并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	82,838,437.33	100.00	1,372,804.06	1.66	81,465,633.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	82,838,437.33	100.00	1,372,804.06	1.66	81,465,633.27

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并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	37,749,165.03	100.00	1,437,417.75	3.81	36,311,747.28
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	37,749,165.03	100.00	1,437,417.75	3.81	36,311,747.28

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1年以内	77,652,731.54	93.74			77,652,731.54
1至2年	3,777,878.30	4.56	377,787.83	10.00	3,400,090.47
2至3年	337,817.66	0.41	101,345.30	30.00	236,472.36
3至4年	113,620.38	0.14	56,810.19	50.00	56,810.19
4至5年	597,643.57	0.72	478,114.86	80.00	119,528.71
5年以上	358,745.88	0.43	358,745.88	100.00	-
合计	82,838,437.33	100.00	1,372,804.06	1.66	81,465,633.27

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	32,293,590.03	85.55			32,293,590.03
1 至 2 年	3,956,618.59	10.48	395,661.86	10.00	3,560,956.73
2 至 3 年	407,540.13	1.08	122,262.04	30.00	285,278.09
3 至 4 年	94,172.35	0.25	47,086.18	50.00	47,086.17
4 至 5 年	624,181.31	1.65	499,345.05	80.00	124,836.26
5 年以上	373,062.62	0.99	373,062.62	100.00	
合计	37,749,165.03	100.00	1,437,417.75	3.81	36,311,747.28

(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-64,613.69 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	26,700,586.48	17,681,316.48
保证金	39,840,309.02	6,431,687.80
其他	16,297,541.83	13,636,160.75
合计	82,838,437.33	37,749,165.03

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	土地款	33,460,200.00	1 年以内	40.39	
第二名	投标保证金	1,020,000.00	1 年以内	1.23	
第三名	投标保证金	394,283.75	1 年以内	0.48	
第四名	投标保证金	350,000.00	1 年以内	0.42	
第五名	投标保证金	327,365.00	1 年以内	0.40	
合计		35,551,848.75		42.92	-

6、存货

(1) 存货分类

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值

存货种类	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	103,668,410.16	206,270.81	103,462,139.35	134,952,019.46	206,270.81	134,745,748.65
包装物和低值易耗品	19,409,113.35		19,409,113.35	19,624,457.31		19,624,457.31
在产品	82,489,122.84	272,225.46	82,216,897.38	73,058,816.94	272,225.46	72,786,591.48
半成品	14,887,059.52		14,887,059.52	17,283,811.81		17,283,811.81
库存商品	202,002,232.80	611,696.08	201,390,536.72	223,844,904.64	611,696.08	223,233,208.56
发出商品	59,344,145.77		59,344,145.77	86,244,008.27		86,244,008.27
工程施工	89,273,764.36		89,273,764.36	88,351,936.00		88,351,936.00
合计	571,073,848.80	1,090,192.35	569,983,656.45	643,359,954.43	1,090,192.35	642,269,762.08

(2) 存货跌价准备

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	272,225.46					272,225.46
原材料	206,270.81					206,270.81
库存商品	611,696.08					611,696.08
合计	1,090,192.35					1,090,192.35

存货跌价准备（续）

存货种类	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备的原因
在产品	合同价扣除销售过程中的相关税费	
原材料	合同价扣除销售过程中的相关税费	
库存商品	合同价扣除销售过程中的相关税费	

(3) 建造合同形成的已完工未结算资产

项目	期末数
累计已发生成本	225,683,832.53
累计已确认毛利	34,914,995.83
减：已办理结算的价款	171,325,064.00
建造合同形成的已完工尚未结算资产账面价值	89,273,764.36

7、划分为持有待售的资产和负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

项目	期末数	期初数
划分为持有待售的资产：		
划分为持有待售的非流动资产	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

8、其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	2,716,160.49	1,496,408.59
预缴所得税	2,123,011.68	1,289,988.05
合 计	4,839,172.17	2,786,396.64

巨力索具股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

9、长期股权投资

被投资单位	期初余额	追加投资	减少投资	权益法下 确认的 投资损益	本期增减变动					期末余额	减值准备 期末余额
					其他 综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备	其他		
联营企业											
刘伶醉酿酒股份有限 公司	98,719,578.50			64,627.53						98,784,206.03	
合计	98,719,578.50			64,627.53						98,784,206.03	

说明：本公司对刘伶醉酿酒股份有限公司持股 8000 万股，持股比例为 19.60%

10、投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	42,906,249.54	42,906,249.54
2.本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 固定资产转入		
3.本期减少金额	9,462,108.11	9,462,108.11
(1) 处置		
(2) 其他转出	9,462,108.11	9,462,108.11
4.期末余额	33,444,141.43	33,444,141.43
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	9,448,442.59	9,448,442.59
2.本期增加金额	560,920.39	560,920.39
(1) 计提或摊销	560,920.39	560,920.39
(2) 其他增加		
3.本期减少金额	1,279,046.24	1,279,046.24
(1) 处置		
(2) 其他转出	1,279,046.24	1,279,046.24
4.期末余额	8,730,316.74	8,730,316.74
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) 其他转出		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	24,713,824.69	24,713,824.69
2.期初账面价值	33,457,806.95	33,457,806.95

