

Mexin美心翼申

美心翼申

NEEQ:833959

重庆美心翼申机械股份有限公司

Chongqing Meixin Yishen Machinery Co.,Ltd.



年度报告

2017

公司年度大事记

2017 年 3 月，公司被重庆市涪陵区人民政府授予“创新型十强”称号。

2017 年 12 月，公司荣获涪陵区区长质量奖。

2017 年 12 月，公司 3 个型号的压缩机曲轴被评为 2017 年重庆市名牌产品。

2017 年 4 月 28 日，公司召开年度股东大会审议通过 2016 年年度权益分派方案，以总股本 4,567 万股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元（含税）人民币现金，合计发放现金股利 913.40 万元。

2017 年，公司对外投资设立墨西哥子公司美心工业有限责任公司，投资总额为 2065.97 万美元，公司投资占比 99.50%。目前，美心工业厂房购置并改造完成，主体设备已到厂，正在安装过程中，管理人员均已到岗。

2017 年 5 月 30 日，全国中小企业股份转让系统发布了《关于正式发布 2017 年创新层挂牌公司名单的公告》，美心翼申正式进入创新层。

2017 年 6 月，公司股票期权激励方案第一期行权条件达成，经 2017 年第六次临时股东大会审议通过《重庆美心翼申机械股份有限公司股权激励股票发行方案》，发行股份 2,143,332 股，发行价格为人民币 3.30 元/股，募集资金总额 7,072,995.60 元。报告期内，股票期权激励方案第一期行权已实施完毕。

2017 年 12 月徐争鸣、夏明宪和王安庆对公司控制权进行了收购。徐争鸣与宗申动力协议解除表决权委托关系，并与夏明宪、王安庆签署《一致行动协议》。一致行动协议签署当日，徐争鸣、夏明宪和王安庆合计持有公司 3,103.10 万股股份，享有表决权的持股比例为 64.89%，公司控股股东及实际控制人变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。

公司向徐争鸣定向发行 430.9 万股的股票。本次发行系收购系列事项之一。本次发行及收购完成后，徐争鸣持有美心翼申股份 1,534.00 万股，持股比例为 29.43%，公司第一大股东由宗申动力变更为徐争鸣。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	27
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	37
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	43
第九节	行业信息	46
第十节	公司治理及内部控制	49
第十一节	财务报告	55

释义

释义项目		释义
公司、美心翼申	指	重庆美心翼申机械股份有限公司
南岸分公司	指	重庆美心翼申机械股份有限公司南岸分公司
宗申动力	指	重庆宗申动力机械股份有限公司
棠立公司	指	重庆棠立机械制造有限公司
美心工业	指	美心工业有限责任公司\MexinIndustrialS.deR.L.deC.V.
艾默生、美国艾默生、艾默生系列公司	指	包 括 EmersonClimateTechnologies,Inc. 、EMERSONCLIMATEECHOLOGIES(INDIA)LIMITED、EmersonElectric(Thailand)Ltd.、艾默生环境优化技术（沈阳）冷冻机有限公司和艾默生环境优化技术（苏州）有限公司，是全球小型制冷压缩机领域排名领先的公司。
本田、美国本田公司	指	HondaPowerEquipmentMfg,Inc.
美国泰康	指	TecumsehProductsCompany
科勒	指	重庆科勒发动机有限公司
百力通	指	百力通（重庆）发动机有限公司
雅马哈	指	雅马哈发动机（中国）有限公司
英格索兰	指	IngersollRandManufacturaS. deR. L. deC. V.
润通	指	包括重庆润通科技有限公司、重庆润通动力制造有限公司
BS	指	Briggs & Stratton Corporation
大运	指	广州大运机车有限公司
天马	指	广州天马集团天马摩托车有限公司
主办券商	指	招商证券股份有限公司
会计师事务所、审计机构	指	四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)
全国中小企业股份转让系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	《重庆美心翼申机械股份有限公司章程》
《公司法》	指	根据 2012 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会议第六次会议修订，2014 年 3 月 1 日生效的《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	重庆美心翼申机械股份有限公司股东大会
董事会	指	重庆美心翼申机械股份有限公司股东董事会
监事会	指	重庆美心翼申机械股份有限公司股东监事会
通机曲轴	指	应用于通用机械发动机内曲轴
摩托车曲轴	指	应用于摩托车发动机内曲轴
压缩机曲轴	指	应用于制冷设备及空气压缩机内曲轴
报告期	指	2017 年度
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 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。

公司负责人徐争鸣、主管会计工作负责人陈俊平 及会计机构负责人（会计主管人员）刘彬保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
关联销售金额较大的风险	报告期内，公司与关联方重庆宗申发动机制造有限公司、重庆宗申通用动力机械有限公司、左师傅连锁销售服务有限公司存在日常性销售。2017 年度，公司实现关联方销售收入 95,829,409.53 元，占当期营业收入的 25.75%，较上年同期，比例下降 2.56%。2017 年，公司通过调整产品结构，关联收入相对上年同期有所下降，但总体来看，公司对关联方的销售金额仍然较大，可能会对关联方形成一定的依赖，从而对公司的竞争能力和运营独立性造成影响。
单一客户销售收入比例较大的风险	报告期内，公司对艾默生系列公司销售收入为 126,708,065.47 元，占当期营业收入的 34.05%，较上年同期下降 2.14%。公司通过开拓新客户、研发新产品的努力，使 2017 年度艾默生公司销售比例有所下降，但销售比例仍然较高。如果将来该客户减少向公司的采购金额，公司的收入和利润将会受到影响。
客户集中度较高的风险	若将公司客户中归属于同一集团的客户视为一个客户的话，公司 2017 年度前五名客户销售收入 304,121,446.08 元，占当期营业收入 81.72%，较上年同期略有上升。如果来自主要客户的收入大幅下降，将会影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。

短期偿债能力风险	<p>2017 年度,公司的资产负债率为 55.81%,流动比率为 0.82,速动比率为 0.64,流动比率、速动比率较上年同期均有上升。目前公司资产负债率仍处于较高比例,公司短期偿债压力较大,短期偿债能力有一定风险。</p>
汇率波动的风险	<p>公司产品出口外销美国、泰国以及印度等国家,出口占有较大规模。2017 年度,公司国外销售收入金额为 135,981,731.36 元,占营业收入的 36.54%。目前我国人民币实行浮动汇率制度,随着我国汇率制度的改革,人民币汇率波动已经成为宏观经济环境的一个新特征。汇率波动对公司业绩的影响主要体现在对公司未来销售量、销售收入、营运成本等经营要素的影响。</p>
实际控制人变动的风险	<p>2017 年 12 月,徐争鸣、夏明宪和王安庆对公司控制权进行了收购。徐争鸣与宗申动力协议解除表决权委托关系,并与夏明宪、王安庆签署《一致行动协议》。一致行动协议签署当日,徐争鸣、夏明宪和王安庆合计持有公司 3,103.10 万股股份,享有表决权的持股比例为 64.89%,公司控股股东及实际控制人变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。</p>
海外子公司经营风险	<p>2017 年,公司新增墨西哥子公司美心工业有限责任公司(Mexin Industrial S. de R. L. de C. V.),经营范围为制造、加工、销售摩托车零部件、汽车零部件、家电零部件、机械装备零部件等。由于墨西哥的法律、政策体系、商业环境以及国际贸易政策变动的影响,海外子公司的运营存在一定的风险。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	是

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	重庆美心翼申机械股份有限公司
英文名称及缩写	Chongqing Meixin Yishen Machinery Co.,Ltd.
证券简称	美心翼申
证券代码	833959
法定代表人	徐争鸣
办公地址	重庆市涪陵区李渡新区聚龙大道 192 号

二、 联系方式

董事会秘书	黄培海
是否通过董秘资格考试	是
电话	023-61926002
传真	023-61926010
电子邮箱	huangpeihai@mexinys.com
公司网址	http://www.mexinqz.com/
联系地址及邮政编码	重庆市涪陵区李渡新区聚龙大道 192 号（邮编：408102）
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2012-06-29
挂牌时间	2015-11-10
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-轴承、齿轮和传动部件制造-轴承制造（C3451）
主要产品与服务项目	内燃机曲轴、制冷及空气压缩机曲轴以及其关联产品的研发、生产、销售和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	47,813,332
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	徐争鸣、王安庆、夏明宪
实际控制人	徐争鸣、王安庆、夏明宪

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91500102599230282G	否
注册地址	重庆市涪陵区李渡新区聚龙大道 192 号	否
注册资本	52,122,332 元	是

注：根据 2017 年 12 月 21 日召开的 2017 年第十次临时股东大会，审议通过了《重庆美心翼申机械股份有限公司第二次股票发行方案》及《关于修改公司章程的议案》，公司已修改注册资本为 52,122,332 元，已于 2017 年 12 月 27 日取得新的营业执照。2018 年 2 月 27 日，公司取得全国股份转让系统公司关于本次股票发行的股份登记函（编号：股转系统函【2018】713 号）。截至目前，公司正在进行新增股份登记，尚未完成。因此，截至目前根据中国登记结算信息为准的总股本为 47,813,332 股。

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区益田路江苏大厦 A 座 38—45 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	冯渊、陈宗英
会计师事务所办公地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼

六、 报告期后更新情况

√适用□不适用

<p>1、公司于 2017 年 12 月 5 日召开董事会、2017 年 12 月 21 日召开股东大会审议通过向公司股东、董事长徐争鸣定向发行 430.9 万股的股票发行方案，2017 年 12 月 26 日认购人已缴款，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 27 日出具了“川华信验（2017）120 号”《验资报告》对上述出资进行了审验。截至 2017 年 12 月 26 日止，公司已收到认购对象缴纳的货币出资 31,671,150.00 元，其中新增注册资本（实收资本）合计人民币 4,309,000.00 元，实际出资额超过认缴注册资本的金额人民币 27,362,150.00 元计入资本公积。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总股本为 47,813,332 股。</p> <p>2、2018 年 2 月 27 日，公司取得全国股份转让系统公司关于本次股票发行的股份登记函（编号：股转系统函【2018】713 号）。截至目前，公司正在进行新增股份登记。本报告中，财务部分报告期末以实质重于形式按照实收资本计算，此部分以截至目前中国登记结算信息为准，特提请投资者注意。</p> <p>3、2018 年 1 月 15 日起，公司转让方式由协议转让变更为集合竞价转让方式。</p>

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	372,107,416.28	287,169,169.19	29.58%
毛利率%	28.72%	31.77%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,052,464.98	38,681,923.56	8.71%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	37,851,194.87	31,843,894.84	18.86%
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）	18.39%	20.42%	-
加权平均净资产收益率%（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）	16.55%	16.81%	-
基本每股收益	0.90	0.86	4.65%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	642,313,745.79	448,149,067.77	43.33%
负债总计	358,482,268.89	233,210,984.71	53.72%
归属于挂牌公司股东的净资产	279,012,607.08	210,039,837.35	32.84%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.35	4.60	16.30%
资产负债率%（母公司）	55.88%	52.61%	-
资产负债率%（合并）	55.81%	52.04%	-
流动比率	82.16%	69.25%	-
利息保障倍数	5.42	6.03	-

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	48,033,396.99	64,711,571.53	-25.77%
应收账款周转率	511%	486%	-
存货周转率	583%	491%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	43.33%	6.46%	-
营业收入增长率%	29.58%	7.60%	-
净利润增长率%	8.51%	47.55%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	4,781,333.2	45,670,000	4.69%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置收益	22,181.14
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,850,947.16
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,069,748.70
非经常性损益合计	4,942,877.00
所得税影响数	741,469.06
少数股东权益影响额（税后）	137.83
非经常性损益净额	4,201,270.11

七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□适用 √不适用

八、 业绩预告、业绩快报的差异说明

□适用 √不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司是集研发、生产及销售为一体的国家高新技术企业，作为行业内知名的曲轴生产企业，积累多年的曲轴研发及生产经验，运用公司在产品质量的核心竞争优势，布局全球市场，致力于打造成精密机械制造专家，并成为全球受尊敬的供应商。

公司主要生产、销售压缩机曲轴、通机曲轴和摩托车曲轴及其关联产品。公司采取“以销定产”的生产模式，每月末相关计划部门按照下月订单需求量制定月度生产计划，相关制造部门按照月度生产计划组织生产，公司技术部门、生产保障部门、质量控制部门和营销部门紧密合作，通过企业信息化平台从订单下达、物资采购和管理、生产制造、产品销售等每个环节，实现良好的供应链过程控制，保证及时完成生产计划，满足客户对供货时间和产品品质的要求。公司主要产品均采用自主加工生产的方式，主要的生产工序包括原材料粗加工、热处理、精加工细磨、质量控制等。为了更好地对产品质量实施有效控制，公司建立了一套完整的程序控制文件，其中包括严格的质量管理体系，从产品设计、物资采购、生产计划、生产过程、内部质量控制、最终检验等多个环节确保产品的质量。

公司产品的销售分为国内销售和出口外销，销售模式为直销模式。为快速响应国外客户需求，建立了国外仓库；设立美心工业公司，增加了对国外市场辐射范围，拓展了国外市场。公司与重要客户签署框架合作协议，合同期限一般为 1 至 3 年，合同期满后再接续。合同履行的同时根据钢材的价格波动、外币汇率的波动情况，不定期签订价格协议约定销售价格，客户根据其自身产品需求情况滚动下单，公司根据客户的订单情况安排生产以满足客户对交货时间和质量的需求。

近年以来，随着公司管理水平提升、市场的不断扩大，公司品牌知名度逐渐提高，实现了持续稳定的发展。目前公司已形成重庆美心翼申机械股份有限公司、南岸分公司、美心工业有限责任公司以及重庆棠立机械制造有限责任公司四家、三地（重庆南坪、涪陵李渡、墨西哥蒙特雷）的总、分及子公司，已初步形成了集团化运营管理模式。

