



荣程股份

NEEQ :834305

江苏荣程锻造股份有限公司

JiangSuRongCheng Forgings Co.,Ltd



半年度报告

2017

公司半年度大事记



2017年5月，在张家港市“聚焦‘四大路径’主引擎、唱响‘两聚一高’最强音”主题活动中，张家港电视台对公司进行了采访。



2017年3月，公司参加张家港政银企恳谈会产融合作项目集中签约仪式

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	6
第三节 管理层讨论与分析	7

二、非财务信息

第四节 重要事项	9
第五节 股本变动及股东情况	12
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	14

三、财务信息

第七节 财务报表	16
第八节 财务报表附注	22

声明与提示

【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董秘办公室
--------	---------

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	江苏荣程锻造股份有限公司
英文名称及缩写	JiangSuRongCheng Forgings Co.,Ltd
证券简称	荣程股份
证券代码	834305
法定代表人	蒋尧光
注册地址	张家港市锦丰镇向阳村
办公地址	张家港市锦丰镇向阳村
主办券商	东吴证券
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	朱坚忠
电话	0512-58515128
传真	0512-58519805
电子邮箱	zjz.2008.ok@163.com
公司网址	http://www.hedhdj.com/
联系地址及邮政编码	江苏省苏州市张家港市锦丰镇向阳村杨锦公路 589 号 邮编 215626

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-13
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	制造业（C）—金属制品业（C33）
主要产品与服务项目	专业从事各类环形锻件的研发、生产以及销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	61,000,000
控股股东	蒋美华、蒋尧光、沙志彬、卜兰芬
实际控制人	蒋美华、蒋尧光、沙志彬、卜兰芬
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	15
公司拥有的“发明专利”数量	0

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	60,036,780.88	56,394,017.83	6.46%
毛利率	17.37%	20.22%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	124,736.22	837,440.72	-85.11%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	101,534.36	795,302.90	-87.23%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	0.20%	1.35%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.16%	1.28%	-
基本每股收益（元/股）	0.00	0.01	-80.00%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	177,944,676.28	164,953,963.19	7.88%
负债总计	116,000,170.92	103,134,194.05	12.47%
归属于挂牌公司股东的净资产	61,944,505.36	61,819,769.14	0.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元/股）	1.02	1.02	-
资产负债率	65.19%	62.52%	-
流动比率	0.78	0.71	-
利息保障倍数	1.14	1.09	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	760,811.51	-4,322,979.58	-
应收账款周转率	1.47	1.44	-
存货周转率	1.69	1.43	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	7.88%	-0.98%	-
营业收入增长率	6.46%	4.11%	-
净利润增长率	-85.11%	29.71%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

本公司是处于制造业（C）—金属制品业（C33）的生产商，专业从事环形锻件的研发、生产以及销售。公司拥有先进的数控辗环技术；拥有一批经验丰富的管理人员和操作熟练的技工队伍，其中大专及以上学历的员工占员工总人数的 38.5%。公司的质量管理和质量保证体系健全，已获 ISO9001:2008 质量体系认证、ISO14001:2004 环境管理体系认证、CCS 钢锻件工厂认可证书、欧盟承压设备指令 PED/AD2000 认证、风电类钢锻件产品认证、A 类特种设备制造许可证、苏州名牌产品证书等经营资质。公司经过多年的发展，已经具备较为完善、成熟的环形锻件设计、加工、制造以及检测工艺。公司利用先进的数控辗环技术，严格的质量控制程序，优质的服务，主要为国内外知名的大型零部件或设备制造商提供锻透性好、耐磨耐高温以及强度高的各类环形锻件产品。公司的主要客户有 ILJIN USA SC PLANT、安铁克思（上海）机密部件有限公司、索特传动设备有限公司、常州新罗机械制造有限公司等。公司通过直接与客户签订订单的形式开拓业务，收入主要来源是产品销售。目前，采用锻压生产零件的制造方法在各行各业中所占的比例很大，如：在航空工业中占 85%，汽车工业中占 80%，电器、仪表工业中占 90%，农用机械生产工业中占 70%。随着精密成形、少无切削技术的发展，降低生产成本、减少材料消耗、提高产品性能和质量的要求不断提高，锻件在工业、国防、航空航天以及其他各种装备制造业中的作用会越来越大。环形锻件具有强度大，不易变形，尺寸精确的机械特性，未来将有更多的行业会使用环形锻件。公司专业提供高质量的环形锻件，公司的商业模式具有可持续性。

报告期内，公司的销售模式较上年度在产品定价方面发生了较大的变化。在上年度，对于有些大客户，由于采用年度定价机制，原材料的价格变化会直接影响到公司盈利情况；在报告期内，公司与部分大客户采取了以季度定价的模式，减少了因原材料价格长期上涨给公司造成盈利下降的风险。

二、经营情况

1、公司财务状况：

截至 2017 年 6 月 30 日，公司资产总额 17,794.47 万元，比上年末增长 7.88%，主要是公司货币资金、应收票据、预付账款、其他流动资产增加所致；负债总额 11,600.02 万元，比上年末增长了 12.47%，主要是公司短期借款、应付账款、应付票据、应付工资及长期应付款增加所致；净资产总额 6194.45 万元，比上年末增长 0.20%，主要是上半年利润增加所致。

2、公司经营成果：

2017 年 1-6 月，公司营业收入 6,003.68 万元，比上年同期增长 6.46%，主要原因为上半年国内环锻市场需求增加，公司国内销售增加；营业成本 4,960.85 万元比上年同期增长 10.27%，主要原因为公司上半年产量较去年同期有所下降，同时原材料涨价等原因，造成产品单位成本提高；净利润 12.47 万元，比上年同期下降了 85.11%，主要是上半年原材料价格涨幅较大，从而使产品单位成本较去年同期增长较多，利润减少。

3、公司现金流量情况：

2017 年 1-6 月，公司经营活动产生的现金流量净额为 76.08 万元，主要原因是 2017 年上半年以承兑支付货款比上年同期增加所致。

三、风险与价值

1、应收账款余额较大的风险

截至 2017 年 6 月末，公司应收账款金额为 4,113.63 万元，占流动资产的比例为 46.72%，占总资产

的比例为 23.12%，占 2017 年上半年营业收入的比例为 68.52%，虽然绝大部分在合理信用期限内、账龄短，但相对公司总体规模而言金额较大，这给公司的资金周转带来一定压力。