巨力索具股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

11、固定资产

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	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	795,642,626.60	1,165,692,195.91	57,920,078.75	26,076,086.55	64,957,264.66	2,110,288,252.47
2.本期增加金额	10,274,180.11	5,290,654.62	2,097,509.13	417,860.29		18,080,204.15
(1) 购置	812,072.00	3,492,771.67	2,097,509.13	417,860.29		6,820,213.09
(2) 在建工程转入		1,797,882.95				1,797,882.95
(3) 其他增加	9,462,108.11					9,462,108.11
3.本期减少金额	-	45,319,036.32	2,833,133.50	51,900.24	-	48,204,070.06
(1) 处置或报废		7,338,851.59	1,887,333.50	51,900.24		9,278,085.33
(2) 其他减少		37,980,184.73	945,800.00			38,925,984.73
4.期末余额	805,916,806.71	1,125,663,814.21	57,184,454.38	26,442,046.60	64,957,264.66	2,080,164,386.56
二、累计折旧						
1.期初余额	135,510,951.87	435,674,583.14	36,127,461.28	21,117,229.43	3,805,813.71	632,236,039.43
2.本期增加金额	12,063,969.91	41,683,064.90	2,665,199.83	1,414,511.30	1,234,317.96	59,061,063.90
(1) 计提	10,891,940.11	41,683,064.90	2,665,199.83	1,414,511.30	1,234,317.96	57,889,034.10
(2) 其他增加	1,172,029.80					1,172,029.80
3.本期减少金额	-	30,022,818.84	1,541,440.04	37,400.90	-	31,601,659.78
(1) 处置或报废		2,296,831.39	1,541,440.04	37,400.90		3,875,672.33
(2) 其他减少		27,725,987.45				27,725,987.45
4.期末余额	147,574,921.78	447,334,829.20	37,251,221.07	22,494,339.83	5,040,131.67	659,695,443.55
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) 处置或报废						
(2) 其他减少						
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	合计
1.期末账面价值	658,341,884.93	678,328,985.01	19,933,233.31	3,947,706.77	59,917,132.99	1,420,468,943.01
2.期初账面价值	660,131,674.73	730,017,612.77	21,792,617.47	4,958,857.12	61,151,450.95	1,478,052,213.04

说明：

① 本期由在建工程转入固定资产原值为 1,797,882.95 元。

② 本年抵押的固定资产原值为 289,333,252.05 元。

③ 经检查资产负债表日固定资产未发现账面价值低于可收回金额的情况，故未计提减值准备。

④本期减少项目中属于固定资产改良计入在建工程的原值为 37,980,184.73 元，累计折旧 27,725,987.45 元。

12、在建工程

（1）在建工程明细

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
索具扩建工程项目	79,742,657.73		79,742,657.73	79,742,657.73		79,742,657.73
预付工程款	10,422,878.00		10,422,878.00	10,422,878.00		10,422,878.00
在安装设备	121,959,228.98		121,959,228.98	83,090,040.80		83,090,040.80
集中供热站及配 套管网建设项目	35,127,825.28		35,127,825.28	13,694,349.07		13,694,349.07
合计	247,252,589.99		247,252,589.99	186,949,925.60		186,949,925.60

说明：

（2）重要在建工程项目变动情况

工程名称	期初数	本期增加	转入 固定资产	其他减少	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%	期末数
集中供热 站及配 套管网建设 项目	13,694,349.07	21,433,476.21						35,127,825.28
索具扩建 工程项目	79,742,657.73							79,742,657.73

在安装设备	83,090,040.80	40,667,071.13	1,797,882.95	121,959,228.98
合计	176,527,047.60	62,100,547.34	1,797,882.95	236,829,711.99

重大在建工程项目变动情况（续）：

工程名称	预算数（万元）	工程累计投入占 预算比例%	工程进度%	资金来源
集中供热站及配套管网 建设项目	9,688.00	100.41	98.00	自筹
索具扩建工程项目	9,810.88	81.58	81.00	自筹
在安装设备	20,877.40	59.28	60.00	自筹

13、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	219,606,410.52	1,538,675.65	3,720,162.59	224,865,248.76
2.本期增加金额			244,395.71	244,395.71
（1）购置			244,395.71	244,395.71
3.本期减少金额	24,073,356.60			24,073,356.60
（1）处置	24,073,356.60			24,073,356.60
4.期末余额	195,533,053.92	1,538,675.65	3,964,558.30	201,036,287.87
二、累计摊销				
1.期初余额	32,261,643.75	1,165,209.08	3,411,546.42	36,838,399.25
2.本期增加金额	2,054,207.60	76,933.80	114,320.24	2,245,461.64
（1）计提	2,054,207.60	76,933.80	114,320.24	2,245,461.64
（2）其他增加				
3.本期减少金额	732,118.54			732,118.54
（1）处置	732,118.54			732,118.54
（2）其他减少				
4.期末余额	33,583,732.81	1,242,142.88	3,525,866.66	38,351,742.35
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额				

四、账面价值

1.期末账面价值	161,949,321.11	296,532.77	438,691.64	162,684,545.52
2.期初账面价值	187,344,766.77	373,466.57	308,616.17	188,026,849.51

说明：

①期末，无通过内部研发形成的无形资产。

②期末，抵押的土地使用权原值为 83,669,428.05 元。

(2) 期末，无未办妥产权证书的土地使用权情况

14、递延所得税资产与递延所得税负债

未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数		期初数	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	78,555,787.27	11,914,915.08	70,947,115.35	10,830,201.80
合计	78,555,787.27	11,914,915.08	70,947,115.35	10,830,201.80

15、其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付土地出让金	10,500,000.00	10,500,000.00
预付工程款	10,125,074.64	24,371,438.96
预付房屋、设备款	2,999,510.99	7,839,510.99
合计	23,624,585.63	42,710,949.95

说明：

预付土地出让金为 2011 年 9 月预付徐水县大王店镇财政所征地款。

16、短期借款

短期借款分类

项目	期末数	期初数
保证借款	550,000,000.00	200,000,000.00
信用借款	540,000,000.00	550,000,000.00
合计	1,090,000,000.00	750,000,000.00

说明：

①保证借款期末余额中 10,000 万元由河北银行保定分行发放，由杨建忠、姚香个人提供保证担保；10,000 万元由中信银行保定分行发放，由杨建忠个人提供保证担保；10,000 万元由中国邮政储蓄银行股份有限公司河北省分行发放，由巨力集团有限公司提供保证担保；25,000 元由交通银行保定分行发放，由杨建忠个人提供保证担保。