公司的利润主要来自于压缩机曲轴、通机曲轴和摩托车曲轴的销售。公司凭借先进的技术装备优势以及多年的曲轴行业经验，按照客户的需求提供高品质、定制化的曲轴产品，并提供完善的售后服务，从中获取收入及利润。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大的变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生重大的变化。

核心竞争力分析:

报告期内，公司核心管理团队和关键技术人员稳定，关键资源和设备等优势未发生重要变化，并增加了供应链管理优势，具体如下：

1、研发优势

公司是集研发、生产及销售一体的国家高新技术企业，公司作为轻型精密曲轴生产制造企业，生产过程中对曲轴制造工艺要求极高，从而需要生产、技术、质控等部门员工具有多年曲轴行业经验、具备娴熟的操作技能。公司主要研发团队均从事多年的曲轴研发和生产工作，具有丰富的曲轴研发和制造等相关的工作经验，对曲轴以及曲轴装配载体发动机有深入的研究及认知度。公司从成立至今，已获国家知识产权局授权的专利 48 项，其中发明专利 1 项、实用新型专利 47 项，涵盖了公司的核心业务。

一直以来，国内外客户定期对公司进行技术和生产过程培训，为公司培养了一批优秀的专业设计与研发、生产管理、质量控制人员。通过与艾默生公司多年的合作，目前公司已经掌握了第五代节能、环保型制冷压缩机曲轴的核心制造技术和生产工艺。

2、装备优势

近年来，结合公司战略，公司深入推进工业 4.0（中国制造 2025）的发展战略，不断加大高精度、高效率以及智能的国内外加工及检验设备投入，通过内部的信息化管理系统、工艺及技术等多方面的高度集成，形成了智能化工厂雏型，在小型精密曲轴制造行业具有绝对的装备和技术领先优势。公司自 2013 年开始引入机器人自动化生产线，目前拥有全自动化生产线 4 条，其中 3 条自动化线共使用机器人 29 台，均为德国 KUKA 六轴关节机器人；另 1 条自动化线采用桁架式机器人线，后续全面引入机器人打造自动化生产线将是公司的重点战略规划之一。实现自动化生产以来，公司产品从毛坯投入到成品产出，操作员工减少了 80%，大大降低了劳动力成本，减少产品在加工过程中受人为因素的影响，提高了产品质量，设备稼动率由人工操作的 60%-70%，提升到 80%-90%。

3、产品质量优势

（1）质量体系

为保证产品质量，公司按照国际标准建立了完善的质量管理体系，制订了涵盖研发、采购、生产、检验、售后服务等全过程的质量控制标准。2014 年，公司通过了 ISO/TS 16949:2009、ISO 9001:2008 质量认证体系，其中 ISO/TS16949:2009 为汽车行业质量认证体系，该体系资格认证严格，对与产品质量有关的过程及记录要求非常完善，国内许多大型非汽车行业企业大都未取得该项认证。

（2）质量控制

公司设立了品保部专门对产品质量进行事前、事中、事后控制和管理，从原材料入厂到生产过程的每道工序，都有严格的质量检查，严格控制各工序的产品质量。公司建立了完善的质量控制系统，从源

头（供应商管理）、入厂（入厂检验）、过程（过程巡检）、出厂（出厂检验）、售后到市场不合格品评审分析机制，整个质量控制系统相应的岗位配置专职质量控制人员，使产品质量得到保证。

公司秉承“以质量求生存，以质量促发展”的理念实施科学的内部质量管理，在行业内率先使用在线检测、在线控制、在线分析等手段，根据工艺要求自动设置检验频次，保证产品批量加工质量的稳定性，大大降低了质量风险；完善的质量管理体系、科学的制度设计以及有效的执行，保障了公司产品的高质量。高质量的产品不仅使公司能积累一批稳定的高品质客户，更在无形中提升了公司的品牌形象，有利于公司的长远发展。

4、下游配套客户群优势

曲轴生产制造企业与主机厂商建立配套或战略合作关系一般都需要经过较长时间的考核认证，而一旦通过验证并建立配套合作关系则通常较为稳固和长久。

从目前的客户群来看，公司拥有全球最优质的客户。在压缩机曲轴板块，公司与全球小型制冷压缩机领域名列前茅的美国艾默生公司建立了战略合作关系，成为美国泰康、英格索兰的曲轴供应商；在通机曲轴板块，公司作为本田核心供应商，并与科勒、百力通、雅马哈、润通、BS 等全球非常优质的客户保持长期合作关系；在摩托车曲轴板块，重庆宗申发动机制造有限公司是公司最大的客户，并且公司是大运、天马的曲轴供应商。

5、供应链管理优势

公司目前通过供应链管理平台建设，在战略上对公司整个作业流程进行了优化，实现了商业大数据集成，为管理层决策提供可视化窗口，有效提升了管理决策效率。通过供应链管理平台的应用，实现从订单下达、物资采购和管理、生产制造、产品销售等物流过程全扫描，实现物流、信息流、资金流全过程监控，实现了信息的共享化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2017 年，公司制定了“扎根基、占市场、拓业务”的目标定位。提出了以“优化应用 ERP 系统，促管理规范化；消化吸收咨询公司的管理思路、方法、手段，促进管理提升；利用管理、技术、硬件及产能优势，拓展市场，以扩大市场占有率；延伸产业链，推动铸造工厂的建设，相互拉动，寻找新机遇；积极寻找战略转型新业务机会”的战略实施举措。

2017 年，在公司股东的支持和董事会的正确领导下，在全体员工的努力下，公司以提高经济增长和效益为中心，以研发创新为支撑，外拓市场，内抓管理，实现了国内、国外销售规模的双增长，圆满完成了预定经营目标。报告期内，公司压缩机曲轴、通机曲轴、摩托车曲轴销量均实现增长，总体销量较同期增长 15%，超额完成 2017 年销售目标。报告期内公司实现净利润 4,197.31 万元，同比增长 8.51%，营业收入 37,210.74 万元，同比增长 29.58%。

1、信息化建设

2017 年，公司优化业务流程，提升供应链管理能力和完成企业信息化应用升级；依托信息化建设平台，保障核算数据的准确性，实施了分线、分班组成本核算。同时，通过系统开发升级，已完成商业大数据集成、供应链管理平台等模块使用。通过从订单下达、物流信息转换、生产过程扫描等功能模块的运行，已实现物流全过程监控。公司信息化已连通了从订单下达、物资采购和管理、生产制造、工时维护、产品销售等每个环节，对相关流程的梳理是对公司整个经营管理的提升。

企业信息化应用升级项目从开始筹备到第一期顺利实施上线，仅用了 3 个月时间。公司获得了用友网络科技股份有限公司智能制造最佳实用实践奖，作为用友的样板客户推广。

目前公司已形成重庆美心翼申机械股份有限公司、南岸分公司、美心工业有限责任公司以及重庆棠立机械制造有限公司四家、三地（重庆南坪、涪陵李渡、墨西哥蒙特雷）的总、分及子公司，所有分子公司已实现信息系统标准化、集成化，分子公司财务业务集成化，已初步形成了集团化运营管理模式。

2、重大投资

2017 年，公司压缩机曲轴产品海外市场高速增长，公司于 2017 年 5 月正式投资新建 3 条压缩机曲轴生产线，旨在解决压缩机曲轴产品产能瓶颈问题。

公司对外投资设立墨西哥子公司美心工业有限责任公司，本次对外投资得到了客户的大力支持；目前，美心工业新厂房购建并改造完成，大部分主体设备已到厂，目前正在安装过程中，管理人员均已到岗。本次对外投资有利于完善现有曲轴产业链，有效管控产品质量，提升盈利能力以实现利润的增长，进一步加大市场占有率。

子公司重庆棠立机械制造有限公司，目前厂房建造和设备安装已完成，铸件产能可达 7000 吨/年。截至目前，铸件的试生产已经完成，已通过客户考核认证。该子公司加入公司供应体系，有利于优化产品价值链，未来将成为公司新的利润增长点。

3、新产品开发

公司在巩固现有市场的同时，为进一步提高产品的市场占有率，也持续开发新产品。2017 年，公司开发完成 15 个新产品，部分新产品已通过客户认证，2018 年可实现批量供货。报告期内，公司狠抓销售，在技术研究和开发方面继续稳步推进，新增实用新型专利 21 项。

4、股权激励

为了促进公司持续、稳健、快速发展，提升公司管理团队的凝聚力，有效调动管理者和重要骨干的积极性，公司于 2017 年 7 月 8 日召开 2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《重庆美心翼申机械股份有限公司股权激励股票发行方案》，发行对象为公司的董事、监事、高级管理人员、核心员工，共计 29 人，发行股份 2,143,332 股。报告期内，股权激励第一次行权已实施完毕。本次股权激励有利于吸引和保留优秀管理人才、核心技术人员和业务骨干，增强公司竞争力。

(二) 行业情况

国家统计局于 2018 年 1 月 26 日发布的工业企业财务数据显示, 2017 年, 规模以上工业企业实现利润 75187.1 亿元, 比上年增长 21%, 增速比 2016 年加快 12.5 个百分点, 是 2012 年以来增速最高的一年。2017 年通用设备制造业工业增加值月累计增加 10.8%, 发动机产量累计增加 17.4%。全年全国规模以上工业增加值比上年实际增长 6.6%, 增速比上年加快 0.6 个百分点。总体看, 2017 年工业利润实现快速增长, 主要得益于供给侧结构性改革的深入推进, 去产能、降成本等政策措施有效落实, 新动能加快成长, 结构调整、转型升级步伐加快, 企业生产经营环境得到明显改善。

1、内燃机

“十三五”期间, 是我国制造业转型升级、从“制造大国”走向“制造强国”的关键时期。“中国制造 2025”、“一带一路”等战略的实施释放和引发更多的发展机遇。“十三五”期间, 为落实国家节能减排总体发展战略, 内燃机工业强化结构调整, 提升质量效益。自主创新研发、加速产业共性基础技术平台建设、优化上下游产业链建设、实施智能化制造、积极开展国际交流合作、加快实现产业技术升级。支撑配套整机产品技术进步和产业发展, 服务于国内外两个市场。

根据中国内燃机工业协会 2017 年 12 月 15 日发布的《2017 年 11 月内燃机行业市场综述》, 截至 2017 年 11 月内燃机销量[包含 105 家内燃机整机企业及摩托车发动机数据]累计完成销量 5125.78 万台, 累计同比增长 5.04%; 摩托车用内燃机累计销售 1854.19 万台, 累计同比增长 2.98%。农业机械用小汽油机增幅较高。2017 年, 小汽油机企业全年累计销量 884.41 万台, 同比累计增长 5.85%。销量前五企业为华盛、隆鑫、润通、中坚、智慧农业。其主要配套领域中, 园林机械用全年累计销量 341.29 万台, 同比累计增长 1.68%; 农业机械用全年累计销量 222.83 万台, 同比累计增长 24.81%。全球经济回暖, 出口形势转好, 小汽油机更多的是出口产品, 带动小汽油机行业整体转好。

2、压缩机

根据国家统计局数据, 2017 年, 压缩机产量 38,919.03 万台, 较上年同比增加 10.82%。

2017 年空调市场呈现复苏态势, 伴随着主机厂家的稳定出货和北方煤改电市场的爆发, 制冷压缩机行业迎来旺产旺销的一年。旋转压缩机、涡旋压缩机、螺杆压缩机销量均实现较大幅度的增长, 在营收增长的同时, 由于原材料上涨, 环保、消防等政府监管加码, 导致一批不规范企业被取缔, 核心压缩机企业获得相对较好的市场发展环境, 压缩机价格维持稳定, 利润向好。

从品牌来看, 在涡旋压缩机领域, 丹佛斯、艾默生占据最大市场份额, 在煤改电项目的强劲拉动下, 两大品牌涡旋压缩机 2017 年已经出现供不应求的状态。

压缩机行业的增长势头将延续到 2018 年, 预计旋转压缩机、涡旋压缩机仍将是 2018 年增长的亮点, 螺杆压缩机在煤改电项目、冷冻冷藏市场中的表现值得期待, 同时激烈的竞争将使螺杆压缩机企业在产品差异化上做更多提升。

(数据来源: 中国制冷网 <http://www.zhileng.com/news/hy/2017/1226/47685.html>)

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	107,753,865.61	16.78%	32,827,314.19	7.33%	228.24%
应收账款	82,834,140.53	12.90%	62,758,323.16	14.00%	31.99%

存货	50,891,185.44	7.92%	40,150,951.02	8.96%	26.75%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	274,037,290.43	42.66%	214,289,239.01	47.82%	27.88%
在建工程	7,629,343.03	1.19%	23,101,443.72	5.15%	-66.97%
短期借款	211,243,805.00	32.89%	122,483,600.00	27.33%	72.47%
长期借款	-	-	15,000,000.00	3.35%	-100.00%
其他非流动资产	40,564,778.89	6.32%	1,675,314.60	0.37%	2,321.32%
应交税费	3,731,983.70	0.58%	5,781,585.18	1.29%	-35.45%
长期应付款	33,117,243.96	5.16%	-	-	100.00%
资产总计	642,313,745.79	-	448,149,067.77	-	43.33%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金较年初增加，主要系银行融资资金及经营活动增加现金流入所致。
- 2、应收账款较年初增加，主要系销售收入增加 29.58%，以及期末未到结算付款期货款增加所致。
- 3、其他非流动资产较年初增加，主要系预付墨西哥项目购置设备及其他资产所致。
- 4、在建工程较年初减少，主要系在建涪陵二期项目及其他资产购置转固所致。
- 5、短期借款较年初增加，主要系增加出口发票银行融资所致。
- 6、应交税费较年初减少，主要系缴纳上年所得税所致。
- 7、长期借款较年初减少，主要系本年偿还贷款所致。
- 8、本期新增长期应付款，主要系新增融资租赁款所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	372,107,416.28	-	287,169,169.19	-	29.58%
营业成本	265,252,562.39	71.28%	195,927,194.27	68.23%	35.38%
毛利率%	28.72%	-	31.77%	-	-
管理费用	38,341,905.59	10.30%	36,295,520.72	12.64%	5.64%
销售费用	5,607,483.21	1.51%	7,598,311.87	2.65%	-26.20%
财务费用	14,398,233.50	3.87%	5,479,580.27	1.91%	162.76%
营业利润	46,602,983.13	12.52%	37,684,827.45	13.12%	23.67%
营业外收入	1,787,803.94	0.48%	7,984,817.33	2.78%	-77.61%
营业外支出	218,055.24	0.06%	24,231.68	0.01%	799.88%
净利润	41,973,089.09	11.28%	38,680,169.27	13.47%	8.51%