2、税收政策风险

公司现持有江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的编号为 GR201632003706 号的《高新技术企业证书》，2013 年至今享受 15% 的所得税税率优惠。未来，若公司不能持续被评为高新技术企业或国家调整相关税收政策，公司将无法再享受 15% 的所得税税率，这将会增加公司税负并对公司盈利带来一定影响。

3、资产负债率较高以及短期偿债风险

2017 年 6 月末资产负债率为 65.19%，流动比率为 0.78，速动比率为 0.49。公司所处的行业特点是付款与收款存在一定的时间差异。虽然公司的资产负债率在逐年下降，但是公司的总体偿债能力仍然不强。

4、对外担保风险

截至 2017 年 6 月末，公司对外担保的余额为 750 万元。若被担保公司无法偿还银行债务，公司需承担连带责任，将对公司的经营产生重大影响。公司为张家港市嘉源纺织有限公司（控股股东卜兰芬的弟弟实际控制的公司，以下简称“嘉源纺织”）担保 750 万元，嘉源纺织上述担保下的借款为 750 万元。公司与嘉源纺织互相担保，嘉源纺织为公司担保 4200 万元。

5、客户集中度较高风险

2017 年 6 月末，公司前五大客户销售占比为 91.82%，因此公司客户集中度较高。公司的主要客户群体为机械设备的零部件制造商，公司的销售策略为大客户战略，优先服务于大客户。但公司还是存在客户过于集中的风险，如果有某大客户自身的经营发生不利变化、或者减少甚至取消与本公司合作，将对公司生产经营带来不利影响。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	否	-
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	是	第四节二（一）
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第四节二（二）
是否存在偶发性关联交易事项	是	第四节二（三）
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	第四节二（四）
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第四节二（五）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第四节二（六）
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情

（一）公司发生的对外担保事项：

单位：元

担保对象	担保金额	担保期限	担保类型 (保证、抵押、 质押)	责任类型 (一般或者 连带)	是否履行 必要决策 程序	是否关 联担保
张家港市嘉源 纺织有限公司	7,500,000.00	2016-4-3 至 2018-4-2	保证	连带	是	是
总计	7,500,000.00	-	-	-	-	-

对外担保分类汇总：

项目汇总	余额
公司对外提供担保（包括公司、子公司的对外担保，不含公司对子公司的担保）	7,500,000.00
公司及子公司为股东、实际控制人及其关联方提供担保	7,500,000.00
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额	0.00
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	0.00

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

1. 购买原材料、燃料、动力	510,000.00	283,074.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	10,000.00	3,962.45
3. 投资 (含共同投资、委托理财、委托贷款)	0.00	0.00
4. 财务资助 (挂牌公司接受的)	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	0.00	0.00
总计	520,000.00	287,036.45

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位: 元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
张家港市嘉源纺织有限公司	向公司提供了无息借款	2,000,000.00	否
江苏港禾机械有限公司	向公司提供了无息借款	5,230,000.00	否
总计	-	7,230,000.00	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响:

公司接受关联方的财务资助主要系公司业务发展及生产经营资金周转的正常所需, 具有合理性和必要性, 符合公司和全体股东利益。

(四) 收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

公司为了充分利用公司现有产能, 向张家港市广亿来机械有限公司购买落地镗床 1 台, 规格 4.5×25 米, 总价款为 350 万元, 至半年报告日止, 该设备基础已浇筑完毕; 向张家港市广亿来机械有限公司购买高速数控立车 6 台, 规格为 1.6 米, 总价款 418.8 万元, 至半年报告日止, 6 台数控立车正在安装调试中。另外, 向河南省豫奥重型起重机有限公司购买了双主梁龙门起重机 1 台, 规格为 LH50T-31M, 总价款 81.5 万元, 至半年报告日止, 该设备基础已浇筑完毕。

(五) 承诺事项的履行情况

1、江苏港禾机械有限公司股东陈卫中、郁丽萍签署《承诺函》, 承诺目前与公司不构成竞争, 若江苏港禾机械有限公司未来从事的业务与公司存在同业竞争, 同意以公允的价格将其持有的港禾机械的股权全部转让给公司。公司控股股东蒋尧光、蒋美华、沙志彬、卜兰芬签署《承诺函》, 承诺如江苏港禾机械有限公司实际开展的业务与公司存在同业竞争的情况, 公司在自有资金充足的情况下将尽快收购港禾机械 100% 的股权。报告期内, 江苏港禾机械有限公司正常生产经营, 但对公司不构成同业竞争。

2、为避免发生潜在同业竞争, 公司共同控制人蒋美华女士、沙志彬先生、蒋尧光先生、卜兰芬女士出具了《避免同业竞争承诺函》。承诺如下: (1) 承诺人目前没有在中国境内外直接或间接从事任何在生产经营上对荣程股份构成竞争的业务, 目前未拥有与荣程股份存在竞争关系的任何经济组织的权益, 亦未存在以其他任何形式取得该经济组织的控制权。(2) 在今后的业务中, 承诺人及其控制的其他企业不与荣程股份的业务产生同业竞争, 即承诺人及其控制的其他企业不得以任何形式直接或间接的从事与荣程股份业务相同或相似的业务。(3) 如荣程股份认定承诺人及其控制的其他企业现有业务或将来产生的业务与荣程股份业务存在同业竞争, 则承诺人及其控制的其他企业将在荣程股份提出异议后及时转让或终止该业务。(4) 在荣程股份认定是否与承诺人及其控制的其他企业存在同业竞争的董事会或股东大会上, 承

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

诺人承诺，承诺人及其控制的其他企业有关的董事、股东代表将按公司章程规定回避，不参与表决。（5）承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给荣程股份造成损失，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应的法律责任 报告期内，公司共同控制人蒋美华女士、沙志彬先生、蒋尧光先生、卜兰芬女士信守承诺，未违反承诺内容中的事项。

3、为避免发生潜在同业竞争，公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺如下：（1）承诺人不在中国境内外直接或间接或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）承诺人在担任公司董事、监事、高级管理人员或核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。（3）承诺人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。报告期内，公司董事、监事、高级管理人员以及核心技术人员信守承诺，未违反承诺内容中的事项。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋	抵押	9,903,701.23	5.53%	公司向张家港农商行的借款提供抵押担保。
土地使用权	抵押	10,293,176.72	5.75%	公司向张家港农商行的借款提供抵押担保。
机器设备	抵押	10,455,499.35	5.84%	向农业银行张家港分行的借款提供的抵押担保。
机器设备	抵押	14,308,218.25	7.99%	向苏州银行锦丰支行的借款提供的抵押担保
累计值	-	44,960,595.55	25.11%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	6,000,000	9.84%	-	6,000,000	9.84%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	55,000,000	90.16%	-	55,000,000	90.16%
	其中：控股股东、实际控制人	27,000,000	44.26%	-	27,000,000	44.26%
	董事、监事、高管	9,190,000	15.07%	100,000	9,090,000	14.90%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		61,000,000	-	0	61,000,000	-
普通股股东人数		35				