②信用借款期末余额中 25,000 万元由工行徐水支行发放；10,000 万元由农行徐水支行发放；8,000 万元招商银行股份有限公司石家庄分行发放；11,000 万元由中国民生银行股份有限公司石家庄分行发放。

17、应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	38,360,000.00	65,270,000.00

说明：本期末无已到期未支付的应付票据。

18、应付账款

项目	期末数	期初数
货款	189,467,775.44	156,184,714.89
工程款	18,681,151.23	36,822,472.53
其他	9,868,213.62	17,791,983.21
合计	218,017,140.29	210,799,170.63

其中，账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
河北沈鑫机床销售有限公司	5,923,799.00	未到结算期
安徽金星预应力工程技术有限公司	4,242,150.43	未到结算期
河北长丰机床有限公司	1,515,160.00	未到结算期
无锡市新科自动控制科技有限公司	1,473,700.00	未到结算期
广东坚宜佳五金制品有限公司	1,321,030.81	未到结算期
合计	14,475,840.24	

19、预收款项

项目	期末数	期初数
货款	43,266,226.50	41,203,714.49

账龄超过 1 年的重要预收款项

项目	期末数	未偿还或未结转的原因
----	-----	------------

中铁大桥局集团第七工程有限公司宜昌庙嘴 长江大桥项目经理部	1,663,588.92	尚未到结算期
沪东中华造船集团长兴造船有限公司	419,370.00	尚未到结算期

20、应付职工薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	22,779,269.71	86,921,283.93	82,469,985.09	27,230,568.55
离职后福利-设定提存计划	3,304,832.38	6,935,834.67	6,361,547.92	3,879,119.13
合计	26,084,102.09	93,857,118.60	88,831,533.01	31,109,687.68

（1）短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	21,389,795.92	81,067,716.61	76,349,324.40	26,108,188.13
职工福利费	-	2,116,695.00	2,116,695.00	-
社会保险费	425,326.42	1,506,169.96	1,548,697.09	382,799.29
其中：1. 医疗保险费	315,652.77	856,150.25	851,194.62	320,608.40
2. 工伤保险费	70,202.84	581,088.18	645,202.28	6,088.74
3. 生育保险费	39,470.81	68,931.53	52,300.19	56,102.15
住房公积金	83,013.88	621,590.49	595,980.00	108,624.37
工会经费和职工教育经费	881,133.49	1,609,111.87	1,859,288.60	630,956.76
合计	22,779,269.71	86,921,283.93	82,469,985.09	27,230,568.55

（2）设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
离职后福利				
其中：1. 基本养老保险费	2,733,728.25	6,474,042.61	6,351,315.20	2,856,455.66
2. 失业保险费	571,104.13	461,792.06	10,232.72	1,022,663.47
合计	3,304,832.38	6,935,834.67	6,361,547.92	3,879,119.13

说明：基本养老保险单位计提比例 20%；失业保险单位计提比例单位 1.5%。

21、应交税费

税项	期末数	期初数
增值税	13,981,551.26	10,556,632.32
营业税	-	58,451.33

企业所得税	-	1,136,573.83
个人所得税	275,079.74	200,853.46
城市维护建设税	716,804.17	112,221.21
教育费附加	709,304.18	112,559.15
其他	52,567.55	64,309.71
合计	15,735,306.90	12,241,601.01

22、应付利息

项目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	0.00	124,631.87
短期借款应付利息		
合计	0.00	124,631.87

23、其他应付款

项目	期末数	期初数
质保金	6,600,650.54	3,277,918.06
运费	3,784,689.89	3,389,006.46
其他	3,092,789.63	3,465,141.99
合计	13,478,130.06	10,132,066.51

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	金额	未偿还或未结转的原因
浙江宏伟实业有限公司	150,000.00	未到结算期

24、一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	33,000,000.00	295,987,200.00

一年内到期的长期借款

项目	期末数	期初数
质押借款		
抵押借款	33,000,000.00	295,987,200.00
保证借款		
信用借款		
合计	33,000,000.00	295,987,200.00

说明：

①国家开发银行及交通银行股份有限公司河北省分行资金银团借款，用于年产5万吨金属索具项目，结息日为每年3月20日、6月20日、9月20日、12月20日，执行利率为第一笔贷款实际提款日/利率调整日中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率基础上上浮8%。此项借款由公司以原值9,695.42万元的建筑物（厂房）和2,032.63万元的土地使用权作抵押担保，同时由本公司控股股东巨力集团有限公司以土地使用权和建筑物提供担保、由本公司实际控制人杨建忠先生、杨建国先生提供无限连带责任保证担保。截止2016年6月30日，借款余额3300万元。

该项借款抵押合同于2011年7月20日签订抵押合同变更协议，将巨力集团有限公司拥有抵押的土地使用权和建筑物变更为巨力索具股份有限公司依法拥有的土地使用权和工业厂房，抵押人同意在抵押物变更后，继续以新的抵押物继续在原抵押合同的担保范围内提供担保，保证人杨建忠、杨建国继续在原担保合同的担保范围内提供担保，借款抵押合同变更后，公司抵押的建筑物（厂房）原值变更为11,843.95万元、土地使用权变更为3,582.78万元。2014年，公司抵押的建筑物（厂房）原值减少6,829.44万元、土地使用权减少1,247.72万元，变更后公司抵押的建筑物（厂房）原值为5,014.51万元、土地使用权变更为2,335.06万元。

25、长期借款

项目	期末数	利率区间	期初数	利率区间
质押借款				
抵押借款	263,000,000.00	4.7500-5.8320	295,987,200.00	6.4575-7.0740
保证借款				
信用借款				
小计	263,000,000.00		295,987,200.00	
减：一年内到期的长期借款	33,000,000.00	5.8320	295,987,200.00	6.4575-7.0740
合计	230,000,000.00		0.00	