项目重大变动原因:

- 1、营业成本较上年增加，主要系与收入匹配的成本增加所致。

- 2、财务费用较上年同期增加主要系人民币持续升值，形成本期汇兑损失增加以及借款规模增加所致。
- 3、营业外收入较上年同期减少主要系根据[2017年]15号关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助》的规定将原在营业外收入中反映的经常性政府补助调整到其他收益中反映所致。
- 4、营业外支出较上年同期增加主要系今年新增行政罚款所致。本期罚款支出累计发生12万元，对公司的生产经营活动未产生重大影响。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	361,612,935.85	260,776,525.83	38.67%
其他业务收入	10,494,480.43	26,392,643.36	-60.24%
主营业务成本	259,370,924.55	181,460,744.45	42.94%
其他业务成本	5,881,637.84	14,466,449.82	-59.34%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
通机产品	145,965,145.91	39.23%	91,519,912.50	31.87%
制冷产品零部件	142,905,827.38	38.40%	107,950,473.04	37.59%
发动机产品	72,741,962.56	19.55%	61,306,140.29	21.35%
废料、材料销售	8,513,430.24	2.29%	6,736,039.77	2.35%
受托加工	481,453.73	0.13%	18,263,290.38	6.36%
其他业务	1,499,596.46	0.40%	1,393,313.21	0.48%
合计	372,107,416.28	100.00%	287,169,169.19	100%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国内销售	236,125,684.92	63.46%	183,834,917.20	64.02%
国外销售	135,981,731.36	36.54%	103,334,251.99	35.98%
合计	372,107,416.28	100.00%	287,169,169.19	100.00%

收入构成变动的原因：

- 1、制冷产品零部件收入：本期比上年同期增加3,495.54万元，同比增长32.38%，主要系国外压缩机曲轴销量增加所致。
- 2、通机产品收入：本期比上年同期增加5,444.52万元，同比增长59.49%，主要系美国本田产品由受托加工业务变更为一般贸易所致。
- 3、受托加工收入：本期比上年同期减少1,778.18万元，同比减少97.36%，主要系美国本田产品受托加工模式变更为一般贸易。

4、国外销售收入：本期比上年同期增加 3,264.75 万元，同比增加 31.59%，主要系本期出口制冷压缩机产品增量以及美国本田变更为一般贸易所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	EmersonClimateTechnologies,Inc	126,708,065.47	34.05%	否
2	重庆宗申动力机械股份有限公司	95,829,409.53	25.75%	是
3	HondaPowerEquipmentMfg.,Inc.	33,356,718.91	8.96%	否
4	嘉陵一本田发动机有限公司	28,030,769.95	7.53%	否
5	重庆科勒发动机有限公司	20,196,482.22	5.43%	否
合计		304,121,446.08	81.72%	-

应收账款联动分析：

公司 2017 年实现营业收入 37,210.74 万元，较上年同期增加 8,493.82 万元，同比增加 29.58%，报告期末，应收账款余额为 8,283.41 万元，与上年同期增加 2,007.58 万元，同比增加 31.99%，主要系本期产品销量增加，未到结算付款期货款增加所致。

报告期内，收入确认和应收账款会计政策未发生变更，信用政策未发生变化。公司营业收入与应收账款余额变动幅度均处于合理范围，应收账款余额的变动与营业收入的变动具有联动可比性。

注：

- 1、客户 EmersonClimateTechnologies,Inc 为艾默生系列客户合并列示，包括艾默生美国、沈阳、苏州、上海、泰国、印度公司。
- 2、客户重庆宗申动力机械股份有限公司为宗申系列客户合并列示，包括宗申通机、宗申发动机、左师傅连锁。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	林州市昊远汽车配件有限公司	23,178,257.18	11.55%	否
2	重庆市百士特包装制造有限公司	17,850,448.25	8.89%	否
3	重庆市乾凤锻造有限公司	13,419,848.01	6.69%	否
4	重庆东宝物资有限公司	11,615,469.34	5.79%	否
5	重庆嘉庆经贸有限公司	9,833,685.94	4.90%	否
合计		75,897,708.72	37.82%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	48,033,396.99	64,711,571.53	-25.77%
投资活动产生的现金流量净额	-100,048,229.10	-36,002,433.02	177.89%
筹资活动产生的现金流量净额	125,812,241.02	-44,189,598.86	384.71%

现金流量分析：

- 1、投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少 6,404.58 万元，主要系本期新购墨西哥项目固定资产及购置设备支付款项增加所致。
- 2、筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加 17,000.18 万元，主要系本年收到融资资金增加所致。

(四) 投资状况分析**1、主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内，公司新增 1 家控股子公司，为美心工业有限责任公司（Mexin Industrial S. de R. L. de C. V.）。报告期内公司无处置子公司或股权情况。

截至报告期末，公司共有 2 家控股子公司，为重庆棠立机械制造有限公司、美心工业有限责任公司（Mexin Industrial S. de R. L. de C. V.）。

重庆棠立机械制造有限公司，注册资本为 1,000 万元，公司出资人民币 510.00 万元，占注册资本的 51%；钱东航出资人民币 490.00 万元，占注册资本的 49%。经营金属精密铸造、销售及其技术研发，汽车、摩托车、机械装备零部件制造。本次对外投资有利于本完善现有曲轴产业链，有效管控产品质量，提升盈利能力以实现利润的增长，进一步加大市场占有率。2017 年度，重庆棠立机械制造有限公司净利润-155,104.19 元，对公司净利润影响不超过 10%。

美心工业有限责任公司（Mexin Industrial S. de R. L. de C. V.），投资总额为 2065.97 万美元，公司投资占比 99.50%；重庆里程机械制造有限公司投资占比 0.50%。注册地址在墨西哥新莱昂州，经营范围为制造、加工、销售摩托车零部件、汽车零部件、家电零部件、机械装备零部件等。2017 年度，美心工业有限责任公司净利润-674,968.77 元，对公司净利润影响不超过 10%。

2、委托理财及衍生品投资情况

为了充分利用公司自有闲置资金，提高公司资金使用效益，公司第一届董事会第十次会议及 2016 年年度股东大会审议通过了《重庆美心翼申机械股份有限公司关于利用自有闲置资金进行投资理财的议案》，公司在保障资金安全、合法合规和正常经营的资金需求的前提下，可将自有闲置资金购买保本型低风险产品，包括现金存款、政府或企业债、保本型信托或基金产品等，产品期限不超过 18 个月（含），额度不超过 5,000.00 万元，在上述投资额度内，资金可以滚动使用。

报告期内，公司共购买 7 种理财产品，共计 4,700.00 万元；共赎回 8 种理财产品，共计 5,300.00 万元。截至 2017 年 12 月 31 日，公司无理财余额。

报告期内，公司购买、赎回理财产品的明细如下：

产品名称	发行人	购买日期	赎回日期	金额（元）
乾元-周周利	中国建设银行李渡新区支行	2016.12.7	2017.3.15	6,000,000.00
江渝财富“天添金”	重庆农村商业银行营业部	2017.2.24	2017.3.27	10,000,000.00
乾元-周周利	中国建设银行李渡新区支行	2017.3.15	2017.3.22	6,000,000.00
乾元-周周利	中国建设银行李渡新区支行	2017.4.12	2017.6.21	7,000,000.00
江渝财富“天添金”	重庆农村商业银行营业部	2017.4.14	2017.5.25	10,000,000.00

7 天结构性存款	兴业银行江南支行	2017.5.17	2017.5.24	5,000,000.00
乾元-周周利	中国建设银行李渡新区支行	2017.8.30	2017.9.27	5,000,000.00
乾元-周周利	中国建设银行李渡新区支行	2017.10.18	2017.11.29	4,000,000.00
合计				53,000,000.00

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	3,983,501.43	3,214,482.00
研发支出占营业收入的比例	1.07%	1.12%
研发支出中资本化的比例	-	-

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科以下	14	24
研发人员总计	14	24
研发人员占员工总量的比例	1.71%	2.49%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	48	27
公司拥有的发明专利数量	1	1

研发项目情况:

公司部分生产人员同时也是研发人员，其工资计入了生产成本；公司部分生产设备同时用于研发，其设备折旧计入了制造费用；在试制定性过程中所消耗的物料，计入了生产成本。此处披露的研发投入金额仅为计入管理费用的研发投入，若考虑计入生产成本的研发投入，公司研发投入占营业收入的比例符合高新技术企业认定标准，符合国家相关政策。公司是国家级高新技术企业，公司企业技术中心被认定为市级企业技术中心。公司一直高度重视研发投入力度，为树立和提高技术竞争优势提供了有力的保障。目前已获得实用新型专利 48 项，发明专利 1 项。公司通过持续的研发投入和技术积累，使公司更具有技术先进性和竞争力。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明:

关键审计事项是四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)根据职业判断,认为对本期财务报

表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)不对这些事项单独发表意见。并在审计中识别出的关键事项如下：

(一) 收入的确认

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中的“18、收入”，“五、合并财务报表项目注释”中的“31、营业收入和营业成本”，以及“十四、母公司财务报表重要项目注释”中的“4、营业收入和营业成本”。

关键审计事项

美心翼申公司主要业务为压缩机和通机曲轴生产与销售，本期营业收入 37,210.74 万元；出口销售占比较大，在 FOB 交易方式下，以完成报关手续并离境作为收入确认时点；在 DDU 交易方式下，以客户从货运公司海外仓库领用作为收入确认时点；系公司重要交易事项，故我们将出口业务确认为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项

(1) 了解、评价并测试公司与销售收入相关的内部控制。包括了解销售流程，判断收入确认时点的合理性，评价公司与之相关的内部控制；了解销售各环节产生的原始单据，结合销售流程测试内部控制的有效性。

(2) 执行分析性程序，分析本期销售单价、销售数量的变化趋势是否与曲轴行业或下游行业趋势一致；销售毛利的变化是否合理等。

(3) 实施细节测试。对 FOB 交易的全部海外客户，检查销售合同、销售订单、出库单、物流单、报关单等原始单据是否完整、一致并与财务账面记录相吻合；并在电子口岸查询其报关和离境日期。对 DDU 交易的全部海外客户，从第三方网站系统查询客户提货明细，分别与账面记录信息和外贸部提供的销售明细核对；检查公司与第三方仓库之间的对账单。

(4) 函证。向所有海外客户发函询证本期交易发生额和应收账款期末余额，并通过工作邮箱与对方带域名的工作邮箱保持联系。

(5) 关注本期出口费用与出口收入的变动关系是否合理。

(6) 关注海外客户的回款期并结合期后回款进一步验证出口收入的真实性。

执行上述程序，能够支持美心翼申公司管理层对出口收入的确认

(二) 海外控股子公司审计

请参阅财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”

关键审计事项

美心翼申公司本期在墨西哥新设控股子公司美心工业有限责任公司；鉴于美心工业有限责任公司对美心翼申公司战略的重要性及墨西哥当地政策法规的差异，我们将美心工业有限责任公司的审计作为关键审计事项。

在审计中如何应对该事项

(1) 了解美心翼申公司设立美心工业有限责任公司的真实目的，了解墨西哥当地的政策法规，分析二者的逻辑一致性。

(2) 获取美心翼申公司股东大会决议、商务部备案通知书、企业境外投资证书、墨西哥当地批准投资函、美心工业有限责任公司公司章程、缴纳出资的境外汇款申请书，进一步了解美心工业有限责任公司的经营情况，本期尚处于设备安装调试期间。

	(3) 向当地银行寄发银行询证函, 并取得回函。 (4) 获取购买土地和建造厂房购买设备的原始合同, 检查相关支出的原始单据, 与账面是否一致。 (5) 获取房屋和土地确权的公证书。 (6) 对外币报表按照企业会计准则规定进行折算。
--	---

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

(1) 重要会计政策变更			
会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注	
2017 年 5 月, 财政部颁布了财会[2017 年]15 号关于印发修订《企业会计准则第 16 号-政府补助》的通知, 要求自 2017 年 6 月 12 日开始执行。	经公司第一届董事会第十九次会议决议通过, 公司按照准则生效日期开始执行。	公司根据修改后准则的衔接要求进行了调整, 修改后的会计政策已在附注政府补助中列示。	
2017 年 12 月 25 日, 财政部颁发了(财会[2017 年]30 号)关于印发修订《一般企业财务报表格式》的通知, 要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制 2017 年度及以后期间的财务报表。对 2017 年度发生的资产处置收益根据本通知进行调整。		本次会计准则变更要求对可比期间的比较数据进行调整。	
上述会计政策的变更对本公司报告期财务报表项目的确认和计量产生影响如下:			
准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第 16 号-政府补助 (2017 年修订)》	按照《企业会计准则第 16 号-政府补助 (2017 年修订)》的相关规定	营业外收入	-3,350,947.16
		其他收益 (新增)	3,350,947.16
(财会[2017 年]30 号)关于印发修订《一般企业财务报表格式》、《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号)	(财会[2017 年]30 号)关于印发修订《一般企业财务报表格式》、《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13 号)相关规定	营业外收入	-25,157.40
		营业外支出	-2,976.26
		资产处置收益 (新增)	22,181.14
(2) 重要会计估计变更			