报告期内，辞去总经理助理职务的肖卫东持有公司股份 10 万股，占公司股本的 0.16%，至报告期末，有限售条件股份中，董事、监事、高管的持股数量由期初的 919 万股变成 909 万股；肖卫东名下持有的 10 万股仍属有限售条件股份。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蒋美华	8,000,000	0	8,000,000	13.11%	8,000,000	0
2	沙志彬	7,000,000	0	7,000,000	11.48%	7,000,000	0
3	蒋尧光	6,800,000	0	6,800,000	11.15%	6,800,000	0
4	张家港市金茂创业投资有限公司	6,000,000	0	6,000,000	9.84%	0	6,000,000
5	卜兰芬	5,200,000	0	5,200,000	8.52%	5,200,000	-
6	陈卫中	5,000,000	0	5,000,000	8.20%	5,000,000	-
7	陆军平	4,000,000	0	4,000,000	6.56%	4,000,000	-
8	蒋德跃	3,000,000	0	3,000,000	4.92%	3,000,000	-
9	朱锡祥	3,000,000	0	3,000,000	4.92%	3,000,000	-
10	卜兰珍	3,000,000	0	3,000,000	4.92%	3,000,000	-
合计		51,000,000	-	51,000,000	83.62%	45,000,000	6,000,000

前十名股东间相互关系说明：
1、蒋美华、蒋尧光系夫妻关系；2、沙志彬、卜兰芬系夫妻关系；3、卜兰珍是卜兰芬的妹妹。除上述关联关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

报告期内，公司控股股东未发生变更。

蒋美华持有公司 13.11%的股权，沙志彬持有公司 11.48%的股权，蒋尧光持有公司 11.15%的股权，卜兰芬持有公司 8.52%的股权，合计占公司股权的 44.26%。蒋尧光、蒋美华为夫妻关系，沙志彬、卜兰芬为夫妻关系。蒋美华、沙志彬、蒋尧光、卜兰芬四位股东签署了《一致行动确认书》，确认四位股东在荣程股份各级会议上按协商结果发表一致意见，在股东会、董事会就审议事项表决时，四位股东均根据事先协商确定的一致意见对议案进行投票或决策，保持一致行动。四位股东持有的股权所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响。而且蒋尧光担任公司董事长、沙志彬担任公司董事兼总经理，负责公司的日常经营。主办券商认为蒋尧光、蒋美华、沙志彬、卜兰芬四位股东为公司的共同控制人。

蒋尧光，董事长，男，1951 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1970 年 8 月至 2001 年 8 月在张家港市建材总厂历任员工、副厂长；2001 年 9 月至 2008 年 12 月在张家港市森元电气有限公司任董事长；2009 年 1 月至 2015 年 5 月在荣程有限任董事长；2015 年 6 月至今任股份公司董事长。

沙志彬，董事，总经理，男，1961 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，政法与行政管理专业。1980 年 1 月至 2010 年 5 月在张家港国家税务局历任科员、科长；2010 年 6 月至 2015 年 5 月在荣程有限任总经理；2015 年 6 月至今任股份公司董事、总经理。

蒋美华，股东，女，1950 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，小学学历。1970 年 8 月至 2001 年 8 月在张家港建材总厂任车间员工；2001 年 9 月至今退休。

卜兰芬，股东，女，1962 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1994 年 1 月至今任张家港市友联汽车维修有限公司总经理。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人与控股股东一致，详见“控股股东情况”。报告期内，公司实际控制人未有变动。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
蒋尧光	董事长	男	66	初中	2015年5月27日至2018年5月26日	是
沙志彬	董事、总经理	男	56	本科	2015年5月27日至2018年5月26日	是
朱坚忠	董事、财务总监、 董事会秘书、副 总经理	男	47	大专	2015年5月27日至2018年5月26日	是
陈卫中	董事、副总经理	男	48	高中	2015年5月27日至2018年5月26日	是
施海疆	董事、副总经理	男	34	大专	2015年7月10日至2018年7月9日	是
倪萍	监事主席	女	31	本科	2015年5月27日至2018年5月26日	是
刘孝艳	监事	女	34	大专	2015年5月27日至2018年5月26日	是
季蒋男	职工代表监事	女	27	大专	2015年5月27日至2018年5月26日	是
郑风佳	副总经理	男	65	大专	2015年5月27日至2018年5月26日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						5

二、持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票 期权数量
蒋尧光	董事长	6,800,000	0	6,800,000	11.15%	0
沙志彬	董事、总经理	7,000,000	0	7,000,000	11.48%	0

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

朱坚忠	董事、财务总监、 董事会秘书、副总 经理	2,770,000	0	2,770,000	4.54%	0
陈卫中	董事、副总经理	5,000,000	0	5,000,000	8.20%	0
施海疆	董事、副总经理	900,000	0	900,000	1.48%	0
倪 萍	监事主席	100,000	0	100,000	0.16%	0
刘孝艳	监事	20,000	0	20,000	0.03%	0
郑风佳	副总经理	300,000	0	300,000	0.49%	0
肖卫东	总经理助理	100,000	100,000	0	0.00%	0
合计	-	22,990,000	-	22,890,000	37.52%	0

报告期内，辞去总经理助理职务的肖卫东持有公司股份 10 万股，占公司股本的 0.16%，至报告期末，有限售条件股份中，董事、监事、高管的持股数量由期初的 919 万股变成 909 万股；肖卫东名下持有的 10 万股仍属有限售条件股份。

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动		否	
	总经理是否发生变动		否	
	董事会秘书是否发生变动		否	
	财务总监是否发生变动		否	
姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、 离任）	期末职务	简要变动原因

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	3	3
截止报告期末的员工人数	130	140

核心员工变动情况：

-

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	无
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