①国家开发银行及交通银行股份有限公司河北省分行资金银团借款，用于年产5万吨金属索具项目，结息日为每年3月20日、6月20日、9月20日、12月20日，执行利率为第一笔贷款实际提款日/利率调整日中国人民银行公布的同期同档次人民币贷款基准利率基础上上浮8%。此项借款由公司以原值9,695.42万元的建筑物（厂房）和2,032.63万元的土地使用权作抵押担保，同时由本公司控股股东巨力集团有限公司以土地使用权和建筑物提供担保、由本公司实际控制人杨建忠先生、杨建国先生提供无限连带责任保证担保。截止2016年6月30日，借款余额3300万元，已重分类到一年内到期的长期借款。

该项借款抵押合同于2011年7月20日签订抵押合同变更协议，将巨力集团有限公司拥有抵押的土地使用权和建筑物变更为巨力索具股份有限公司依法拥有的土地使用权和工业厂房，抵押人同意在抵押物变更后，继续以新的抵押物继续在原抵押合同的担保范围内提供担保，保证人杨建忠、杨建国继续在原担保合同的担保范围内提供担保，借款抵押合同变更后，公司抵押的建筑物（厂房）原值变更为11,843.95万元、土地使用权变更为3,582.78万元。2014年，公司抵押的建筑物（厂房）原值减少6,829.44万元、土

地使用权减少 1,247.72 万元，变更后公司抵押的建筑物（厂房）原值为 5,014.51 万元、土地使用权变更为 2,335.06 万元。

②进出口银行借款 2.3 亿元，专项用于索具等产品的出口的资金需要，年利率为固定利率 4.75%，每季度结息，此项借款由公司原值 23,918.82 万元的现有房产、原值 6,031.88 万元的土地使用权作抵押担保，同时由本公司控股股东巨力集团有限公司提供连带保证担保。

26、递延收益

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	58,945,035.50		961,564.46	57,983,471.04	详见说明

其中：递延收益-政府补助情况

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	其他 变动	期末 余额	与资产相关/ 与收益相关
契税补助*	7,432,136.89		130,243.44		7,301,893.45	资产
契税补助**	2,466,558.81		29,479.98		2,437,078.83	资产
基础设施建设 费补助	44,129,673.35		517,118.82		43,612,554.53	资产
技改项目贴息 补助*	2,333,333.12		145,833.36		2,187,499.76	资产
技改项目贴息 补助**	1,590,277.77		27,777.71		1,562,500.06	资产
中央基建投资 预算拨款	993,055.56		111,111.15		881,944.41	资产
合计	58,945,035.50		961,564.46		57,983,471.04	

说明：

（1）契税补助*

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”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**

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）技改项目贴息补助*

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。

（5）技改项目贴息补助**

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。

（6）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），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。

27、股本（单位：股）

项目	期初数	本期增减（+、-）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
一、有限售条件股份							
1. 国家持股							
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股							
其中：境内非国有法人持股							
境内自然人持股							
4. 境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
5. 高管股份	137,069,064				-42,682,494.00		94,386,570.00
有限售条件股份合计	137,069,064				-42,682,494.00		94,386,570.00
二、无限售条件股份							

1. 人民币普通股	822,930,936	42,682,494.00	865,613,430.00
2. 境内上市的外资股			
3. 境外上市的外资股			
4. 其他			
无限售条件股份合计	822,930,936	42,682,494.00	865,613,430.00
股份总数	960,000,000		960,000,000.00

28、资本公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	669,268,037.10			669,268,037.10
其他资本公积	8,429,348.93			8,429,348.93
合计	677,697,386.03			677,697,386.03

29、其他综合收益

项目	期初数 (1)	本期发生金额					期末数 (3)=(1) + (2)
		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 (2)	税后归 属于少 数股东	
以后将重分类进损益的其他综合收益							
外币财务报表折算差额	-859,523.89	-12,967.05			-12,967.05		-872,490.94
其他综合收益合计	-859,523.89	-12,967.05			-12,967.05		-872,490.94

说明：

其他综合收益的税后净额本期发生额为-12,967.05元。其中，归属于母公司股东的其他综合收益的税后净额本期发生额为-12,967.05元。

30、盈余公积

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	118,615,366.75			118,615,366.75

31、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	652,580,846.34	633,754,305.12	--
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	652,580,846.34	633,754,305.12	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,608,770.43	27,128,617.61	--

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
减：提取法定盈余公积		2,542,076.39	10%
提取任意盈余公积			
应付普通股股利	4,800,000.00	5,760,000.00	
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	666,389,616.77	652,580,846.34	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		407,895.40	

说明：根据本公司 2016 年 3 月 18 日第四届董事会第十三次会议决议：公司以截止 2015 的总股本 96,000 万股为基数，向全体股东以每 10 股派发现金红利 0.05 元（含税），共计 4,800,000.00 元。2016 年 4 月 12 召开的 2015 年度股东大会审议通过了上述利润分配方案。

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	709,812,592.69	555,019,514.14	628,164,265.27	466,619,598.79
其他业务	14,154,358.11	10,026,207.14	92,183,072.56	83,802,931.86

（1）主营业务（分产品）

产品名称	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
合成纤维吊装带索具	125,732,719.51	87,571,003.07	120,938,585.86	89,368,045.27
钢丝绳及钢丝绳索具	196,520,628.49	157,440,025.54	222,900,960.85	167,539,689.95
工程及金属索具	363,359,810.25	290,410,468.84	267,642,731.60	196,608,473.58
链条及链条索具	21,771,351.05	18,611,552.84	16,681,986.96	13,103,389.99
供热销售	2,428,083.39	986,463.85		
合计	709,812,592.69	555,019,514.14	628,164,265.27	466,619,598.79