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
2017 年 12 月 6 日，公司披露了《重庆美心翼申机械股份有限公司收购报告书》、《关于控股股东及实际控制人变动公告》、《2017 年第二次股票发行方案》等公告，股票发行及收购完成后，公司第一大股东变更为徐争鸣，控股股东及实际控制人由宗申动力变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。公司本着谨慎经营、有效防范经营风险的原则，同时依据《企业会计准则》的规定，遵循真实性、谨慎性、相关性、可比性的原则，为能够更加客观、公允的反映公司财务状况和经营成果，为股东提供更可靠、更准确的会计信息，对与宗申动力合并范围内公司之间的应收账款按照公司会计政策计提坏账准备。	第一届董事会第二十三次会议	2017 年 12 月 5 日	

(八) 合并报表范围的变化情况

√适用□不适用

本报告期合并范围新增子公司 Mexin Industrial S. de. R. L. de C. V.（美心工业有限责任公司）。

(九) 企业社会责任

公司秉承“诚信、专业、共赢、共担”的价值观，生产优质的产品，提供优异的服务，保障消费者的利益，维护市场的秩序，承担起明礼诚信确保产品货真价实的社会责任。

2017 年，公司科学发展，不断扩大公司规模，扩大纳税份额，完成纳税任务，为国家发展做出贡献，为国民经济的快速稳定发展发挥公司应有的作用，承担并履行了公司的经济责任。公司积极推进技术研究和开发，进一步提高企业效益，承担了发展科技和创自主知识产权的责任。

人力资源是公司发展的支撑力量。保障公司职工的生命、健康和确保职工的工作与收入待遇，这不仅关系到公司的持续健康发展，而且也关系到社会的发展与稳定。公司秉承“尊重员工、聚焦现场、质量经营、追求精益”的经营理念，以及“安全第一、质量第二、生产第三”的管理方针，2017 年，公司“以人为本”，增加员工的休息时间，为员工提供免费定期体检，给予节日慰问，并努力提高工资待遇和保证按时发放工资，给部分工种购买商业保险。在保障员工利益的前提下，实现公司科学发展和利润增长。

2017 年，公司新建子公司、扩大产能，新增工作岗位 200 余个，科学安排劳动力，有助于解决涪陵、南岸两地的就业问题，支持了当地的地区经济发展；同时积极响应国家号召，聘任残疾人员工 12 名，将该部分员工安排到合适的岗位，为社会分忧，与社会共享企业发展成果。

三、持续经营评价

报告期内，公司营业收入 37,210.74 万元，同比增长 29.58%，实现净利润 4,197.31 万元，同比增长 8.51%，净资产为 28,383.15 万元，同比增长 32.05%，公司经营活动能够获取稳定的现金流量，公司具备持续经营能力。

公司的经营模式、产品结构未发生重大不利影响；管理层和技术研发人员稳定；公司的行业地位和所处行业环境未发生重大变化；公司主要供应商和客户稳定；公司在用的专利、专有技术等重要资产或者技术的取得或使用不存在重大不利变化的风险；公司不存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；公司不存在实际控制人失联或高级管理人员无法履职的情况；公司不存在拖欠员工工资或者无法支付供应商货款的情况；公司不存在主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素的情况。

综上，公司不存在可能对公司持续经营能力产生重大影响的事项。

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

党的十九大作出从全面建成小康社会到基本实现现代化、再到全面建成社会主义现代化强国的新时代中国特色社会主义发展的战略安排。实现现代化，工业化是前提，制造业是主导力量，信息化是强力支撑。按照中央经济工作会议部署特别是高质量发展的根本要求，立足制造强国、网络强国建设全局，以供给侧结构性改革为主线，以提高制造业供给体系质量为主攻方向，深入实施“中国制造 2025”，强化创新驱动、改革推动、融合带动，推动质量变革，由高速增长向高质量发展转型。

总的来看，明年世界经济有望继续复苏但仍将波动徘徊，我国经济持续发展具有许多有利条件。

1、 内燃机

根内燃机工业协会数据（数据来源：<http://www.ciceia.org.cn/nnews.asp?vid=7876&lm=3310>），8 年来，内燃机工业产业基础不断夯实，完成了“十二五”节能减排目标，产销量连续 8 年保持世界第一，2017 年行业总产量突破 8000 万台，总功率突破 26.6 亿千瓦。展望 2018 年，从大环境方面看，党的十九大胜利召开以来，我国经济由高速增长向高质量发展，内燃机市场需求也将向更品质需求演化，另外，2017 年，国务院发布了《关于进一步推进物流降本增效促进实体经济发展的意见》，市场对大马力发动机和新能源的需求会增加，加之铁路货运对公路物流带来的影响，内燃机行业整体预期会迎来下调，以重卡为例，业内普遍认为 2018 年将会出现 25%左右的整体下滑，但也不乏利好，边疆建设、乡村建设、中西部建设纷纷提速，城建渣土车、搅拌车迎来良机，预计工程机械行业预计将迎来 10-20%的增长。我国 2018 年 GDP 预计达到 6.5%的增长率，一带一路将继续把国内的剩余产能转移到海外，这都是内燃机行业的机会。

2、 压缩机

芝加哥当地时间 2018 年 1 月 22 日上午 10 点，为期 3 天的 2018 年美国制冷展正式在芝加哥麦考米克会议中心开幕。来自全球的 2150 家（比 2017 年美国制冷展增加了 150 多家）参展商参加了此次展会。传统的美国制冷展，配件及原材料参展商众多，丹佛斯、艾默生、康泰、霍尼韦尔、阿科玛等企业均参展。2018 年，北美地区对于制冷空调业的发展持乐观态度。根据美国制冷展组织机构提供的调查数据，34%的被调查企业 2017 销售额显著增长（超过 10%），74%的受访者预测 2018 年销售增长率在 5%以上。（数据来源：中国制冷空调工业协会 http://www.chinacraa.org/news_show.aspx?id=3400）。

（二） 公司发展战略

结合公司战略目标，2018 年公司以“拓市场、调结构、抓精益”为目标定位，拓展市场及客户，逐步向外销型企业过渡，外销占比 50%以上；推动精益生产，练好内功，提高市场竞争能力。

根据公司战略发展规划，目前已形成重庆美心翼申机械股份有限公司、南岸分公司、美心工业有限

责任公司以及重庆棠立机械制造有限公司四家、三地（重庆南坪、涪陵李渡、墨西哥蒙特雷）的总、分及子公司。2018 年公司需完成组织机构集团化，以适应公司的发展战略。

公司目前已形成压缩机曲轴、通机曲轴及摩托车曲轴三类曲轴的产品结构；结合公司战略，2018 年公司应实现产品结构多元化生产，实现供应链上下游的拉长拓宽，同时拓展海外市场和客户的占有率，以增加产品盈利能力。

人才作为现代企业竞争的核心竞争力，2018 年公司持续完善人力资源体系建设，做好人才选、用、育、留；建立健全薪酬福利、培训与开发、晋升淘汰、绩效激励等人力资源体系；有效展开校企合作。

结合全球工业 4.0 及“中国制造 2025”的发展战略，2018 年应继续加强、优化信息化建设。

基础管理作为企业生产经营活动的重点工作，2018 年继续优化及完善工作流程和体系文件，以提升基础管理水平。

（三） 经营计划或目标

2018 年，公司着力推进组织机构集团化、产品结构多元化、人力资源系统化、数据采集信息化、基础管理标准化。公司将在保持现有产品品种、稳定现有客户的基础上，研究开发新产品，开拓国内外新客户，不断扩大国内外市场份额。公司力争 2018 年产销量达到 1000 万套，力争收入及利润规模实现同比增长。公司发展计划的资金主要来源于自有资金和适当外部融资。

经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，投资者对此需保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四） 不确定性因素

截至本报告披露之日，未发生对公司产生重大影响的不确定因素。

五、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、 关联销售金额较大的风险

报告期内，公司与关联方重庆宗申发动机制造有限公司、重庆宗申通用动力机械有限公司、左师傅连锁销售服务有限公司、存在经常性销售。2017 年度，公司实现关联方销售收入 95,829,409.53 元，占当期营业收入的 25.75%，较上年同期，比例下降 2.56%。2017 年，公司通过调整产品结构，关联收入相对上年同期有所下降，但总体来看，公司对关联方的销售金额仍然较大，可能会对关联方形成一定的依赖，从而对公司的竞争能力和运营独立性造成影响。

应对措施：公司将坚决杜绝不必要的关联交易发生，对于不可避免的经常性关联采购和销售，公司将严格按照《公司章程》、《股东的大会议事规则》、《董事会议事规则》和《关联交易管理制度》的规定，对关联方认定、关联交易定价等履行相关决策程序，坚决杜绝利用关联方操纵利润的情况发生。

2、 单一客户销售收入比例较大的风险

报告期内，公司对艾默生公司（包括艾默生公司集团内公司）销售收入为 126,708,065.47 元，占当期营业收入的 34.05%，较上年同期下降 2.14%。公司通过开拓新客户、研发新产品的努力，使 2017 年度艾默生公司销售比例有所下降，但销售比例仍然较高。如果将来该客户减少向公司的采购金额，公司的收入和利润将会受到影响。

应对措施：一方面，公司将继续加强技术研究开发，提升产品质量，同时加强售前、售中和售后服务

务，保证产品供货的及时性和稳定性，进一步增强公司产品的市场竞争力，从而稳固与客户的战略合作关系；另一方面，公司将继续开拓新客户，进一步扩大市场份额，从而降低单一客户的销售比例。

3、客户集中度较高的风险

若将公司客户中归属于同一集团的客户视为一个客户的话，公司 2017 年度前五名客户销售收入 304,121,446.08 元，占当期营业收入 81.72%，较上年同期略有上升。如果来自主要客户的收入大幅下降，将会影响公司盈利的稳定性，导致公司业绩下滑。

应对措施：一方面，公司将继续加强技术研究开发，提升产品质量，同时加强售前、售中和售后服务，保证产品供货的及时性和稳定性，进一步增强公司产品的市场竞争力，从而稳固与现有客户的战略合作关系；另一方面，公司将继续开拓新客户，进一步扩大市场份额，从而降低主要客户的销售比例。

4、短期偿债能力风险

2017 年度，公司的资产负债率为 55.81%，流动比率为 0.82，速动比率为 0.64，流动比率、速动比率较上年同期均有上升。目前公司资产负债率仍处于较高比例，公司短期偿债压力较大，短期偿债能力有一定风险。

应对措施：公司与重庆市农村商业银行建立了良好的合作关系，于 2017 年 11 月 9 日，公司与重庆市农村商业银行股份有限公司营业部签订《最高额合同》，有效期间为 2017 年 11 月 9 日至 2020 年 11 月 8 日，最高债务额为主债务本金人民币贰亿陆仟万元、利息、违约金、赔偿金和银行实现债权担保权而发生的一切费用。加上公司应收账款周转速度较快且收回风险较低、存货质量良好以及经营活动产生的现金流量稳定等原因降低了公司短期债务到期不能偿还的风险。公司将开展多元化的融资方式，加大股权融资力度，降低债权融资的比例，逐渐形成对公司发展最优的股权融资和债权融资比例。

5、汇率波动的风险

公司产品出口外销美国、泰国以及印度等国家，出口占有较大规模。2017 年度，公司国外销售收入金额为 135,981,731.36 元，占营业收入的 36.54%。目前我国人民币实行浮动汇率制度，随着我国汇率制度的改革，人民币汇率波动已经成为宏观经济环境的一个新特征。汇率波动对公司业绩的影响主要体现在对公司未来销售量、销售收入、营运成本等经营要素的影响。

应对措施：一方面，公司将继续加强技术研究开发，提升产品质量，同时加强售前、售中和售后服务，保证产品供货的及时性和稳定性，进一步增强公司产品在国际市场上的竞争力；另一方面，公司将采取出口发票融资等方式降低汇率波动对公司经营的影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、实际控制人变动风险

2017 年 12 月，徐争鸣、夏明宪和王安庆对公司控制权进行了收购。徐争鸣与宗申动力协议解除表决权委托关系，并与夏明宪、王安庆签署《一致行动协议》。一致行动协议签署当日，徐争鸣、夏明宪和王安庆合计持有公司 3,103.10 万股股份，享有表决权的持股比例为 64.89%，公司控股股东及实际控制人变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。

应对措施：公司将严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》等文件规定，涉及对公司有重大影响的事项，严格执行“三会”会议制度，规范公司内部治理，减小实际控制人不稳定对公司造成的影响。

2、海外子公司经营风险

2017 年，公司新增墨西哥子公司美心工业有限责任公司（Mexin Industrial S. de R. L. de C. V.），经营范围为制造、加工、销售摩托车零部件、汽车零部件、家电零部件、机械装备零部件等。由于墨西

哥的法律、政策体系、商业环境以及国际贸易政策变动的影 响，海外子公司的运营存在一定的风险。

应对措施：公司尽快熟悉并适应国外的法律政策和文化环境，并成立团队对赴墨西哥人员、美心工业国内相关业务员工进行专门的培训；总公司与子公司之间，每周完成工作沟通与交流，以及时了解最新进展，减少海外子公司运营风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁		27,000	27,000	0.004%