二、财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	二、1	4,933,119.41	2,609,439.28
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	二、2	5,325,332.00	550,000.00
应收账款	二、3	40,461,306.09	39,183,721.93
预付款项	二、4	3,808,761.94	641,188.31
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	二、5	793,347.26	192,285.76
买入返售金融资产	-	-	-
存货	二、6	31,380,152.63	29,931,505.18
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

其他流动资产	二、7	1,350,528.97	166,996.09
流动资产合计	-	88,052,548.30	73,275,136.55
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
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	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	二、8	63,208,593.96	63,772,981.09
在建工程	二、9	3,525,367.09	3,297,507.42
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	二、10	10,293,176.72	10,433,691.74
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	二、11	3,404,458.55	3,220,974.78
递延所得税资产	二、12	160,531.66	269,397.79
其他非流动资产	-	9,300,000.00	10,684,273.82
非流动资产合计	-	89,892,127.98	91,678,826.64
资产总计	-	177,944,676.28	164,953,963.19
流动负债：	-		
短期借款	二、13	71,800,000.00	70,000,000.00
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	二、14	1,055,376.00	-
应付账款	二、15	33,955,699.20	27,489,336.46
预收款项	二、16	522,371.97	102,030.46
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	二、17	4,199,631.76	3,068,807.34
应交税费	二、18	630,866.88	1,510,112.82
应付利息	二、19	108,967.51	118,229.37
应付股利	-	-	-
其他应付款	二、20	1,160,972.56	845,677.60
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	113,433,885.88	103,134,194.05
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	二、21	2,566,285.04	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	2,566,285.04	-
负债合计	-	116,000,170.92	103,134,194.05
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	二、22	61,000,000.00	61,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	二、23	403,143.91	403,143.91
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	二、24	-	-
盈余公积	-	30,930.71	30,930.71
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	二、25	510,430.74	385,694.52
归属于母公司所有者权益合计	-	61,944,505.36	61,819,769.14
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	61,944,505.36	61,819,769.14
负债和所有者权益总计	-	177,944,676.28	164,953,963.19

法定代表人：蒋尧光 主管会计工作负责人：朱坚忠 会计机构负责人：刘学贞

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	60,036,780.88	56,394,017.83

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

其中：营业收入	二、26	60,036,780.88	56,394,017.83
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	59,789,250.90	55,255,792.42
其中：营业成本	二、26	49,608,493.21	44,988,672.42
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	二、27	190,075.48	121,955.55
销售费用	二、28	1,573,385.86	1,825,529.19
管理费用	二、29	6,745,856.86	6,104,724.06
财务费用	二、30	2,226,240.67	2,499,205.93
资产减值损失	二、31	-554,801.18	-284,294.73
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）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	二、32	247,529.98	1,138,225.41
加：营业外收入	-	64,123.90	49,573.91
其中：非流动资产处置利得	二、33	-	-
减：营业外支出	-	36,827.59	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	二、34	274,826.29	1,187,799.32
减：所得税费用	-	150,090.07	350,358.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	124,736.22	837,440.72
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	124,736.22	837,440.72
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后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净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

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	-	-	-
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	-	124,736.22	837,440.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
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	-	0.00	0.01
（二）稀释每股收益	-	-	-

法定代表人：蒋尧光 主管会计工作负责人：朱坚忠 会计机构负责人：刘学贞

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	34,068,406.12	51,457,132.27
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	-	-	708,527.73
收到其他与经营活动有关的现金	二、35(1)	5,007,616.58	3,551,137.80
经营活动现金流入小计	-	39,076,022.70	55,716,797.80
购买商品、接受劳务支付的现金	-	25,252,742.41	48,393,359.76
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	-	5,387,379.55	5,413,189.93
支付的各项税费	-	1,526,965.95	1,331,651.74
支付其他与经营活动有关的现金	二、35(2)	6,148,123.28	4,901,575.95

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

经营活动现金流出小计	-	38,315,211.19	60,039,777.38
经营活动产生的现金流量净额	-	760,811.51	-4,322,979.58
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	63.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-
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	二、35	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	100,063.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	478,000.00	945,991.00
投资支付的现金	-	-	100,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	二、35	-	-
投资活动现金流出小计	-	478,000.00	1,045,991.00
投资活动产生的现金流量净额	-	-478,000.00	-945,927.71
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	-	38,600,000.00	54,500,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	二、35(5)	44,699,984.76	39,089,000.00
筹资活动现金流入小计	-	83,299,984.76	93,589,000.00
偿还债务支付的现金	-	36,977,968.00	54,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,982,916.68	2,553,048.27
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	二、35(6)	42,255,000.00	36,280,000.00
筹资活动现金流出小计	-	81,215,884.68	93,733,048.27
筹资活动产生的现金流量净额	-	2,084,100.08	-144,048.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-43,231.46	134,539.09
五、现金及现金等价物净增加额	二、36(1)	2,323,680.13	-5,278,416.47
加：期初现金及现金等价物余额	二、36(1)	2,609,439.28	6,434,119.25
六、期末现金及现金等价物余额	二、36(1)	4,933,119.41	1,155,702.78

法定代表人：蒋尧光 主管会计工作负责人：朱坚忠 会计机构负责人：刘学贞

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	否
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	否
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	否
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

二、报表项目注释

说明：期初指2017年1月1日，期末指2017年6月30日，上期指2016年上半年，本期指2017上半年。

1. 货币资金

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	180,239.06	36,854.44
银行存款	3,697,504.35	2,572,584.84
其他货币资金	1,055,376.00	0
合计	<u>4,933,119.41</u>	<u>2,609,439.28</u>

(2) 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项1,055,376.00元。

(3) 期末存放在境外的款项：无。

2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	5,325,332.00	550,000.00
商业承兑汇票		

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>5,325,332.00</u>	<u>550,000.00</u>

(2) 期末已质押的应收票据：无。

(3) 期末已背书或贴现但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	备注
银行承兑汇票	22,260,200.88		
商业承兑汇票	200,000.00		
合计	<u>22,460,200.88</u>		

3. 应收账款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额的比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	24,383,857.91	59.28		
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>16,752,434.74</u>	<u>40.72</u>	<u>674,986.56</u>	
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	16,752,434.74	40.72	674,986.56	4.03
组合小计	<u>16,752,434.74</u>	<u>40.72</u>	<u>674,986.56</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	<u>41,136,292.65</u>	<u>100.00</u>	<u>674,986.56</u>	

续上表:

