

证券代码：002342

证券简称：巨力索具

公告编号：2024-029

## 巨力索具股份有限公司

### 关于收到增值税留抵退税及政府补助的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

#### 一、获取退税和补助的基本情况

依据《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号）等相关规定，巨力索具股份有限公司（以下简称“公司”）全资子公司巨力索具（河南）有限公司于 2024 年 5 月 22 日收到国家税务总局孟州市税务局增值税留抵退税 1,350.66 万元，占公司 2023 年度经审计净利润绝对值的 155.00%。

另，截至本公告日，公司及其全资子公司累计收到增值税留抵退税及政府补助共计 2,598.38 万元，占公司 2023 年度经审计净利润绝对值的 298.19%；上述收到的增值税留抵退税和政府补助系与收益相关的政府补助，公司及其全资子公司均已实际收到上述款项。

#### 公司取得的政府补助具体情况如下：

收款单位	补助项目内容	补助金额（元）	收到补助时间	政府补助性质	拨款单位	补助依据	是否与公司日常经营活动有关	是否具有可持续性
<strong>本次取得</strong>								
巨力索具（河南）有限公司	增值税留抵退税	13,506,555.39	2024.5.22	与收益相关	国家税务总局孟州市税务局	《财政部 税务总局关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号）	是	是
小计	--	13,506,555.39	--	--	--	--	--	--
<strong>历次取得</strong>								

河北巨力应 急装备科技 有限公司	先进制造 业增值税 加计扣除	234,752.15	2024.1.16	与收益相关	国家税务 总局	工业和信息化部办公 厅关于 2023 年度享 受增值税加计抵减政 策的先进制造业企业 名单制定工作有关事 项的通知	是	是
巨力索具股 份有限公司	先进制造 业增值税 加计扣除	8,685,210.11	2024.1.18	与收益相关	国家税务 总局	工业和信息化部办公 厅关于 2023 年度享 受增值税加计抵减政 策的先进制造业企业 名单制定工作有关事 项的通知	是	是
河北巨力应 急装备科技 有限公司	个税手续 费返还	1,584.90	2024.1.19	与收益相关	国家税务 总局	财政部 税务总局 人 民银行关于进一步加 强代扣代收代征税款 手续费管理的通知》 (财行(2019)11号)	是	否
巨力索具股 份有限公司	个税手续 费返还	40,207.12	2024.1.22	与收益相关	国家税务 总局	财政部 税务总局 人 民银行关于进一步加 强代扣代收代征税款 手续费管理的通知》 (财行(2019)11号)	是	否
巨力索具股 份有限公司	重点人群 税收减免	8,450.00	2024.1.31	与收益相关	国家税务 总局	关于进一步支持和促 进重点群体创业就业 有关税收政策的通知 财税〔2019〕22号	是	是
巨力索具股 份有限公司	重点人群 税收减免	8,450.00	2024.2.29	与收益相关	国家税务 总局	关于进一步支持和促 进重点群体创业就业 有关税收政策的通知 财税〔2019〕22号	是	是
巨力索具 (河南)有 限公司	个税手续 费返还	407.90	2024.2.29	与收益相关	国家税务 总局	财政部 税务总局 人 民银行关于进一步加 强代扣代收代征税款 手续费管理的通知》 (财行(2019)11号)	是	否
徐水县巨力 钢结构工程 有限公司	个税手续 费返还	3.59	2024.2.29	与收益相关	国家税务 总局	财政部 税务总局 人 民银行关于进一步加 强代扣代收代征税款 手续费管理的通知》 (财行(2019)11号)	是	否
上海浦江缆 索工程有限	个税手续 费返还	1,474.34	2024.2.29	与收益相关	国家税务 总局	财政部 税务总局 人 民银行关于进一步加	是	否

公司						强代扣代收代征税款 手续费管理的通知》 (财行(2019)11号)		
巨力索具股份有限公司	先进制造业 增值税加计扣除	968,355.84	2024.3.19	与收益相关	国家税务 总局	工业和信息化部办公厅关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知	是	是
巨力索具股份有限公司	重点人群 税收减免	8,450.00	2024.3.31	与收益相关	国家税务 总局	关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知 财税(2019)22号	是	是
巨力索具股份有限公司	职业技能 鉴定考核 补贴	7,600.00	2024.4.12	与收益相关	唐县就业 服务局	鉴定考核收费标准文件(冀价行费[2018]86号)	是	否
河北巨力应急装备科技有限公司	先进制造业 增值税加计扣除	15,769.65	2024.4.18	与收益相关	国家税务 总局	工业和信息化部办公厅关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知	是	是
巨力索具股份有限公司	职业技能 提升培训 补贴	1,636,200.00	2024.4.19	与收益相关	保定市徐 水区财政 局	冀人社规【2022】5号 ——企业新型学徒制 培训实施意见	是	否
巨力索具股份有限公司	先进制造业 增值税加计扣除	852,484.85	2024.4.24	与收益相关	国家税务 总局	工业和信息化部办公厅关于 2023 年度享受增值税加计抵减政策的先进制造业企业名单制定工作有关事项的通知	是	是
巨力索具股份有限公司	重点人群 税收减免	7800.00	2024.4.30	与收益相关	国家税务 总局	关于进一步支持和促进重点群体创业就业有关税收政策的通知 财税(2019)22号	是	是
小计	--	12,477,200.45	--	--	--	--	--	--
合计:		25,983,755.84	--	--	--	--	--	--

## 二、补助的类型及对上市公司的影响

### 1、补助的类型

按照《企业会计准则第 16 号—政府补助》之规定，与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助；公司此次实收的上述奖补资金不用于购建或以其他方式形成长期资产，故上述实收奖补资金确认为与收益相关的政府补助。

## 2、补助的确认和计量

根据《企业会计准则 16 号—政府补助》的规定，公司收到与资产相关的政府补助时，确认为递延收益；公司收到与收益相关的政府补助，用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。与公司日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与公司日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

上述政府补助共计 2,598.38 万元人民币，与收益相关且用于补偿企业已发生的相关成本费用，直接确认为其他收益。

## 3、补助对公司的影响

根据企业会计准则相关规定，增值税期末留抵税的退还将对公司现金流产生积极影响，对公司的损益不产生直接影响。具体会计处理以及最终对公司损益的影响将以年度审计确认后的结果为准。

截止本公告日公司及子公司本年度收到政府补助共计 2,841.96 万元人民币，预计将会增加 2024 年度公司税前利润，最终结果以会计师事务所审计结果为准。

## 4、风险提示和其他说明

公司对上述政府补助的会计处理及最终对公司损益的影响将以会计师年度审计确认后的结果为准。敬请投资者注意投资风险。

## 三、备查文件

- 1、《收款凭证》；
- 2、相关批文。

**特此公告。**

巨力索具股份有限公司董事会

2024 年 5 月 24 日