（2）主营业务（分地区）

地区名称	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
出口	113,450,347.77	96,847,285.45	121,586,203.11	105,075,772.63
内销	596,362,244.92	458,172,228.69	506,578,062.16	361,543,826.16
合计	709,812,592.69	555,019,514.14	628,164,265.27	466,619,598.79

33、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,554,561.33	203,430.57
城市维护建设税	1,867,849.57	3,098,762.95
教育费附加	1,864,134.17	3,100,505.31
合计	6,286,545.07	6,402,698.83

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

34、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,102,753.14	19,172,394.26
货运费	16,570,830.85	15,423,508.58
差旅费	8,431,573.21	7,486,780.25
办公费	1,264,968.02	1,700,494.40
出口产品费用	817,270.00	538,502.70
房租	259,010.00	429,214.31
电话费	510,777.74	749,268.03
招待费	5,873,978.71	5,128,155.50
车辆费	5,895,342.70	5,211,403.91
包装费	2,553,449.48	2,373,738.69
广告费	1,999,777.60	763,212.23
会务费	272,132.98	56,898.00
招标费	509,409.84	101,587.17
折旧费	1,251,756.84	1,469,520.39
其他费用	5,317,197.01	3,069,474.68
合计	72,630,228.12	63,674,153.10

35、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	2,300,518.82	3,010,610.47
职工薪酬	11,352,242.45	8,638,027.88
折旧费	7,168,411.63	6,421,668.23
车辆费	911,255.08	807,968.38
税金	6,163,388.16	6,789,663.27
办公费	1,491,764.49	2,422,421.48

项目	本期发生额	上期发生额
修理费	2,154,848.73	2,324,992.69
会务费	108,931.09	20,131.00
差旅费	313,206.52	159,383.50
电讯费	288,007.17	325,956.74
业务招待费	103,851.70	119,942.84
广告费	1,200.00	5,730.00
无形资产摊销	1,161,628.10	1,454,537.65
检测费	79,850.92	735,357.37
取暖费	427,684.28	172,134.87
咨询费	9,433.96	1,886.79
印刷费	0.00	0.00
聘请中介机构费	1,076,342.15	361,475.55
其他费用	621,945.94	1,352,445.51
合计	35,734,511.19	35,124,334.22

36、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	28,818,553.45	35,098,793.98
减：利息资本化		-
减：利息收入	1,280,921.16	1,626,601.03
汇兑损益	-2,341,594.24	-230,194.29
手续费及其他	1,278,941.37	957,416.00
合计	26,474,979.42	34,199,414.66

说明：本期无利息资本化金额

37、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
(1) 坏账损失	7,608,671.92	4,009,494.60
(2) 存货跌价损失		
合计	7,608,671.92	4,009,494.60

38、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	64,627.53	1,331,521.66

39、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	10,659,627.33	3,870,895.03	10,659,627.33
其中：固定资产处置利得	540,665.39	438,958.05	540,665.39
无形资产处置利得	10,118,961.94	3,431,936.98	10,118,961.94
政府补助	961,564.46	1,986,564.51	961,564.46
其他	525,186.44	1,049,161.47	525,186.44
合计	12,146,378.23	6,906,621.01	12,146,378.23

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关	说明
保定市科学技术奖励		1,000,000.00	收益	
其他政府补助		25,000.00	收益	
递延收益摊销	961,564.46	961,564.51	资产	
合计	961,564.46	1,986,564.51		

40、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,558,636.74	376,082.79	1,558,636.74
其中：固定资产处置损失	1,558,636.74	376,082.79	1,558,636.74
其他	266,719.86	280,450.64	266,719.86
合计	1,825,356.60	656,533.43	1,825,356.60

41、所得税费用

(1) 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	3,046,285.13	4,315,979.08
递延所得税费用	-1,083,112.60	-384,733.01
合计	1,963,172.53	3,931,246.07

(2) 所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	20,571,942.96	34,096,321.01
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*15%）	2,941,844.76	5,114,448.15
某些子公司适用不同税率的影响	110,036.12	196,149.30
对以前期间当期所得税的调整		
权益法核算的合营企业和联营企业损益		
无须纳税的收入（以“-”填列）		
不可抵扣的成本、费用和损失	49,176.20	670,317.53
未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响	-1,083,112.60	77,804.71
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-45,077.82	-1,927,745.38
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-9,694.13	-199,728.25
所得税费用	1,963,172.53	3,931,246.07

42、现金流量表项目注释

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
政府补贴拨款	-	1,025,000.00
银行存款利息收入	1,250,408.60	1,626,601.03
中间商保证金及招标保证金	220,000.00	5,989,712.85
保险公司赔款	393,562.53	229,353.73
收到退回保函保证金	3,050,454.78	2,463,180.65
单位往来	4,452,640.28	3,666,174.40
合计	9,367,066.19	15,000,022.66

（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	4,972,504.59	12,770,568.75
管理费用	21,067,538.98	12,764,364.37
销售费用	42,020,146.63	42,714,016.01
银行手续费	452,407.47	957,416.00
资金往来	9,987,592.23	4,048,470.65
合计	78,500,189.90	73,254,835.78

（3）收到其他与投资活动有关的现金

巨力索具股份有限公司
 财务报表附注
 2016 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

项目	本期发生额	上期发生额
合计		

43、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,608,770.43	30,165,074.94
加：资产减值准备	7,608,671.92	4,009,494.60
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	59,255,171.78	55,900,672.94
无形资产摊销	2,245,461.64	2,745,394.80
长期待摊费用摊销		
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）	-9,100,990.59	-3,494,812.24
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）	28,818,553.45	35,098,793.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-64,627.53	-1,331,521.66
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,084,713.28	-538,618.95
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）	72,286,105.63	9,529,577.16
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-220,449,200.10	-80,088,891.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	44,559,796.85	13,567,230.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,683,000.20	65,562,394.60
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	484,366,134.45	392,007,855.74
减：现金的期初余额	259,112,596.76	430,589,684.65