类别	金额	期初余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额的比例 (%)	坏账准备	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	29,317,605.28	72.53		
按组合计提坏账准备的应收账款	<u>10,987,616.67</u>	<u>27.18</u>	<u>1,121,500.02</u>	
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	<u>10,987,616.67</u>	27.18	<u>1,121,500.02</u>	10.21
组合小计	<u>10,987,616.67</u>	<u>27.18</u>	<u>1,121,500.02</u>	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	116,943.92	0.29	116,943.92	100.00
合计	<u>40,422,165.87</u>	<u>100.00</u>	<u>1,238,443.94</u>	<u>3.06</u>

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	期末余额	坏账准备 期末余额	计提比 例 (%)	计提理由
索特传动设备有限公司	9,317,824.20			预计可全部收回
ILIN USA SC PLANT	8,751,915.99			预计可全部收回
安铁克思(上海)精密部件有限公司	6,314,117.72			预计可全部收回
合计	<u>24,383,857.91</u>			

(3) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余 额	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	14,738,575.88		
6 个月-1 年 (含 1 年)	8,159.00	407.95	5.00
1-2 年 (含 2 年)	1,011,168.31	101,116.83	10.00
2-3 年 (含 3 年)	842,139.54	421,069.77	50.00
3 年以上	152,392.01	152,392.01	100.00
合计	<u>16,752,434.74</u>	<u>674,986.56</u>	

(4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：无。

(5) 本期转回或收回情况：无。

(6) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(7) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额 的比例 (%)	坏账准备期 末余额
索特传动设备有限公司	9,317,824.20	6 个月以内	22.65	
ILIN USA SC PLANT	8,751,915.99	6 个月以内	21.28	
安铁克思(上海)精密部件有限公司	6,314,117.72	6 个月以内	15.35	
洛阳轴承控股有限公司	3,762,749.80	6 个月以内	9.15	
牛力士布雷维尼(盐城)回转支承有限公司	2,310,466.36	6 个月以内	5.62	
合计	<u>30,457,074.07</u>		<u>74.05</u>	

(8) 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

(9) 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,808,761.94	100.00	586,495.91	91.47
1-2 年 (含 2 年)				
2-3 年 (含 3 年)			32,899.00	5.13
3 年以上			21,793.40	3.40
合计	<u>3,808,761.94</u>	<u>100.00</u>	<u>641,188.31</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预付款项: 无

(3) 预付款项金额前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占预付款项总额的比例 (%)
张家港市供电公司	预付电费	1,277,377.86	1 年以内	33.54
张家港市广亿来机械有限公司	预付材料款、设备款	1,193,760.73	1 年以内	31.34
河南省豫奥重型起重机有限公司	设备采购款	467,038.68	1 年以内	12.27
崔扣祥	预付厂房零星修理款	261,627.86	1 年以内	6.87
张家港港华燃气有限公司	预付天然气款	200,000.00	1 年以内	5.25
合计		<u>3,399,805.13</u>		<u>89.27</u>

5. 其他应收款

(1) 分类列示

类别	金额	期末余额		坏账准备计提比例 (%)
		占总额的比例 (%)	坏账准备	
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	<u>793,457.76</u>	<u>88.81</u>	<u>110.50</u>	0.01

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

类别	金额	期末余额		
		占总额的比例 (%)	坏账准备	坏账准备计提比例 (%)
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	793,457.76	88.81	110.50	0.01
组合小计	793,457.76	88.81	110.50	0.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	100,000.00	11.19	100,000.00	100
合计	893,457.76	100.00	100,110.50	11.20

续上表:

类别	金额	期初余额		
		占总额的比例 (%)	坏账准备	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	66,396.26	22.71	110.50	0.17
组合 1: 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	66,396.26	22.71	110.50	0.17
组合小计	66,396.26	22.71	110.50	0.17
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	226,000.00	77.29	100,000.00	44.25
合计	292,396.26	100.00	100,110.50	34.24

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款: 无。

(3) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
6 个月以内 (含 6 个月)	792,352.76		
6 个月-1 年 (含 1 年)			
1-2 年 (含 2 年)	1,105.00	110.5	10
2-3 年 (含 3 年)			
3 年以上			
合计	793,457.76	110.50	0.01

(4) 本期转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

(9) 转移其他应收款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(10) 应收政府补助情况：无

6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	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	7,786,255.33		7,786,255.33	6,661,884.64	162,316.80	6,499,567.84
在产品	8,932,193.53	37,827.91	8,894,365.62	3,704,568.56	37,827.91	3,666,740.65
库存商品	14,956,817.74	257,286.06	14,699,531.68	16,476,801.55	257,286.06	16,219,515.49
委托加工物资				3,545,681.20		3,545,681.20
发出商品						
合计	<u>31,675,266.60</u>	<u>295,113.97</u>	<u>31,380,152.63</u>	<u>30,388,935.95</u>	457,430.77	<u>29,931,505.18</u>

(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
原材料	162,316.80		162,316.80	
在产品	37,827.91			37,827.91
库存商品	257,286.06			257,286.06
委托加工物资				
发出商品				
合计	<u>457,430.77</u>		<u>162,316.80</u>	<u>295,113.97</u>

(3) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

7. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
短期待摊修理费	394,618.89	
房租费	<u>333,492.06</u>	<u>151,587.30</u>
服务费	<u>622,418.02</u>	<u>15,408.79</u>
合计	<u>1,350,528.97</u>	<u>166,996.09</u>

8. 固定资产

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	98,183,770.79	3,354,989.88	76,047.00	101,462,713.67
其中：房屋及建筑物	21,385,341.85			21,385,341.85
机器设备	72,243,738.19	3,296,948.52		75,540,686.71
运输工具	1,975,319.74	58,041.36	76,047.00	1,957,314.10
电子及办公设备	1,989,921.14			1,989,921.14
其他设备	589,449.87			589,449.87
二、累计折旧合计	34,410,789.70	3,914,370.73	71,040.72	38,254,119.71
其中：房屋及建筑物	3,182,110.23	326,617.26		3,508,727.49
机器设备	27,833,351.08	3,417,880.67		31,251,231.75
运输工具	1,507,759.49	46,948.68	71,040.72	1,483,667.45
电子及办公设备	1,614,656.71	102,746.67		1,717,403.38
其他设备	272,912.19	20,177.45		293,089.64
三、固定资产减值准备累计金额合计				
其中：房屋及建筑物				
机器设备				
运输工具				
电子及办公设备				
其他设备				
四、固定资产账面价值合计	63,772,981.09			63,208,593.96
其中：房屋及建筑物	18,203,231.62			17,876,614.36
机器设备	44,410,387.11			44,289,454.96
运输工具	467,560.25			473,646.65
电子及办公设备	375,264.43			272,517.76
其他设备	316,537.68			296,360.23