注：重庆美心翼申机械股份有限公司南岸分公司与原公司员工周建华劳动争议纠纷一案，经双方协商一致，达成和解，由重庆美心翼申机械股份有限公司南岸分公司一次性支付给周建华经济补偿金人民币 27,000 元，作为最终解决双方劳动争议的方式。该劳动争议纠纷案已与 2017 年 7 月 19 日结案。

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	14,235,000.00	4,747,995.12
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	86,110,000.00	95,829,409.53
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	1,500,000.00	1,456,310.68
总计	101,845,000.00	102,033,715.33

注：2017年4月28日，公司2016 年年度股东大会审议通过《重庆美心翼申机械股份有限公司关于预计2017年度日常性关联交易事项的议案》。2017年9月7日公司第七次临时股东大会审议通过《重庆美心翼申机械股份有限公司关于追认以及补充预计2017年下半年度日常性关联交易事项的议案》。2017年实际关联交易超出预计金额的，已于2018年3月16日，经公司第一届董事会第二十四次董事会补充确认，并将提交2017年年度股东大会审议。另公司于2018年3月20日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露《重庆美心翼申机械股份有限公司关于预计2017年度日常性关联交易的修订公告》。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
重庆宗申融资租赁有限公司、夏明宪、王安庆和徐争鸣	融资租赁款、保证担保	41,300,000.00	是	2017-6-1	2017-045
				2017-6-16	2017-046
					2017-047
					2017-054
重庆宗申动力机械股份有限公司、夏明宪、王安庆、徐争鸣	保证担保	260,000,000.00	是	2017-10-16	2017-082
				2017-11-1	2017-083
					2017-084
					2017-085
总计	-	301,300,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2017年6月，公司与重庆宗申融资租赁有限公司（以下简称“宗申租赁公司”）签订《融资租赁合同》及其相关附件，由宗申租赁公司向公司提供“售后回租”的融资租赁服务，公司于2017年7月、9月、11月分三次与宗申租赁公司开展融资租赁业务，截止2017年12月31日，公司收到融资租赁本金4,130.00万元，偿还融资租赁本金144.05万元，支付融资租赁利息74.97万元，支付融资租赁手续费206.50万元。公司股东及董事夏明宪、王安庆、徐争鸣为《融资租赁合同》提供保证担保。

该偶发性关联事项已经2017年第四次临时股东大会和2017年第六次临时股东大会审议通过。

2、2017年11月9日，公司与重庆市农村商业银行股份有限公司营业部签订《最高额合同》（合同编号：总行营业部支行2017年高字第5001012017336901号），有效期间为2017年11月9日至2020年

11月8日，最高债务额为主债务本金人民币贰亿陆仟万元、利息、违约金、赔偿金和银行实现债权担保权而发生的一切费用。公司股东夏明宪、王安庆和徐争鸣与重庆市农村商业银行股份有限公司营业部另行签订《最高额保证合同》（合同编号：总行营业部支行 2017 年高字第 5001012017336901 号）为前述最高额合同项下债务提供连带责任担保；公司股东重庆宗申动力机械股份有限公司与重庆市农村商业银行股份有限公司营业部另行签订《最高额保证合同》（合同编号：总行营业部支行 2017 年高字第 5001012017336902 号）为前述最高额合同项下债务提供连带责任担保。

该偶发性关联事项已经 2017 年第九次临时股东大会审议通过。

（四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

公司为稳定现有客户群，开发新客户，获取更多的市场份额，结合公司未来三年的整体规划和海外市场需求量的增加，对外投资设立海外子公司。

2017 年 5 月 18 日，2017 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更重庆美心翼申机械股份有限公司对外投资拟设立海外子公司方案的议案》。公司与重庆里程机械制造有限公司共同出资设立 Mexin Industrial S. de R.L. de C.V.（美心工业有限责任公司）；注册地址：墨西哥新莱昂州，经营范围：制造、加工、销售摩托车零部件、汽车零部件、家电零部件、机械装备零部件；货物进出口；技术服务等。投资总额为美元 1,498.38 万元，其中本公司出资美元 1,490.89 万元，占投资总额的 99.50%；重庆里程机械制造有限公司出资美元 7.49 万元，占投资总额的 0.50%。

公司于 2018 年 1 月 11 日召开的第一届董事会第二十三次会议以及 2018 年 1 月 31 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司拟对子公司美心工业有限责任公司增加投资额的议案》。根据公司发展战略规划和美心工业后续资金需求，美心工业有限责任公司投资总额拟增加至 2065.97 万美元，拟增加投资额 567.59 万美元；其中公司拟增加投资额 564.75 万美元，里程机械拟增加投资额 2.84 万美元。

本次对外投资不涉及进入新的领域。不会对公司财务及经营状况产生重大影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。从长期发展来看，本次对外投资有利于增强本公司在行业间的综合实力，提高核心竞争力，对公司未来业绩的增长和利润的提升有积极正面的影响。

截至本报告披露日，该子公司已完成注册，已在相关政府机构完成增资备案。厂房购建并改造完成，主体设备安装完成，主要管理人员已到岗。

（五） 股权激励情况

根据 2015 年 12 月 15 日公司在全国中小企业系统指定信息披露平台进行披露的《重庆美心翼申机械股份有限公司股权激励股票发行计划（草案）》（以下简称“《股权激励股票发行计划》”），股票期权第一期行权时间为 2017 年 5 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日。

2017 年 6 月 12 日，经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过《关于公司股权激励股票发行计划（草案）第一个行权期行权安排的议案》，将第一个行权期间延期至“2017 年 6 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日”，可行权数量占获授期权数量比例不变，仍为 33.33%，股票期权激励方案第一期行权条件满足。第一次可行权的股票期权份额占授予总量的 33.33%即 2,143,332 份，实际行权的股票期权份额为 2,143,332 份。

公司于 2015 年 12 月 15 日公告的《重庆美心翼申机械股份有限公司股权激励股票发行计划（草案）》规定，若在激励对象行权前，公司有资本公积转增股本、派送股票红利、缩股、派息、增发等事项，未行权的股票期权的行权价格应进行调整，但调整后的期权行权价格不得为负。但经公司第一届董事会第十八次会议通过《关于修改〈重庆美心翼申机械股份有限公司股权激励股票发行计划（草案）〉》，约定股票期权行权价格将不对除权除息、分红派息及转增股本的情况进行调整，因此本次股票发行价格将不

对除权除息、分红派息及转增股本的情况进行调整，股票发行价格为人民币 3.30 元/股。

2017 年 7 月 8 日，公司召开 2017 年第六次临时股东大会，审议通过了《重庆美心翼申机械股份有限公司股权激励股票发行方案》、《关于提名核心员工的议案》及《关于重庆美心翼申机械股份有限公司股票期权激励方案第一期行权的议案》等，本次股票发行发行对象为公司的董事、监事、高级管理人员、核心员工，共计 29 人，发行股份 2,143,332 股，发行的股票价格为人民币 3.30 元/股，募集资金总额 7,072,995.60 元，募集资金主要用于补充公司流动资金。

公司于 2017 年 9 月 24 日收到《关于重庆美心翼申机械股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】5697 号）。本次股票发行新增股份 2,143,332 股已于 2017 年 10 月 12 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

报告期内，公司股票期权激励方案第一期行权已实施完毕。

（六） 承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

为避免存在同业竞争的潜在风险，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》。

报告期内，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均未发生违反承诺的事宜。

2、规范关联交易的承诺

为进一步规范关联交易，公司、公司原控股股东宗申动力和公司现控股股东徐争鸣、夏明宪、王安庆均出具了《关于规范关联交易的承诺函》。

报告期内，公司及公司原控股股东、现控股股东均未发生违反承诺的事宜。

3、限制股票发行募集资金使用的承诺

为限制股票发行筹集资金的使用，公司出具了《关于定增资金使用限制的承诺函》。

报告期内，公司未发生违反承诺的事宜。

4、关于收购资金来源的承诺

公司股东、董事长徐争鸣在收购美心翼申控制权事项中承诺，本次收购涉及收购人徐争鸣认购美心翼申定向发行股份 430.90 万股，需支付股票认购款 3,167.115 万元。上述资金支付方式为现金，不涉及以证券支付收购价款的情形，资金来源全部为收购人徐争鸣自有资金的积累。

报告期内，徐争鸣未发生违反承诺的事宜。

4、关于股权锁定的承诺

徐争鸣、夏明宪、王安庆在收购美心翼申控制权事项中承诺，其在本次收购完成后 12 个月内，不会转让其持有的美心翼申股份。

徐争鸣为公司控股股东、实际控制人以及董事长，夏明宪、王安庆均为控股股东、实际控制人以及董事。

报告期内，徐争鸣、夏明宪、王安庆未发生违反承诺的事宜。

5、对美心翼申控制权的影响的承诺

徐争鸣、夏明宪、王安庆在收购美心翼申控制权事项中承诺，本次收购完成后，美心翼申实际控制人由左宗申变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆，第一大股东由宗申动力变更为徐争鸣。

徐争鸣、夏明宪和王安庆已分别出具承诺，将严格按照美心翼申的公司章程及相关规定，履行股东职责，不损害其他股东利益。

徐争鸣为公司控股股东、实际控制人以及董事长，夏明宪、王安庆均为公司控股股东、实际控制人以及董事。

报告期内，徐争鸣、夏明宪、王安庆未发生违反承诺的事宜。

6、关于保证公司独立性的承诺函

徐争鸣、夏明宪、王安庆在收购美心翼申控制权事项中承诺，其作为美心翼申的实际控制人期间，将按照《公司法》、《证券法》、《监督管理办法》和其他有关法律法规对公众公司的要求，对美心翼申进行规范化管理，合法合规地行使股东权利并履行相应的义务，并保证美心翼申在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，不利用美心翼申违规提供担保，不以任何形式占用美心翼申的资金，不以任何方式影响公司的独立经营。

徐争鸣为公司控股股东、实际控制人以及董事长，夏明宪、王安庆均为公司控股股东、实际控制人以及董事。

报告期内，徐争鸣、夏明宪、王安庆未发生违反承诺的事宜。

(七) 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
土地使用权（房地证号：303D 房地证 2015 字第 000174 号；303 房地证 2015 字第 11814 号；303 房地证 2015 字第 11819 号；303 房地证 2015 字第 11816 号）	抵押	34,163,755.75	5.32%	银行抵押贷款
土地使用权（房地证号：106 房地证 2015 字第 28174 号；106 房地证 2015 字第 28176 号）	抵押	21,650,720.00	3.37%	银行抵押贷款
重庆生产厂房（房地证号：106 房地证 2015 字第 28174 号）	抵押	17,200,064.30	2.68%	银行抵押贷款
综合楼（房地证号：106 房地证 2015 字第 28176 号）	抵押	14,714,011.65	2.29%	银行抵押贷款
涪陵生产厂房（房地证号：303 房地证 2015 字第 11814 号）	抵押	15,109,388.06	2.35%	银行抵押贷款
涪陵职工宿舍（房地证号：303 房地证 2015 字第 11816 号）	抵押	5,813,947.62	0.91%	银行抵押贷款
涪陵技术研发中心（房地证号：303 房地证 2015 字第 11819 号）	抵押	13,166,316.45	2.05%	银行抵押贷款
数控机床 111 台	抵押	29,534,247.69	4.60%	银行抵押贷款
磨床 63 台	抵押	14,533,843.84	2.26%	银行抵押贷款
流水线 20 条	抵押	7,660,679.32	1.19%	银行抵押贷款
钻孔中心 34 台	抵押	6,699,978.01	1.04%	银行抵押贷款
空压机 4 台	抵押	2,745,004.53	0.43%	银行抵押贷款

其他机器设备 87 台	抵押	6,645,300.59	1.03%	银行抵押贷款
磨床 65 台	抵押	14,788,964.92	2.30%	融资租赁抵押
机床 88 台	抵押	14,732,360.35	2.29%	融资租赁抵押
钻孔中心 16 台	抵押	3,603,464.83	0.56%	融资租赁抵押
压机 8 台	抵押	1,035,121.83	0.16%	融资租赁抵押
铣床 22 台	抵押	1,019,227.82	0.16%	融资租赁抵押
其他机器设备 16 台	抵押	4,128,221.46	0.64%	融资租赁抵押
其他货币资金	冻结	9,109,282.82	1.42%	票据保证金
总计	-	238,053,901.84	37.05%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 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	2,277,500	4.99%	743,580	3,021,080	6.32%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	851,000	851,000	1.78%
	董事、监事、高管	177,500	0.39%	1,257,580	1,435,080	3.00%
	核心员工	-	-	1,448,747	1,448,747	3.03%
有限售条件股份	有限售股份总数	43,392,500	95.01%	1,399,752	44,792,252	93.68%
	其中：控股股东、实际控制人	12,860,000	28.16%	17,320,000	30,180,000	63.12%
	董事、监事、高管	30,532,500	66.85%	1,399,752	31,932,252	66.79%
	核心员工	-	-	11,142,252	11,142,252	23.30%
总股本		45,670,000	-	2,143,332	47,813,332	-
普通股股东人数						80

注：

1、公司于 2017 年 12 月 5 日召开董事会、2017 年 12 月 21 日召开股东大会审议通过向公司股东、董事长徐争鸣定向发行 430.9 万股的股票发行方案，2017 年 12 月 26 日认购人已缴款，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 27 日出具了“川华信验（2017）120 号”《验资报告》对上述出资进行了审验。截至 2017 年 12 月 26 日止，公司已收到认购对象缴纳的货币出资 31,671,150.00 元，其中新增注册资本（实收资本）合计人民币 4,309,000.00 元，实际出资额超过认缴注册资本的金额人民币 27,362,150.00 元计入资本公积。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总股本为 47,813,332 股。