补充资料	本期发生额	上期发生额
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	225,253,537.69	-38,581,828.91

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末数	期初数
一、现金	484,366,134.45	259,112,596.76
其中：库存现金	147,980.26	148,927.25
可随时用于支付的银行存款	484,218,154.19	258,963,669.51
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		
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	484,366,134.45	259,112,596.76

44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	29,234,306.08	保证金
固定资产	289,333,252.05	借款抵押
无形资产	83,669,428.05	借款抵押
合计	402,236,986.18	

45、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			28,138,467.81
其中：美元	3,131,031.44	6.6312	20,762,495.66
欧元	1,000,131.81	7.3750	7,375,972.10
瑞士法郎			
新加坡币	0.01	4.9239	0.05
应收账款			48,545,563.12
其中：美元	5,931,079.61	6.6312	39,330,175.15
欧元	1,202,852.39	7.3750	8,871,036.37
新加坡币	69,185.75	4.9239	344,351.60

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
预付账款			286,884.55
其中：欧元	36,890.31	7.3750	272,066.04
日元	229,780.00	0.0645	14,818.51
其他应收款			4,721,978.12
其中：美元	704,824.87	6.6312	4,673,834.68
欧元	1,775.93	7.3750	13,097.48
新加坡币	6,776.99	4.9239	33,369.22
日元	26,000.00	0.0645	1,676.74
应付账款			306,291.54
其中：美元	31,050.00	6.6312	205,898.76
欧元	13,612.58	7.3750	100,392.78
其他应付款			1,255,139.57
其中：美元	188,310.30	6.6312	1,248,723.25
欧元	870.01	7.3750	6,416.32
应交税费			188,015.67
其中：欧元	25,493.65	7.3750	188,015.67

(2) 境外经营实体

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

六、合并范围的变动

本期合并范围未发生变化。

七、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	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	索具及相关产品销售	100.00		设立投资
巨力索具欧洲有限公司	爱尔兰都柏林	爱尔兰都柏林	索具及相关销售	100.00		设立投资

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（香港）有限公司	香港	香港	索具及相关产品销售	100.00		设立投资
巨力索具上海有限公司	上海	上海	索具及相关产品销售	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
保定巨力供热有限公司	徐水	徐水	热力生产和供应	100.00		设立投资

2、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或 联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	
联营企业						
刘伶醉酿酒股份有 限公司	徐水	徐水	白酒酿造 及销售	19.60		权益法

说明：

刘伶醉酿酒股份有限公司与本集团母公司及实际控制人一致，故本公司对其持股比例19.60%但具有重大影响。

（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）	
	期末数	期初数
流动资产	565,058,412.13	701,287,660.91
非流动资产	317,622,150.86	325,338,813.92
资产合计	882,680,562.99	1,026,626,474.83
流动负债	378,679,511.84	522,955,155.96
非流动负债		
负债合计	378,679,511.84	522,955,155.96
净资产	504,001,051.15	503,671,318.87
其中：少数股东权益		
归属于母公司的所有制权益	504,001,051.15	503,671,318.87
按持股比例计算的净资产份额	98,784,206.03	98,719,578.50

续：

项目	(刘伶醉酿酒股份有限公司)	
	本期发生额	上期发生额
营业收入	56,458,082.47	194,797,779.57
净利润	329,732.28	6,691,063.60
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	329,732.28	6,691,063.60
企业本期收到的来自联营企业的股利		

八、金融工具风险管理

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、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。

1、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 19.61%（2015 年：9.96%）；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 42.92%（2015 年：7.06%）。

(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 2016 年 6 月 30 日，本集团尚未使用的银行借款额度为人民币 80,053.40 万元（2015 年 12 月 31 日：人民币 89,578.10 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	85,000.00	24,000.00			109,000.00
应付票据	3,836.00				3,836.00
应付账款	16,555.53	778.60	4,149.39	318.19	21,801.71
应付利息					
其他应付款	722.12	263.22	100.23	262.24	1,347.81
一年内到期的非流动负债			3,300.00		3,300.00
长期借款	23,000.00				23,000.00
金融负债和或有负债合计	129,113.65	25,041.82	7,549.62	580.43	162,285.52

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	25,000.00	50,000.00			75,000.00
应付票据	6,527.00				6,527.00
应付账款	8,063.74	6,870.12	5,365.13	780.93	21,079.92
应付利息	12.46				12.46
其他应付款	444.38	137.84	430.99		1,013.21
一年内到期的非流动负债					
长期借款	26,298.72	3,300.00			29,598.72
金融负债和或有负债合计	66,346.30	60,307.96	5,796.12	780.93	133,231.31

（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 2016 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	145.46	1,388.80	6,476.65	6,912.18
欧元	29.48	18.34	1,653.22	1,340.86
瑞士法郎				0.13
新加坡币		0.01	37.77	10.82
日元			1.65	4.01
合计	174.94	1,407.15	8,169.29	8,268.00

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。

2、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2016年6月30日，本集团的资产负债率为42.24%（2015年12月31日：37.92%）。

九、公允价值

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）。

（1）本集团无以公允价值计量的项目和金额

（2）本集团无不以公允价值计量但披露其公允价值的项目和金额

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、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 持股比例%	母公司对本公司 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	投资及其资产管理	36,500	20.03	20.03

本公司最终控制方是：

姓名	与本公司关系
杨建忠	实际控制人、主要投资者个人、关键管理人员
杨建国	实际控制人、主要投资者个人、关键管理人员
杨会德	实际控制人、主要投资者个人
杨子	实际控制人