本期由在建工程转入固定资产原价为2,867,876.74元。

(2) 暂时闲置固定资产情况：无。

(3) 融资租赁租入的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	期末价值
机器设备	5,118,129.66	1,862,653.10		3,255,476.56
运输工具				

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	期末价值
合计	5,118,129.66	1,862,653.10		3,255,476.56

(4) 经营租赁租出的固定资产情况：无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况：无。

9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额	
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备
机器设备等零星工程	3,525,367.09		3,525,367.09	3,297,507.42	
合计	<u>3,525,367.09</u>		<u>3,525,367.09</u>	<u>3,297,507.42</u>	

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额
龙门铣床	5,800,000.00	2,186,661.21	43,200.00		
热处理自动化流水线	950,000.00	820,100.93	2,047,775.81	2,867,876.74	
数控龙门打磨机	340,020.00	290,745.28			
车间厂房改造	150,000.00		107,324.70		
车铣复合机床	1,050,000.00		897,435.90		
合计	8,290,020.00	3,297,507.42	3,095,736.41	2,867,876.74	

接上表：

工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程 进度	累计利息资本 化金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来 源	期末余额
38.45	40.00				自筹	2,229,861.21
301.88	100.00				自筹	290,745.28
85.51	90.00				自筹	897,435.90
71.55	100.00				自筹	107,324.70

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

工程累计投入占 预算的比例 (%)	工程 进度	累计利息资本 化金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来 源	期末余额
						3,525,367.09

合计

3,525,367.09

(3) 本期计提在建工程减值准备情况：无。

10. 无形资产

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、原价合计	12,590,163.65			12,590,163.65
其中：土地使用权	12,590,163.65			12,590,163.65
二、累计摊销额合计	2,156,471.91	140,515.02		2,296,986.93
其中：土地使用权	2,156,471.91	140,515.02		2,296,986.93
三、无形资产减值准备累计金 额合计				
其中：土地使用权				
四、无形资产账面价值合计	10,433,691.74			10,293,176.72
其中：土地使用权	10,433,691.74			10,293,176.72

注：本期无未办妥产权证书的土地使用权。

11. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
固定资产改良	3,220,974.78	497,897.31	314,413.54		3,404,458.55
合计	3,220,974.78	497,897.31	314,413.54		3,404,458.55

12. 递延所得税资产

(1) 未抵销的递延所得税资产

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	1,070,211.03	160,531.66	1,795,985.21	269,397.79
可抵扣亏损				
合计	1,070,211.03	160,531.66	1,795,985.21	269,397.79

注：本公司管理层认为，本公司高新技术企业证书有效期满后预计仍能复评通过，预计未来三年内仍能享有减免10%的所得税优惠税率，故本期末仍按15%的适用税率确认相关递延

江苏荣程锻造股份有限公司

2017 半年度报告

所得税资产。

(2) 未确认递延所得税资产情况：无。

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况：无。

13. 短期借款

(1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	71,800,000.00	70,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合计	<u>71,800,000.00</u>	<u>70,000,000.00</u>

(2) 重要的已到期未偿还的短期借款情况：无。

14. 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,055,376.00	
合计	<u>1,055,376.00</u>	

注：本期无到期但未付的应付票据。

15. 应付账款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	29,416,448.69	22,873,705.16
1-2 年（含 2 年）	676,047.50	838,230.71
2-3 年（含 3 年）	3,847,119.01	3,476,856.19
3 年以上	16,084.00	300,544.40
合计	<u>33,955,699.20</u>	<u>27,489,336.46</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
周燕明	3,246,514.00	对方未催款

16. 预收款项

(1) 分类列示

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	522,371.97	102,030.46
合计	<u>522,371.97</u>	<u>102,030.46</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要预收款项：无。

17. 应付职工薪酬

(1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
短期薪酬	2,884,882.34	7,145,464.58	5,956,280.82	4,074,066.10
离职后福利中的设定提存计划负债	183,925.00	379,596.82	437,956.16	125,565.66
辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分				
其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债				
合计	<u>3,068,807.34</u>	<u>7,525,061.41</u>	<u>6,394,236.98</u>	<u>4,199,631.76</u>

(2) 短期薪酬

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,779,125.24	6,465,444.68	5,244,555.48	4,000,014.44
二、职工福利费		401,144.06	401,144.06	
三、社会保险费	<u>105,757.10</u>	<u>221,053.84</u>	<u>252,759.28</u>	<u>74,051.66</u>
其中：1. 医疗保险费	73,570.00	153,776.00	175,832.00	51,514.00
2. 工伤保险费	27,588.75	57,666.00	65,937.00	19,317.75
3. 生育保险费	4,598.35	9,611.84	10,990.28	3,219.91
四、住房公积金		57,822.00	57,822.00	
五、工会经费和职工教育经费				
合计	<u>2,884,882.34</u>	<u>7,145,464.58</u>	<u>5,956,280.82</u>	<u>4,074,066.10</u>

(3) 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
基本养老保险	417,601.00	122,345.75
失业保险	20,355.16	3,219.91
合计	<u>437,956.16</u>	<u>125,565.66</u>

(4) 辞退福利中将于资产负债表日后十二个月内支付的部分：无。

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

18. 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	41,223.94	-184,367.85
2. 增值税	289,691.23	1,069,716.35
3. 营业税		109,061.89
4. 土地使用税	40,673.31	40,673.31
5. 房产税	28,452.90	28,452.90
6. 城市维护建设税	14,484.56	97,339.86
7. 教育费附加	134,512.60	204,472.32
8. 代扣代缴个人所得税	78,791.64	141,364.74
9. 印花税	3,036.70	3,399.30
合计	<u>630,866.88</u>	<u>1,510,112.82</u>

19. 应付利息

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	108,967.51	118,229.37
合计	<u>108,967.51</u>	<u>118,229.37</u>

(2) 重要的已逾期未支付利息情况：无。

20. 其他应付款

(1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
关联方资金往来款	270,992.53	540,896.75
非关联方资金往来款	623,521.26	
保证金及押金	171,500.00	176,300.00
代扣代缴款项	94,958.77	98,340.85
应付费用		30,140.00
合计	<u>1,160,972.56</u>	<u>845,677.60</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款：无。