2018 年 2 月 27 日，公司取得全国股份转让系统公司关于本次股票发行的股份登记函（编号：股转系统函【2018】713 号）。

2、2017 年 12 月 6 日，徐争鸣同一行动人夏明宪、王安庆对公司控制权进行收购，徐争鸣、夏明宪和王安庆成为美心翼申共同控股股东及实际控制人。根据《非上市公众公司收购管理办法》第十八条规定：“按照本办法进行公众公司收购后，收购人成为公司第一大股东或者实际控制人的，收购人持有的被收购公司股份，在收购完成后 12 个月内不得转让。”截至报告期末，公司控股股东、实际控制人徐争鸣持有公司无限售条件股份 85.10 万股。公司已向全国股份转让系统公司申请对徐争鸣该部分股份限售，截至本报告披露日，仍在办理过程中。

3、本节“（二）普通股前十名股东情况”中各股东持股情况与此处一致。

(二) 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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
----	------	-------	------	-------	---------	-------------	-------------

1	宗申动力	12,860,000	-	12,860,000	26.90%	12,860,000	-
2	徐争鸣	10,000,000	1,031,000	11,031,000	23.07%	10,180,000	851,000
3	夏明宪	10,000,000	-	10,000,000	20.91%	10,000,000	-
4	王安庆	10,000,000	-	10,000,000	20.91%	10,000,000	-
5	联讯证券股份 有限公司	500,000	-24,000	476,000	1.00%	-	476,000
6	周勇	90,000	191,667	281,667	0.59%	211,251	70,416
7	黄培国	70,000	210,000	280,000	0.59%	210,000	70,000
8	北京行远资本 管理有限公司	-	277,000	277,000	0.58%	-	277,000
9	秦忠荣	60,000	180,000	240,000	0.50%	180,000	60,000
10	胡显源	60,000	180,000	240,000	0.50%	180,000	60,000
合计		43,640,000	2,045,667	45,685,667	95.55%	43,821,251	1,864,416

前十名股东间相互关系说明：

公司股东兼董事黄培国在公司股东宗申动力任董事、总经理；公司股东兼监事会主席秦忠荣在公司股东宗申动力任董事、常务副总经理；公司股东兼董事胡显源在公司股东宗申动力任董事。

2017年12月5日，徐争鸣与宗申动力签署《<委托表决协议>及其补充协议之解除协议》，协议解除前述表决权委托关系。并于同日，徐争鸣与公司股东夏明宪、王安庆签署《一致行动协议》，成为一致行动人。美心翼申控股股东及实际控制人变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。

除此之外，公司前十名股东间不存在关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东是徐争鸣、夏明宪、王安庆。

徐争鸣与宗申动力于2012年12月31日签订了《委托表决协议》，并于2015年5月8日签订了《委托表决协议之补充协议》，双方一致同意在审议美心翼申需提交股东（大）会事项时，徐争鸣将持有的美心翼申股份对应的表决权委托给宗申动力进行表决。

2017年12月5日，徐争鸣与宗申动力签署《<委托表决协议>及其补充协议之解除协议》，协议解除前述表决权委托关系。并于当日，徐争鸣与夏明宪、王安庆签署《一致行动协议》，成为一致行动人。《一致行动协议》约定在向股东大会和董事会行使提案权以及在相关股东大会、董事会上行使表决权时三方保持充分一致；若三方对提案内容，或待审议事项无法达成一致意见的，三方应通过充分的沟通和交流达成一致意见。确实无法达成一致意见的，在不违反相关法律法规的前提下，徐争鸣有权依自身的意愿和判断向股东大会和董事会行使提案权及在公司董事会或股东大会上行使表决权，夏明宪、王安庆需与徐争鸣保持一致。《一致行动协议》签署之日，徐争鸣持有美心翼申1,103.10万股股份，持股比例为23.07%；

夏明宪持有美心翼申 1,000.00 万股股份，持股比例为 20.91%；王安庆持有美心翼申 1,000.00 万股股份，持股比例为 20.91%。一致行动协议签署后，徐争鸣、夏明宪和王安庆合计持有美心翼申 3,103.10 万股股份，享有表决权的持股比例为 64.89%，美心翼申控股股东及实际控制人变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。

公司于 2017 年 12 月 5 日召开董事会、2017 年 12 月 21 日召开股东大会审议通过向公司股东、董事长徐争鸣定向发行 430.9 万股的股票发行方案，2017 年 12 月 26 日认购人已缴款，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 27 日出具了“川华信验（2017）120 号”《验资报告》对上述出资进行了审验。截至 2017 年 12 月 26 日止，公司已收到认购对象缴纳的货币出资 31,671,150.00 元，其中新增注册资本（实收资本）合计人民币 4,309,000.00 元，实际出资额超过认缴注册资本的金额人民币 27,362,150.00 元计入资本公积。截至 2017 年 12 月 31 日，公司总股本为 47,813,332 股。2018 年 2 月 27 日，公司取得全国股份转让系统公司关于本次股票发行的股份登记函（编号：股转系统函【2018】713 号）。

徐争鸣：男，1966 年 1 月出生，中国籍，身份证号：510222196601****，无境外永久居留权。1987 年 7 月毕业于重庆机器制造学校机器制造专业。1987 年 9 月至 1991 年 4 月，毕业分配到重庆市巴南区农机水电局所属“江南金属配件厂”，历任实习员工、技术员、车间主任、技术部部长；1991 年 5 月至 1994 年 6 月，企业改制、承包原重庆江南金属配件厂一分厂，从事模具制造、设计和摩托车配件生产制造、销售，率先在重庆民营企业研发、制造曲轴连杆机构；1994 年 4 月至 2007 年 12 月，成立重庆美心曲轴制造有限公司，历任厂长、总经理；2007 年 12 月至 2012 年 7 月，任重庆美心米勒曲轴股份有限公司董事、总经理；2012 年 6 月至 2015 年 5 月，任重庆美心翼申机械制造有限公司董事长；2016 年 10 月 25 日至今，任重庆棠立机械制造有限公司董事长；2015 年 5 月至今，任公司董事长。

夏明宪：男，1953 年 11 月出生，中国籍，身份证号：510202195311****，无境外永久居处权。1980 年至 1982 年于重钢六厂当工人；1982 至 1989 年于四川轮船总公司当工人；1989 年至今，任重庆美心（集团）有限公司董事长兼总经理。2007 年 12 月至 2012 年 7 月任重庆美心米勒曲轴股份有限公司董事；2012 年 6 月至 2015 年 5 月，任重庆美心翼申机械制造有限公司董事；2015 年 5 月至今，任公司董事。

王安庆：男，1953 年 12 月出生，中国籍，身份证号：510202195312****，无境外永久居住权。1970 年 5 月至 1973 年 6 月于彭水下乡当知青；1973 年 9 月至 1976 年 7 月回城学习，毕业于重庆广播电视大学；1976 年 8 月至 1994 年 5 月到重庆包缝机厂任车间主任、销售科科长、工程师；1999 年 5 月至 2000 年 2 月任重庆美心摩托车配件厂厂长；2000 年 2 月至 2007 年 12 月任重庆美心曲轴制造有限公司董事长；2007 年 12 月至 2012 年 7 月任重庆美心米勒曲轴股份有限公司董事；2012 年 6 月至 2015

年 5 月，任重庆美心翼申机械制造有限公司董事；2015 年 5 月至今，任公司董事。

报告期内，公司控股股东发生变更，由宗申动力变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人是徐争鸣、夏明宪、王安庆。

公司控股股东与实际控制人一致，实际控制人情况见本节“（一）控股股东情况”。

报告期内，公司实际控制人发生变更，由左宗申变更为徐争鸣、夏明宪、王安庆。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016-01-07	2016-04-14	3.30	710,000	2,343,000	15	-	-	-	-	否
2016-04-25	2016-08-09	6.00	2,100,000	12,600,000	-	4	-	-	-	否
2017-06-23	2017-10-12	3.30	2,143,332	7,072,995.60	29	-	-	-	-	否

募集资金使用情况：

(1) 第一次股票发行募集资金使用情况

2016年1月25日，经公司2016年第一次临时股东大会批准，公司发行股票710,000股，发行价格为人民币3.30元/股，募集资金总额为2,343,000元。本次募集资金用途为补充流动资金。该募集资金已于2016年1月29日全部到账，缴存银行为重庆农村商业银行股份有限公司营业部（账号：5001010120010010012），并经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信验【2016】09号验资报告审验。公司于2016年3月21日收到《关于重庆美心翼申机械股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】2425号）。截至2016年8月31日，公司股票发行募集的资金已全部使用完毕。

本次股票发行公司不存在变更募集资金使用用途的情况；公司不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

(2) 第二次股票发行募集资金使用情况

2016年5月11日，经公司2016年第二次临时股东大会批准，公司发行股票2,100,000股，发行价

格为人民币 6.00 元/股，募集资金总额为 12,600,000 元。本次募集资金用途为补充流动资金。该募集资金已于 2016 年 5 月 19 日全部到账，缴存银行为重庆农村商业银行股份有限公司营业部（账号：5001010120010010012），并经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信验【2016】30 号验资报告审验。公司于 2016 年 7 月 27 日收到《关于重庆美心翼申机械股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2016】5763 号）。截至 2016 年 8 月 31 日，公司股票发行募集的资金已全部使用完毕。

本次股票发行公司不存在变更募集资金使用用途的情况；公司不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

（3）第三次股票发行募集资金使用情况

2017 年 7 月 8 日，经公司 2017 年第六次临时股东大会批准，公司发行股票 2,143,332 股，发行价格为人民币 3.30 元/股，募集资金总额为 7,072,995.60 元。本次募集资金用途为补充流动资金。该募集资金已于 2017 年 7 月 19 日全部到账，缴存银行为重庆农村商业银行股份有限公司营业部（账号：5001010120010025473），并经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的川华信验（2017）61 号验资报告审验。公司于 2017 年 9 月 24 日收到《关于重庆美心翼申机械股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函【2017】5697 号）。截至 2017 年 10 月 20 日，公司股票发行募集的资金已使用完毕。

本次股票发行公司不存在变更募集资金使用用途的情况；公司不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

（4）第四次股票发行募集资金使用情况

2017 年 12 月 21 日，经公司 2017 年第十次临时股东大会批准，向公司董事长、股东徐争鸣定向发行股票 4,309,000 股，发行价格为人民币 7.35 元/股，募集资金总额为 31,671,150.00 元。本次募集资金用途为偿还银行借款，银行借款用于补充流动资金。该募集资金已于 2017 年 12 月 26 日全部到账，缴存银行为重庆农村商业银行股份有限公司营业部（账号：5001010120010025473），并经四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 27 日出具了“川华信验（2017）120 号”验资报告审验。

2018 年 2 月 27 日，公司取得全国股份转让系统公司关于本次股票发行的股份登记函（编号：股转系统函【2018】713 号）。截至目前，公司正在进行新增股份登记，尚未完成，新增股票尚未挂牌转让。截至 2018 年 3 月 14 日，公司股票发行募集的资金已使用完毕。

本次股票发行公司不存在变更募集资金使用用途的情况；公司不存在用于持有交易性金融资产和可

供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 债券融资情况

适用 不适用

债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

四、 可转换债券情况

适用 不适用

五、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	8,000,000.00	4.79%	2016-3-3~2017-3-2	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	14,000,000.00	4.79%	2016-4-6~2017-4-5	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	9,000,000.00	4.79%	2016-5-12~2017-5-11	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	20,000,000.00	4.79%	2016-6-3~2017-6-2	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	6,000,000.00	4.79%	2016-7-7~2017-7-6	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	14,000,000.00	4.79%	2016-8-2~2017-8-1	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	14,000,000.00	4.79%	2016-9-2~2017-9-1	否

短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	8,000,000.00	4.79%	2016-10-10~ 2017-10-9	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	13,000,000.00	4.79%	2016-11-1~ 2017-10-31	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	13,000,000.00	4.79%	2016-12-2~ 2017-11-30	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	10,000,000.00	4.79%	2017-1-3~2018-1-2	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	20,000,000.00	4.79%	2017-1-5~2018-1-4	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	10,000,000.00	4.70%	2017-2-13~2018-2-12	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	6,000,000.00	4.70%	2017-2-22~2018-2-21	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	14,000,000.00	4.70%	2017-4-11~2018-4-10	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	20,000,000.00	4.70%	2017-4-21~2018-4-20	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	9,000,000.00	4.70%	2017-5-12~2018-5-11	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	20,000,000.00	4.70%	2017-6-9~2018-6-8	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	33,000,000.00	4.70%	2017-7-13~2018-7-12	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	14,000,000.00	4.70%	2017-8-8~2018-8-7	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	14,000,000.00	4.70%	2017-9-8~2018-9-7	否
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司	10,000,000.00	4.70%	2017-11-23~2018-11-22	否

	营业部				
短期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	43,000,000.00	4.70%	2017-12-13~2018-12-12	否
长期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	10,000,000.00	4.99%	2014-3-21~2019-3-20	否
长期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	10,000,000.00	4.99%	2014-5-29~2019-3-20	否
长期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	10,000,000.00	4.99%	2014-8-11~2019-3-20	否
长期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	10,000,000.00	4.99%	2014-11-19~2019-3-20	否
长期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	16,000,000.00	4.99%	2015-3-3~2019-3-2	否
长期借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	9,000,000.00	4.99%	2016-3-10~2019-3-20	否
合计	-	407,000,000.00	-	-	-