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注七、1。

3、本集团的合营企业和联营企业情况

重要的合营和联营企业情况详见附注七、2。

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

合营或联营企业名称	与本集团关系
刘伶醉酿酒股份有限公司	受同一控制人控制

4、本集团的其他关联方情况

关联方名称	与本集团关系
巨力集团徐水房地产开发有限公司	受同一控制人控制
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
巨力集团徐水建筑工程有限公司	受同一控制人控制
徐水县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	受同一控制人控制
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
保定巨力信息科技有限公司	受同一控制人控制
河北巨力房地产开发有限公司	受同一控制人控制
巨力国际拍卖有限公司	母公司之联营企业
河北巨力投资有限公司	受同一控制人控制
保定建宏巨力投资管理有限公司	母公司之联营企业
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、关联交易情况

（1）关联采购与销售情况

①采购商品、接受劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
巨力集团徐水建筑工程有限公司	土建工程、门窗劳务、设备基础	468.50	214.49

河北刘伶醉酿酒销售有限公司	购买酒品	300.00	4.44
保定汇优商贸有限公司	购买酒品		170.94
徐水县刘伶醉商贸有限公司	购买酒品	9.40	

② 出售商品、提供劳务

关联方	关联交易内容	本期发生额 (万元)	上期发生额 (万元)
河北巨力房地产开发有限公司	材料		0.72
巨力集团有限公司	索具产品	67.44	

(2) 关联租赁情况

① 公司出租

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收益	上期确认的租赁收益
巨力集团有限公司	固定资产	330,000.00	330,000.00
刘伶醉酿酒股份有限公司	固定资产	50,000.00	300,000.00
徐水县刘伶醉商贸有限公司	固定资产	50,000.00	
河北刘伶醉酿酒销售有限公司	固定资产	50,000.00	
河北巨力房地产开发有限公司	固定资产	35,000.00	

(3) 关联担保情况

① 本集团作为被担保方

担保方	担保金额	担保 起始日	担保 终止日	担保是否 已经履行完毕
巨力集团有限公司（注①）	10,000,000.00（美元）	2008.01.10	2016.01.09	是
杨建忠、杨建国（注②）	150,000,000.00（人民币）	2009.07.29	2016.07.28	否
巨力集团有限公司（注③）	250,000,000.00（人民币）	2014.06.25	2016.06.23	是
杨建忠、姚香（注④）	100,000,000.00（人民币）	2015.07.07	2016.07.06	否
杨建忠（注⑤）	100,000,000.00（人民币）	2015.07.27	2016.07.27	否
巨力集团有限公司（注⑥）	100,000,000.00（人民币）	2016.05.24	2017.05.23	否
杨建忠（注⑦）	50,000,000.00（人民币）	2016.03.24	2017.03.24	否
杨建忠（注⑧）	50,000,000.00（人民币）	2016.03.16	2017.03.16	否
杨建忠（注⑨）	50,000,000.00（人民币）	2016.03.21	2017.03.21	否
杨建忠（注⑩）	100,000,000.00（人民币）	2016.04.12	2017.04.12	否
巨力集团有限公司（注⑪）	230,000,000.00（人民币）	2016.06.30	2017.12.27	否

说明：

- ① 截至 2016 年 6 月 30 日止，巨力集团有限公司为本公司在国家开发银行的 1000 万美元长期借款提供保证担保。截止 2016 年 6 月 30 日借款已归还，相应担保已履行完毕。
- ② 截至 2016 年 6 月 30 日止，杨建忠和杨建国为本公司在国家开发银行和交通银行股份有限公司河北省分行的 15000 万元资金银团借款提供保证担保。
- ③ 截至 2016 年 6 月 30 日止，巨力集团有限公司为本公司在中国进出口银行 25000 万元长期借款提供连带保证担保。截止 2016 年 6 月 30 日借款已归还，相应担保已履行完毕。
- ④ 截至 2016 年 6 月 30 日止，杨建忠、姚香为本公司在河北银行保定分行 10000 万元短期借款提供连带保证担保。
- ⑤ 截至 2016 年 6 月 30 日止，杨建忠为本公司在中信银行保定分行 10000 万元短期借款提供连带保证担保。
- ⑥ 截至 2016 年 6 月 30 日止，巨力集团有限公司为本公司在中国邮政储蓄银行股份有限公司河北省分行 10000 万元短期借款提供连带保证担保。
- ⑦ 截至 2016 年 6 月 30 日止，杨建忠为本公司在交通银行保定分行 5000 万元短期借款提供连带保证担保。
- ⑧ 截至 2016 年 6 月 30 日止，杨建忠为本公司在交通银行保定分行 5000 万元短期借款提供连带保证担保。
- ⑨ 截至 2016 年 6 月 30 日止，杨建忠为本公司在交通银行保定分行 5000 万元短期借款提供连带保证担保。
- ⑩ 截至 2016 年 6 月 30 日止，杨建忠为本公司在交通银行保定分行 10000 万元短期借款提供连带保证担保。
- ⑪ 截至 2016 年 6 月 30 日止，巨力集团有限公司为本公司在中国进出口银行 23000 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（万元）	上期发生额（万元）
河北巨力房地产开发有限公司	转让土地使用权及房产		1,326.97

（5）关键管理人员薪酬

本集团本期关键管理人员 12 人，上期关键管理人员 14 人，支付薪酬情况见下表：

项目	本期发生额（万元）	上期发生额（万元）
关键管理人员薪酬	130.75	165.45

十一、承诺及或有事项

或有事项

① 出保函、信用证

截至 2016 年 6 月 30 日，本公司开出预付款保函、履约保函、质量保函合计人民币 26,695,881.17 元。

② 截至 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在其他应披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	4,800,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	4,800,000.00

根据第四届董事会第十三次会议决议，本集团拟以 2015 年 12 月 31 日总股本 96000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.05 元（含税），共计 4,800,000.00 元。此项利润分配预案需经股东大会审议通过后实施。

2、其他资产负债表日后事项说明

截至 2016 年 8 月 11 日（董事会批准报告日），本集团不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	940,016,957.67	100.00	75,239,385.17	8.00	864,777,572.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	940,016,957.67	100.00	75,239,385.17	8.00	864,777,572.50