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

21. 长期应付款

(1) 一年内到期的非流动负债

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁余额	1,156,792.00	
减：未确认融资费用	246,854.25	
合计	909,937.75	

(2) 长期应付款

性质分类	期末余额	期初余额
融资租赁余额	1,790,494.00	
减：未确认融资费用	134,146.71	
合计	1,656,347.29	

22. 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他(注)		
一、有限售条件股份	<u>55,000,000.00</u>						<u>55,000,000.00</u>
其他内资持股	<u>55,000,000.00</u>						<u>55,000,000.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	55,000,000.00						55,000,000.00
二、无限售条件流通股份	<u>6,000,000.00</u>						<u>6,000,000.00</u>
人民币普通股	6,000,000.00						6,000,000.00
股份合计	<u>61,000,000.00</u>						<u>61,000,000.00</u>

23. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价(注)	403,143.91			403,143.91

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>403,143.91</u>			<u>403,143.91</u>

注：本期增加情况说明详见“一、公司的基本情况”。

24. 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	30,930.71			30,930.71
合计	<u>30,930.71</u>			<u>30,930.71</u>

25. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	385,694.52	107,318.18
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	385,694.52	107,318.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	124,736.22	309,307.05
减：提取法定盈余公积		30,930.71
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
转增资本		
期末未分配利润	<u>510,430.74</u>	<u>385,694.52</u>

26. 营业收入、营业成本

(1) 营业收入、成本

项目	本期发生额	上年同期发生额
主营业务收入	58,062,429.51	54,202,331.67
其他业务收入	1,974,351.37	2,191,686.16
合计	<u>60,036,780.88</u>	<u>56,394,017.83</u>
主营业务成本	48,840,270.13	43,446,222.42
其他业务成本	768,223.08	1,542,450.00
合计	<u>49,608,493.21</u>	<u>44,988,672.42</u>

(2) 公司前五名客户的销售收入情况

客户名称	本期发生额	占营业收入的比例(%)
索特传动设备有限公司	21,526,938.62	35.85

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

客户名称	本期发生额	占营业收入的比例 (%)
ILIN USA SC PLANT	15,113,502.16	25.17
安铁克思(上海)精密部件有限公司	13,391,718.76	22.31
常州新罗机械制造有限公司	3,626,147.35	6.04
牛力士布雷维尼(盐城)回转支承有限公司	1,469,684.51	2.45
合计	<u>55,127,991.40</u>	<u>91.82</u>

27. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上年同期发生额	计缴标准
营业税			5%
城市维护建设税	118,797.17	60,977.78	5%
教育费附加(含地方教育费附加)	71,278.31	60,977.77	3%, 2%
合计	<u>190,075.48</u>	<u>121,955.55</u>	

注：营业税金及附加较去年同期增加超过 30%，主要是由于国内销售较去同期有所增加，导致所交增值税增加造成的。

28. 销售费用

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
人力成本	149,371.91	243,422.86
业务招待费	79,011.00	123,969.9
运输费	793,573.98	892,519.31
差旅费	72,924.35	30,752.80
质量维护及赔偿费	5,532.04	75,404.15
销售佣金及其他(注)	472,972.58	459,460.17
合计	<u>1,573,385.86</u>	<u>1,825,529.19</u>

注：其他主要系赠品。

29. 管理费用

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
人力成本	1,441,298.48	1,505,557.12
差旅费	12,274.08	14,280.00
业务招待费	290,359.00	304,809.70
固定资产折旧	167,903.70	284,642.11
无形资产摊销	140,515.02	141,679.50

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
材料费	28,556.18	60,102.95
税费	151,725.92	158,628.52
办公费用	49,568.43	76,266.79
中介费用	208,411.27	233,532.08
技术研发费	2,873,361.20	2,630,144.30
房屋租赁费	181,904.76	189,484.13
咨询费		
财产保险费	33,304.03	21,446.67
其他	1,166,674.79	484,150.19
合计	<u>6,745,856.86</u>	<u>6,104,724.06</u>

30. 财务费用

费用性质	本期发生额	上年同期发生额
利息支出	2,098,757.19	2,648,447.91
减：利息收入	1,888.19	103,173.60
汇兑损益	43,222.68	-260,613.12
手续费	8,951.45	8,197.54
未确认融资费用	77,197.54	
合计	<u>2,226,240.67</u>	<u>2,499,205.93</u>

31. 资产减值损失

项目	本期发生额	上年同期发生额
坏账损失	-554,801.18	-284,294.73
合计	<u>-554,801.18</u>	<u>-284,294.73</u>

32. 营业外收入

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 捐赠利得			
2. 政府补助	19,200.00	6,822.69	19,200.00
3. 质量赔偿收入			
4. 其他（注）	44,923.90	42,751.22	44,923.90
合计	<u>64,123.90</u>	<u>49,573.91</u>	<u>64,123.90</u>

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

注：其他主要系罚款收入等。

33. 营业外支出

项目	本期发生额	上年同期发生额	计入当期非经常性损益的金额
1. 非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
2. 公益性捐赠支出			
3. 滞纳金支出	36,827.59		
合计	<u>36,827.59</u>		

34. 所得税费用

(1) 分类列示

项目	本期发生额	上年同期发生额
所得税费用	<u>150,090.07</u>	<u>350,358.60</u>
其中：当期所得税	41,223.94	307,714.39
递延所得税	108,866.13	42,644.21

(2) 所得税费用（收益）与会计利润关系的说明

项目	本期发生额	上年同期发生额
利润总额	226,217.99	1,187,799.32
按适用税率计算的所得税费用	33,932.70	178,169.90
不可抵扣的费用		25,726.77
加计扣除费用的影响		-55,704.95
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	108,866.13	202,166.88
所得税费用合计	<u>142,798.83</u>	<u>350,358.60</u>

35. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到资金往来款	4,318,169.24	2,502,842.92
收到银行存款利息收入	1,888.19	103,110.24
收到政府补助	19,200.00	817,051.17
收回备用金及其他	668,359.15	128,133.47
合计	<u>5,007,616.58</u>	<u>3,551,137.80</u>

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付资金往来款	5,200,685.21	3,942,233.83
支付的销售费用	160,712.90	158,186.30
支付的管理费用	336,661.30	507,181.78
支付手续费	8,951.45	8,111.07
支付备用金及其他	441,112.42	285,862.97
合计	<u>6,148,123.28</u>	<u>4,901,575.95</u>