融资方式	融资方	融资金额（美元）	利息率%	存续时间	是否违约
出口融资借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	500,000.00	4.30%	2016-11-10~2017-4-29	否
出口融资借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	1,900,000.00	4.81%	2017-8-29~2018-1-26	否
出口融资借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	670,000.00	5.37%	2017-11-14~2018-7-12	否
出口融资借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	2,200,000.00	5.07%	2017-11-29~2018-5-28	否
出口融资借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	460,000.00	4.42%	2017-12-18~2018-4-17	否
出口融资借款	重庆农村商业银行股份有限公司营业部	360,000.00	4.42%	2017-12-18~2018-4-17	否
合计			-	-	-

	6,090,000.00		
--	---------------------	--	--

报告期内，公司归还短期借款 16,800.00 万元，期末余额 17,400.00 万元。

公司延续到报告期内的长期借款 6,500.00 万元，期初融资余额为 3,500.00 万元，其中一年内到期的非流动负债余额 2,000.00 万元。本期累计偿还长期借款 2,000.00 万元，期末融资余额为 1,500.00 万元，其中一年内到期的非流动负债余额 1,500.00 万元。

报告期内，公司出口融资原币金额美元 609.00 万元，归还 50.00 万美元（本币金额 3,434,000.00 元）。出口融资余额为 559 万美元（本币金额 37,243,805.00 元）。

报告期内，公司均按合同约定日期归还间接融资借款，未发生违约情况。

违约情况：

适用 不适用

六、 利润分配情况

（一） 报告期内的利润分配情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2017-5-16	2.00	-	-
合计	2.00	-	-

2017 年 4 月 7 日，第一届董事会第十次会议及 2016 年年度股东大会审议通过 2016 年年度权益分配预案，以公司总股本 45,670,000 股为基数，向全体股东每 10 股派 2.00 元人民币现金。2017 年 5 月 16 日，公司已通过中国证券登记结算有限责任公司代派的方式完成了此次权益分派。

（二） 利润分配预案

适用 不适用

单位：元/股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	2.50	-	-

未提出利润分配预案的说明：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	年度薪酬
徐争鸣	董事长	男	52	专科	2015.5.8-2018.5.7	303,767.52
夏明宪	董事	男	64	专科	2015.5.8-2018.5.7	50,000.00
王安庆	董事	男	64	专科	2015.5.8-2018.5.7	50,000.00
胡显源	董事	男	45	博士	2015.5.8-2018.5.7	50,000.00
黄培国	董事	男	41	专科	2015.5.8-2018.5.7	50,000.00
秦忠荣	监事会主席	女	49	专科	2015.5.8-2018.5.7	50,000.00
黄静雪	监事	女	43	本科	2015.5.8-2018.5.7	30,000.00
徐爱征	监事	男	37	初中	2015.5.8-2018.5.7	268,341.94
田永谊	监事	男	38	高中	2015.5.8-2018.5.7	61,754.00
林恒敏	监事	女	52	高中	2015.5.8-2018.5.7	30,000.00
周勇	总经理	男	46	中专	2015.5.8-2018.5.7	722,505.91
陈俊平	副总经理兼财务总监	女	56	硕士	2015.5.8-2018.5.7	575,455.11
陈万勇	副总经理	男	51	中专	2015.5.8-2018.5.7	380,381.99
吴志敏	副总经理	女	52	本科	2015.5.8-2018.5.7	378,815.25
蔡吉良	副总经理	男	44	专科	2015.5.8-2018.5.7	372,584.22
王祥大	副总经理	男	49	中专	2015.5.8-2018.5.7	428,172.18
冯奇	副总经理	男	55	本科	2015.5.8-2018.5.7	381,819.03
黄培海	董事会秘书	男	36	专科	2015.5.8-2018.5.7	347,231.25
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						8

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司监事徐爱征系公司董事长、控股股东及实际控制人徐争鸣侄子，公司董事会秘书黄培海系公司董事黄培国堂弟；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

公司监事林恒敏在公司董事、控股股东及实际控制人夏明宪间接控制的重庆美心·麦森门业有限公司、重庆美心贝斯特门业股份有限公司任监事；

公司董事长、控股股东及实际控制人徐争鸣在公司子公司重庆棠立机械制造有限公司任董事长；公司总经理周勇、公司董事会秘书黄培海在公司子公司重庆棠立机械制造有限公司任董事；

公司副总经理兼财务总监陈俊平在公司子公司重庆棠立机械制造有限公司任监事会主席；

公司董事长、控股股东及实际控制人徐争鸣在公司子公司美心工业有限责任公司任独任经理；

除此之外，公司董事、监事及高级管理人员不存在在控股股东及实际控制人控制的企业兼职。

(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
徐争鸣	董事长	10,000,000	1,031,000	11,031,000	23.07%	400,000
王安庆	董事	10,000,000	-	10,000,000	20.91%	-
夏明宪	董事	10,000,000	-	10,000,000	20.91%	-
胡显源	董事	60,000	180,000	240,000	0.50%	360,000
黄培国	董事	70,000	210,000	280,000	0.59%	420,000
秦忠荣	监事会主席	60,000	180,000	240,000	0.50%	360,000
黄静雪	监事	30,000	90,000	120,000	0.25%	180,000
徐爱征	监事	10,000	49,667	59,667	0.12%	33,333
田永谊	监事	10,000	10,000	20,000	0.04%	20,000
林恒敏	监事	10,000	10,000	20,000	0.04%	20,000
周勇	总经理	90,000	191,667	281,667	0.59%	273,333
陈俊平	副总经理财务总监	70,000	150,000	220,000	0.46%	220,000
陈万勇	副总经理	50,000	88,333	138,333	0.29%	166,667
吴志敏	副总经理	50,000	88,333	138,333	0.29%	166,667
蔡吉良	副总经理	50,000	83,333	133,333	0.28%	166,667
王祥大	副总经理	50,000	88,333	138,333	0.29%	166,667
冯奇	副总经理	50,000	88,333	138,333	0.29%	166,667
黄培海	董事会秘书	50,000	118,333	168,333	0.35%	166,667
合计	-	30,710,000	2,657,332	33,367,332	69.77%	3,286,668

注：

截至 2017 年 12 月 31 日，公司总股本为 47,813,332 股，上表中董监高持股情况为截至 2017 年 12 月 31 日持股情况。

公司于 2017 年 12 月 5 日召开董事会、2017 年 12 月 21 日召开股东大会审议通过向公司股东、董事长徐争鸣定向发行 430.9 万股的股票发行方案，2017 年 12 月 26 日认购人已缴款，四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 12 月 27 日出具了“川华信验（2017）120 号”《验资报告》对上述出资进行了审验。2018 年 2 月 27 日，公司取得全国股份转让系统公司关于本次股票发行的股份登记函（编号：股转系统函【2018】713 号）。截至目前，公司正在进行新增股份登记，尚未完成。因此，截至目前根据中国登记结算信息为准的总股本为 47,813,332 股。

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政后勤管理	199	208
生产人员	474	568
销售	13	14
技术	14	28
财务	14	18
质量	107	129
员工总计	821	965

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	2	6
本科	24	35
专科	221	280
专科以下	574	644
员工总计	821	965

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、 员工薪酬政策

为了适应企业发展和人才梯队建设的需要，公司进一步完善了薪酬体系，结合现代薪酬绩效管理方法，将管理人员的薪酬分为管理职责、岗位定职级、绩效工资等方面；生产人员实行计件工资制，车间员工与周期内生产的产品数量按规定单价挂钩计算的工资。公司结合市场薪酬水平，建立标准化薪酬制度；实现员工同工同酬，公平公正。后续公司将持续完善薪酬体系，采用管理和技术双向晋升通道，并有效的跟薪酬绩效、培训等多方挂钩，使员工能够清晰自己的定位和发展方向。

2、 培训计划

人力资源部门每年组织开展员工培训需求调查，一般安排在年底或年初进行，各部门根据部门实际编制部门【年度培训计划】，并上报人力资源部门。人力资源部门对调查结果进行整理、统计、汇总、分析，结合公司经营目标和人力资源管理目标，以此制定公司年度培训计划。各部门根据人力资源部门下发的年度培训计划按月进行分解，完成培训。

3、 需公司承担费用的离退休职工人数

截至报告期末，需公司承担费用的离退休人数共计 0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工

√适用□不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
----	----	-----------

徐争鸣	董事长	11,031,000
徐爱征	监事	59,667
周勇	总经理	281,667
陈俊平	副总经理财务总监	220,000
陈万勇	副总经理	138,333
吴志敏	副总经理	138,333
王祥大	副总经理	138,333
冯奇	副总经理	138,333
黄培海	董事会秘书	168,333
刘星庆	部长	25,000
张孝君	部长	23,000
查波	副部长	11,000
周强	部长	20,000
蒋显路	部长	32,000
杨志辉	副部长	21,000
刘彬	部长	27,500
黄国伟	部长	20,000
莫勇	部长	24,500
余鸿	部长	21,000
余洪	副部长	20,000
陈云强	部长	18,000
杨帆	副部长	14,000

其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

适用 不适用

核心人员的变动情况：

为提高团队凝聚力，促进核心员工与公司共同发展，2017年6月23日，经公司第一届董事会第十八次会议表决提名徐争鸣、周勇、陈俊平、陈万勇、吴志敏、王祥大、冯奇、黄培海、徐爱征、刘星庆、张孝君、查波、周强、蒋显露、杨志辉、刘彬、黄国伟、莫勇、余鸿、余洪、陈云强、杨帆共计22名员工为公司核心员工，并已向全体员工公示和征求意见，征得其本人同意后，第一届监事会第五次会议发表认定意见。2017年7月8日，已经公司2017年第六次临时股东大会审议确定。以上核心员工的认定，可进一步增强公司核心团队的稳定性，吸引与留住优秀人才，保证公司的长期稳健发展。

第九节 行业信息

适用 不适用

（一）曲轴行业概况

1、行业分类情况

根据中国证监会的行业分类，公司业务属于“C制造业”中的“7115轴承、阀门制造业”。根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2011），公司所属行业为制造业（C）—轴承制造业（C3451）。根据全国中小企业股份转让系统《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所属行业为制造业（C）—轴承制造（3451）。

2、曲轴的定义

曲轴是引擎的主要旋转机件，装上连杆后，可承接连杆的上下（往复）运动变成循环（旋转）运动。是发动机上的一个重要的机件，其材料是由碳素结构钢或球墨铸铁制成的，有两个重要部位：主轴颈和连杆颈。主轴颈被安装在缸体上，连杆颈与连杆大头孔连接，连杆小头孔与汽缸活塞连接，是一个典型的曲柄滑块机构。曲轴的润滑主要是指与连杆大头轴瓦与曲轴连杆颈的润滑和两头固定点的润滑，曲轴的旋转是发动机的动力源，也是整个机械系统的源动力。

曲轴是发动机的核心部件，主要应用于汽车、摩托车、工程机械、发电、船舶、制冷设备等行业。

3、曲轴的分类

（1）按照曲轴的主轴颈数，可以把曲轴分为全支承曲轴和非全支承曲轴两种。

全支承曲轴：曲轴的主轴颈数比气缸数目多一个，即每一个连杆轴颈两边都有一个主轴颈。如六缸发动机全支承曲轴有七个主轴颈。四缸发动机全支承曲轴有五个主轴颈。这种支承曲轴的强度和刚度都比较好，并且减轻了主轴承载荷，减小了磨损。柴油机和大部分汽油机多采用这种形式。

非全支承曲轴：曲轴的主轴颈数比气缸数目少或与气缸数目相等。这种支承方式叫非全支承曲轴，虽然这种支承的主轴承载荷较大，但缩短了曲轴的总长度，使发动机的总体长度有所减小。有些汽油机，承受载荷较小可以采用这种曲轴型式。

（2）按材料不同，可分为球墨铸铁和钢质两种。

（3）按其结构形式，可分为整体锻造、整体铸造和组合式三种。

4、行业监管体制及主要法律法规政策

（1）行业监管体制

行业主管部门是国家发展和改革委员会。发改委主要负责研究拟订轴承工业的行业规划、行业法规 and 经济技术政策，发布行业标准，进行宏观调控。曲轴行业的自律性组织为中国轴承工业协会。其主要职能为：调查研究行业的现状及发展方向，向政府反映行业的意见和要求；接受政府部门委托，对行业发展规划及有关技术经济政策提出建议；组织交流企业改革、管理、技术、质量、经济等方面经验；组织行业统计信息、搜集、分析、发布行业有关经济技术等信息资料；开发人力资源，加强职工教育，组织人才培养，推广应用新技术、新成果；组织国内外经济技术交流与合作，举办国内及国际轴承展览会，帮助企业开拓国内外市场等等。以多种服务形式，推动行业发展。

（2）行业主要法律法规政策

行业应遵循《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国安全生产法》、《中华人民共和国产品质量法》、《工业产品生产许可证管理条例》、《工业产品生产许可证管理条例实施办法》、《职业健康监护管理办法》等法律法规及规范性文件。

（二）公司所处细分行业基本情况

1、曲轴行业细分

曲轴行业按曲轴应用领域划分可以进一步细分为汽车发动机曲轴制造行业、船用发动机曲轴制造行业、摩托车曲轴制造行业、压缩机曲轴制造行业和通用曲轴制造行业等，其中摩托车曲轴制造行业、压缩机曲轴制造行业和通用曲轴（小型）制造行业属于轻型曲轴制造行业。

（1）摩托车曲轴

摩托车曲轴用于摩托车发动机内，将进入气缸中的燃料混合气点燃使其燃烧所产生的热能变为机械能，由曲轴将动力通过传动机构传给摩托车变为车辆行驶的驱动力。

摩托车发动机可为二冲程发动机和四冲程发动机。二冲程发动机：凡发动机曲轴每旋转一转，即活塞上下往复运动两个行程而完成一个工作循环的发动机。四冲程发动机：凡发动机曲轴每旋转两转，即活塞上下往复运动四个行程而完成一个工作循环的发动机。工作循环是指发动机由进气、压缩、燃烧膨胀（做功）、排气行程所组成的工作进程。发动机完成一次进气，压缩、做功、排气的进程称为一个工作循环，也称一个周期。