应收账款按种类披露（续）

种类	期初数
----	-----

	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	747,876,333.04	100.00	67,092,304.05	8.97	680,784,028.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	747,876,333.04	100.00	67,092,304.05	8.97	680,784,028.99

说明：

①期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	749,341,325.12	79.73	36,341,862.69	4.85	712,999,462.43
1 至 2 年	114,779,360.27	12.20	10,698,924.95	9.32	104,080,435.32
2 至 3 年	46,521,716.06	4.95	12,693,133.12	27.28	33,828,582.94
3 至 4 年	27,132,513.07	2.89	13,566,256.54	50.00	13,566,256.53
4 至 5 年	1,514,176.39	0.16	1,211,341.11	80.00	302,835.28
5 年以上	727,866.76	0.07	727,866.76	100.00	-
合计	940,016,957.67	100.00	75,239,385.17	8.00	864,777,572.50

账龄	期初数				
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	净额
1 年以内	533,574,962.56	71.35	25,571,310.97	4.79	508,003,651.59
1 至 2 年	129,176,174.47	17.27	12,064,979.77	9.34	117,111,194.70
2 至 3 年	61,524,138.80	8.23	17,193,859.94	27.95	44,330,278.86
3 至 4 年	22,162,752.03	2.96	11,081,376.02	50.00	11,081,376.01
4 至 5 年	1,287,639.13	0.17	1,030,111.30	80.00	257,527.83
5 年以上	150,666.05	0.02	150,666.05	100.00	-
合计	747,876,333.04	100.00	67,092,304.05	8.97	680,784,028.99

（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 8,147,081.12 元；本期无收回或转回坏账准备。

（3）本期无实际核销的应收账款

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 183,341,181.67 元，占应收账款期末余额合计数的比例 19.50%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 19,071,627.23 元。

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种类	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并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	129,675,984.51	100.00	910,739.79	0.70	128,765,244.72
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	129,675,984.51	100.00	910,739.79	0.70	128,765,244.72

其他应收款按种类披露（续）

种类	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
单项金额重大并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	56,605,453.24	100.00	981,828.93	1.73	55,623,624.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	56,605,453.24	100.00	981,828.93	1.73	55,623,624.31

②账龄组合，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	金额	比例%	期末数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	123,271,398.59	95.06			123,271,398.59
1 至 2 年	900,075.95	0.69	65,723.56	7.30	834,352.39
2 至 3 年	4,257,345.20	3.28	101,345.30	2.38	4,155,999.90
3 至 4 年	252,904.86	0.20	56,810.19	22.46	196,094.67
4 至 5 年	785,514.03	0.61	478,114.86	60.87	307,399.17
5 年以上	208,745.88	0.16	208,745.88	100.00	
合计	129,675,984.51	100.00	910,739.79	0.70	128,765,244.72

账龄	金额	比例%	期初数		净额
			坏账准备	计提比例%	
1 年以内	49,842,551.47	88.05			49,842,551.47
1 至 2 年	1,163,281.70	2.06	90,073.04	7.74	1,073,208.66
2 至 3 年	4,348,128.43	7.68	122,262.04	2.81	4,225,866.39
3 至 4 年	404,247.71	0.71	47,086.18	11.65	357,161.53
4 至 5 年	624,181.31	1.10	499,345.05	80.00	124,836.26
5 年以上	223,062.62	0.40	223,062.62	100.00	
合计	56,605,453.24	100.00	981,828.93	1.73	55,623,624.31

(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-71,089.14 元；本期无收回或转回坏账准备。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况

(4) 其他应收款按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
备用金	22,002,867.91	17,146,962.58
保证金	39,390,309.02	6,081,687.80
其他	68,282,807.58	33,376,802.86
合计	129,675,984.51	56,605,453.24

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款期末余 额合计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	往来款	47,140,217.36	1年以内	36.35	0.00
第二名	土地款	33,460,200.00	1年以内	25.80	0.00
第三名	往来款	4,550,661.00	1年以内	3.51	0.00
第四名	保证金	1,020,000.00	1年以内	0.79	0.00
第五名	往来款	453,059.38	1年以内	0.35	0.00
合计		86,624,137.74		66.80	

3、长期股权投资

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

巨力索具股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

对子公司投资	129,747,547.88	129,747,547.88	129,747,547.88	129,747,547.88
对联营企业投资	98,784,206.03	98,784,206.03	98,719,578.50	98,719,578.50
合计	228,531,753.91	228,531,753.91	228,467,126.38	228,467,126.38

(1) 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	6,212,660.61			6,212,660.61		
巨力索具美国有限公司	5,401,373.09			5,401,373.09		
巨力索具欧洲有限公司	18,845,650.04			18,845,650.04		
保定巨力供热有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
合计	129,747,547.88			129,747,547.88		

巨力索具股份有限公司

财务报表附注

2016 年 1-6 月（除特别注明外，金额单位为人民币元）

(2) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少 投资	权益法下 确认的 投资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减值 准备	其他		
①联营企业											
刘伶醉酿酒股份有限公司	98,719,578.50			64,627.53						98,784,206.03	
小计	98,719,578.50			64,627.53						98,784,206.03	

4、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	712,896,144.01	559,964,907.21	627,674,485.58	467,976,818.80
其他业务	10,954,741.91	8,347,947.28	56,571,448.14	49,142,254.58

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	64,627.53	1,331,521.66
合计	64,627.53	1,331,521.66

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	9,100,990.59	
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	258,466.58	
非经常性损益总额	9,359,457.17	
减: 非经常性损益的所得税影响数	1,398,060.88	
非经常性损益净额	7,961,396.29	
减: 归属于少数股东的非经常性损益净影响数(税后)		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	7,961,396.29	

2、净资产收益率和每股收益

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	0.77	0.019	
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.011	

巨力索具股份有限公司

2016 年 8 月 12 日