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到的关联方资金还款额	0	0
合计	<u>0</u>	<u>0</u>

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付的借与关联方资金款	0	0
合计	<u>0</u>	<u>0</u>

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
收到的关联方资金拆借款	5,010,000.00	23,309,000.00
收到的非关联方资金拆借款	39,689,984.76	15,780,000.00
收回的承兑汇票保证金		
合计	<u>44,699,984.76</u>	<u>39,089,000.00</u>

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上年同期发生额
支付的融资租赁款	177,968.00	
支付的承兑汇票保证金		
支付的关联方资金拆借还款	5,010,000.00	20,500,000.00
支付的非关联方资金拆借还款	37,067,032.00	15,780,000.00
合计	<u>42,255,000.00</u>	<u>36,280,000.00</u>

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

36. 现金流量表补充资料

(1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期发生额	上年同期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	124,736.22	837,440.72
加：资产减值准备	-554,801.18	-284,294.73
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,914,370.73	3,885,068.87
无形资产摊销	140,515.02	141,679.50
长期待摊费用摊销	314,413.54	131,585.97
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）		
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）	2,219,177.41	2,295,798.28
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	83,220.18	42,644.21
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）	-8,067,139.04	-2,709,699.28
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,083,123.66	-12,701,583.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,669,442.29	4,038,380.80
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>760,811.51</u>	<u>-4,322,979.58</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	4,933,119.41	1,155,702.78
减：现金的期初余额	2,609,439.28	6,434,119.25
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	<u>2,323,680.13</u>	<u>-5,278,416.47</u>

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	3,877,743.41	2,609,439.28
其中：1. 库存现金	180,239.06	36,854.44
2. 可随时用于支付的银行存款	3,697,504.35	2,572,584.84
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
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	<u>3,877,743.41</u>	<u>2,609,439.28</u>
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

37. 外币货币性项目

(1) 分类列示

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			<u>681,804.05</u>
其中：美元	100,644.09	6.7744	681,803.32
欧元	0.10	7.300	0.73
应收账款	<u>552,651.33</u>		<u>3,743,881.17</u>
其中：美元	552,651.33	6.7744	3,743,881.17

38. 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	1,055,376.00	应付票据承兑保证金
固定资产	34,667,418.83	银行借款抵押
无形资产	10,293,176.72	银行借款抵押
合计	<u>46,015,971.55</u>	

一、关联方关系及其交易

1. 关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沙漪泓	股东沙志彬之子女

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
江苏港禾机械有限公司	股东陈卫中及其配偶郁丽萍共同控制的企业
张家港市华亿氨纶纱业有限公司	股东卜兰芬之兄卜正良控制的企业
张家港市友联汽车维修有限公司	股东卜兰芬及其兄卜正良共同控制的企业
张家港市嘉源纺织有限公司	股东卜兰芬之兄卜正才控制的企业
张家港市杨舍开发区飞腾地带火锅店	股东卜兰芬为该店负责人
蒋玲	股东蒋尧光之子女
卜正良	股东卜兰芬之兄
卜嘉成	股东卜兰芬之侄、家港市嘉源纺织有限公司之股东
沙志刚	股东沙志彬之弟
施海燕	股东施海疆之妹
施海疆	董事、副总经理
朱坚忠	董事、副总经理
陈卫中	董事、副总经理
郑风佳	副总经理
江苏恒业供应链管理有限公司	股东卜兰芬之侄卜嘉成任法人代表
倪萍	监事会主席
刘孝艳	监事
季蒋男	监事

3. 关联方交易:无

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	半年发生额	上期发生额
江苏港禾机械有限公司		3,962.45	

(2) 关联租赁情况

公司承租情况表:

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费 定价依据	半年度确认 的租赁费
江苏港禾机械有限公司	本公司	房屋建筑物	2015-6-1	2025-5-31	协议	191,000.00
合计						<u>191,000.00</u>

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

(3) 关联担保情况

贷款单位	担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否 已经履行 完毕
江苏张家港农村商业银行股份有限公司	卜兰芬、陆军平、 蒋尧光	本公司	29,800,000.00	2016-12-3	2018-12-2	否
中国农业银行股份有限公司张家港分行	张家港市嘉源纺织有限公司、 张家港市华亿氨纶 纱业有限公司、 卜正良、卜嘉成	本公司	20,000,000.00	2016-5-5	2018-5-4	否
中国建设银行股份有限公司张家港港城支行	沙志彬、卜兰芬、 陆军平、蒋尧光	本公司	7,000,000.00	2016-7-23	2018-7-22	否
苏州银行股份有限公司 张家港支行	张家港市嘉源纺织有限公司、 卜正良、赵丽、卜 嘉成、沙志彬、	本公司	5,000,000.00	2016-5-12	2018-5-11	否
	卜兰芬、蒋尧光、 蒋美华、陆军平、 施海燕		5,000,000.00	2016-5-12	2018-5-11	否
			5,000,000.00	2016-5-12	2018-5-11	否
			2,000,000.00	2016-5-12	2018-5-11	否
中国建设银行股份有限公司张家港港城支行	本公司	张家港市嘉源纺织有限公司	8,000,000.00	2016-4-3	2018-4-2	否

(4) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(5) 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上年同期发生额
关键管理人员报酬	692,347.34	645,032.84

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收关联方款项:无

(2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款			

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款			
	陆军平	88,168.34	47,162.80
	沙志彬	50,000.00	70,000.00
	卜兰芬	123,727.54	123,727.54
	江苏港禾机械有限公司	97,264.99	300,006.41

5. 关联方承诺事项：无。

二、股份支付

无。

三、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

无。

2. 或有事项

截止2017年6月30日，本公司向其他关联方张家港市嘉源纺织有限公司提供担保，详见本报告附注“七、3（3）关联担保情况”。

四、资产负债表日后事项

截止本财务报告批准日止，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

五、其他重要事项

1. 租赁

（1）融资租赁承租人

1) 租入固定资产情况：无

六、补充资料

1. 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	0.002	0.002	0.002
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.002	0.002	0.002

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

2. 按照证监会《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[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况

(1) 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但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	19,200.00	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

江苏荣程锻造股份有限公司
2017 半年度报告

非经常性损益明细	金额	说明
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	8,096.31	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>27,296.31</u>	
减：所得税影响金额	4,094.45	
扣除所得税影响后的非经常性损益	23,201.86	