（2）压缩机曲轴

曲轴连杆式制冷设备压缩机是第 1 代制冷设备压缩机，它应用比较广泛，制造技术成熟，结构简单，而且对加工材料和加工工艺要求较低，造价比较低，适应性强，能适应广阔的压力范围和制冷量要求，可维修性强。

这种制冷设备压缩机的工作过程可以分为 4 个，即压缩、排气、膨胀、吸气。曲轴旋转时，通过连杆带动活塞往复运动，由气缸内壁、气缸盖和活塞顶面构成的工作容积便会发生周期性变化，从而在制冷系统中起到压缩和输送制冷剂的作用。

曲轴连杆式压缩机也有一些明显的缺点，例如无法实现较高转速，机器大而重，不容易实现轻量化。排气不连续，气流容易出现波动，而且工作时有较大的振动。由于曲轴连杆式压缩机的上述特点，已经很少有小排量压缩机采用这种结构形式，曲轴连杆式制冷设备压缩机目前大多应用在客车和卡车的大排量制冷设备系统中。

（3）通机曲轴

通机是指除车用及特殊用途以外的汽油机，其标定功率一般在 30kW 以下。它主要作为农林植保机械、小型农机具、园林机械、发电机组、建筑机械、舷外机械等的配套动力。由于通用小型汽油机体积小、重量轻、价格便宜、使用方便，所以在各种机具配套中占有重要位置，特别是在背负式机械之中，通用小型汽油机更是唯一的配套动力。

曲轴是发动机的重要部件，发动机是汽车的动力源泉，被称为汽车的心脏。除汽车、摩托车、制冷设备压缩机外，还广泛应用于火车、工程机械、发电机、船舶、坦克、排灌机械和众多其它机械。

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置专门委员会	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否设置独立董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2015年5月整体变更为股份有限公司后，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件及其他相关法律、法规的要求，建立了包括股东（大）会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策与控制制度》、《重大投资决策程序与规则》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列公司治理规章制度，完善了内控管理体系，确保公司规范运作。

2016年8月，公司为规范募集资金的使用与管理，提高募集资金的使用效率，保护投资者的合法权益，根据《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的规定，结合实际情况，制定《筹集资金管理制度》。

2017年4月，为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，根据相关法律、法规规定，结合公司的实际情况，制定《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

2017年5月，为加强公司实际控制人、股东、关联方、其他承诺人以及公司的承诺及履行承诺行为的规范性，切实保护中小投资者合法权益，根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司收购管理办法》、《非上市公众公司重大资产重组管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》等有关法律、法规和《公司章程》的规定，并结合公司实际情况，制定《承诺管理制度》。

2017年5月，为进一步规范公司的利润分配行为，建立科学、持续、稳定的分配机制，增强利润分配的透明度，保护投资者合法权益，根据《公司法》、《证券法》等有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的有关规定，结合公司实际情况，制定《利润分配管理制度》。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均能够严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，严格按照相关规定和制度规范运作，做到工作及时、准确、完整。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能

够切实履行应尽的职责和义务。

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制能够提高公司治理水平，符合《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利的保障。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了较为完善的投资者关系管理机制和内部管理制度，制定了《投资者关系管理制度》，以充分保护股东与投资者行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，并给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

同时，公司还注重发挥监事会的监督作用，督促董事、高级管理人员严格按照《公司法》及《公司章程》等相关规定履行职责、勤勉尽责，通过《股东大会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》及《信息披露管理制度》等制度为公司股东特别是中小股东应享有的权利提供了有效地保障，使得公司规范治理更趋完善。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行规定程序，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理符合相关法规的要求。

4、公司章程的修改情况

(1) 2017年7月8日，公司召开2017年第六次临时股东大会，审议通过了《重庆美心翼申机械股份有限公司股权激励股票发行方案》，并对《公司章程》中涉及股东、股本以及注册资本的地方进行了修改，主要修改如下：

①本次股票发行完成后，注册资本由4,567.00万元变更为47,813,332元，股本结构发生相应变化，根据本次股票发行结果修改章程相应条款。

(2) 2017年12月21日，公司召开2017年第十次临时股东大会，审议通过了《重庆美心翼申机械股份有限公司2017年第二次股票发行方案》、《关于变更公司经营范围及修改公司章程的议案》并对《公司章程》中涉及股东、股本、注册资本以及经营范围的地方进行了修改，主要修改如下：

①本次股票发行完成后，注册资本由47,813,332元变更为52,122,332元，股本结构发生相应变化，根据本次股票发行结果修改章程相应条款。

②根据公司经营业务的需要，公司增加经营范围“提供技术咨询与服务”。变更后公司经营范围：制造、销售：摩托车零部件、汽车零部件、机械装备零部件，并提供技术咨询与服务；货物及技术进出口**[上述经营范围中,国家法律法规禁止或限制经营的除外]。

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	14	1、第一届董事会第九次会议：偶发性关联交易、重大投资； 2、第一届董事会第十次会议：2016年年度报告及摘要、确认关联交易事项、2016年年度利

		<p>润分配预案等；</p> <p>3、第一届董事会第十一次会议：变更对外投资；</p> <p>4、第一届董事会第十二次会议：变更对外投资；</p> <p>5、第一届董事会第十三次会议：授权办理海外投资；</p> <p>6、第一届董事会第十四次会议：承诺管理制度、利润分配制度；</p> <p>7、第一届董事会第十五次会议：股权激励行权安排；</p> <p>8、第一届董事会第十六次会议：关联交易；9、第一届董事会第十七次会议：追认以及补充关联交易；</p> <p>10、第一届董事会第十八次会议：股权激励第一期行权、核心员工认定、签署融资租赁合同等；</p> <p>11、第一届董事会第十九次会议：2017 年半年度报告、关联交易补充预计、会计政策变更等；</p> <p>12、第一届董事会第二十次会议：股票转让方式变更；</p> <p>13、第一届董事会第二十一次会议：向农商行申请综合授信；</p> <p>14、第一届董事会第二十二次会议：2017 年第二次股票发行方案、变更公司经营范围等。</p>
监事会	3	<p>1、第一届监事会第四次会议：2016 年年度报告及摘要；确认关联交易事项；2016 年年度利润分配预案；</p> <p>2、第一届监事会第五次会议：核心员工认定；</p> <p>3、第一届监事会第六次会议：会计政策变更。</p>
股东大会	11	<p>1、2016 年年度股东大会：2016 年年度报告及摘要、确认关联交易事项、2016 年年度利润分配预案等；</p> <p>2、2017 年第一次临时股东大会：变更对外投资；</p> <p>3、2017 年第二次临时股东大会：承诺管理制度、利润分配制度；</p> <p>4、2017 年第三次临时股东大会：股权激励行权安排；</p> <p>5、2017 年第四次临时股东大会：关联交易；6、2017 年第五次临时股东大会：追认以及补充关联交易；</p> <p>7、2017 年第六次临时股东大会：股权激励第一期行权、核心员工认定、签署融资租赁合同等；</p> <p>8、2017 年第七次临时股东大会：关联交易补</p>

		充预计； 9、2017 年第八次临时股东大会：股票转让方式变更； 10、2017 年第九次临时股东大会：向农商行申请综合授信； 11、2017 年第十次临时股东大会：2017 年第二次股票发行方案、变更公司经营范围等。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司严格按照《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；三会的召开程序、出席人员资格及表决程序均符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规的要求，公司不存在关联董事、关联股东应当回避表决的“三会”会议而未回避的，不存在应回避而未回避的情况。

公司董事会严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》；公司董事会的人数和人员构成均符合法律、法规的要求，会议的召集、召开及表决程序合法有效；各位董事能够以认真负责的态度出席董事会会议，董事会表决过程遵守相关法律、法规和公司制度，公司全体董事能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规，了解作为董事的权利、义务和责任。

公司监事会严格执行《监事会议事规则》，在《公司法》、《公司章程》和股东大会赋予的职权范围内依法并积极行使监督权；监事认真履行职责，本着对股东负责的态度，对公司财务以及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行有效监督；对公司重大事项、财务状况、董事和经理的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司和全体股东的利益。

(三) 公司治理改进情况

公司建立了包括股东大会、董事会、监事会、高级管理人员在内的法人治理结构，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策与控制制度》、《重大投资决策程序与规则》、《对外担保制度》、《投资者关系管理制度》等一系列公司治理规章制度。

报告期内，为提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，加大对年报信息披露责任人的问责力度，提高年报信息披露的质量和透明度，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，为加强公司实际控制人、股东、关联方、其他承诺人以及公司的承诺及履行承诺行为的规范性，切实保护中小投资者合法权益，公司制定了《承诺管理制度》。

报告期内，为进一步规范公司的利润分配行为，建立科学、持续、稳定的分配机制，增强利润分配的透明度，保护投资者合法权益，公司制定了《利润分配管理制度》。

公司董事会认为，现行的公司治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。未来公司将继续加强在公司治理和规范运作方面的制度建设，督促股东、董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，各尽其职，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

(四) 投资者关系管理情况

公司的《公司章程》、《股东大会议事规则》及《投资者关系管理制度》对信息披露和投资者关系管理进行了专章规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。董事会秘书负责协调和组织公司信息披露事宜，参加公司所有涉及信息披露的有关会议，及时知晓公司重大经营决策及有关信息资料，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息，同时应保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

公司与投资者沟通的主要方式包括但不限于：定期报告和临时公告、股东大会、公司网站、一对一沟通、邮寄资料、电话咨询、现场参观、分析师会议和路演等。公司尽可能通过多种方式与投资者及时、深入和广泛地沟通，充分利用互联网络提高沟通效率，降低沟通成本。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

1、业务独立

公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。

公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业均不存在同业竞争。公司的业务范围、主要供应商和客户、收入和利润结构并未因徐争鸣、夏明宪、王安庆成为公司控股股东以及实际控制人而发生变化，公司的收入和利润不存在严重依赖关联方销售，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在影响公司业务独立性的潜在因素。

2、资产独立

公司具备与生产经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与生产经营有关的品牌、商标、专利、非专利技术。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并

领取薪酬，未在公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和劳动保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

5、机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大方面完善了内部控制体系，制定了《公司财务管理程序》、《货币资金管理制度》、《固定资产管理制度》、《存货管理制度》、《费用管理制度》、《会计档案管理制度》、《差旅费管理办法》、《内部转账管理制度》、《物资损失赔偿管理办法》等内部控制制度，并能得以贯彻执行。公司现有内部控制制度健全，各项管理制度的执行有效，能够为公司遵守现行法律法规、公司经营的效率和效果、公司财务报告的可靠性提供合理保证，由内部控制导致的财务和经营风险较低，公司的内部控制制度具备充分性。

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司管理制度，能在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下进行独立核算，符合现代企业制度的要求，在财务管理和内部控制制度的完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司建立了《重庆美心翼申机械股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。2017年4月7日，经公司第一届董事会第十次会议审议通过，并于2017年4月28日经公司2016年年度股东大会审议通过。

报告期内，公司严格执行该制度，提高了年报信息披露的质量和透明度，确保了公司年报信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，未发生重大差错。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	川华信审（2018）035 号
审计机构名称	四川华信（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	成都市洗面桥街 18 号金茂礼都南 28 楼
审计报告日期	2018-3-16
注册会计师姓名	冯渊、陈宗英
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3 年
会计师事务所审计报酬	160,000.00 元

审计报告正文：

重庆美心翼申机械股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了重庆美心翼申机械股份有限公司（以下简称“美心翼申公司”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的合并及母公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美心翼申公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美心翼申公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键事项如下：

（一） 收入的确认

请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”中的“18、收入”，“五、合并财务报表项目注释”中的“31、营业收入和营业成本”，以及“十四、母公司财务报表重要项目注释”中的“4、营业收入和营业成本”。

关键审计事项

在审计中如何应对该事项

美心翼申公司主要业务为压缩机和通机曲轴生产与销售，本期营业收入 37,210.74 万元；出口销售占比较大，在 FOB 交易方式下，以完成报关手续并离境作为收入确认时点；在 DDU 交易方式下，以客户从货运公司海外仓库领用作为收入确认时点；系公司重要交易事项，故我们将出口业务确认为关键审计事项。

（1）了解、评价并测试公司与销售收入相关的内部控制。包括了解销售流程，判断收入确认时点的合理性，评价公司与之相关的内部控制；了解销售各环节产生的原始单据，结合销售流程测试内部控制的有效性。

（2）执行分析性程序，分析本期销售单价、销售数量的变化趋势是否与曲轴行业或下游行业趋势

	<p>一致；销售毛利的变化是否合理等。</p> <p>(3) 实施细节测试。对 FOB 交易的全部海外客户，检查销售合同、销售订单、出库单、物流单、报关单等原始单据是否完整、一致并与财务账面记录相吻合；并在电子口岸查询其报关和离境日期。对 DDU 交易的全部海外客户，从第三方网站系统查询客户提货明细，分别与账面记录信息和外贸部提供的销售明细核对；检查公司与第三方仓库之间的对账单。</p> <p>(4) 函证。向所有海外客户发函询证本期交易发生额和应收账款期末余额，并通过工作邮箱与对方带域名的工作邮箱保持联系。</p> <p>(5) 关注本期出口费用与出口收入的变动关系是否合理。</p> <p>(6) 关注海外客户的回款期并结合期后回款进一步验证出口收入的真实性。</p>
	<p>执行上述程序，能够支持美心翼申公司管理层对出口收入的确认。</p>
<p>(二) 海外控股子公司审计</p>	
<p>请参阅财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”</p>	
<p>关键审计事项</p>	<p>在审计中如何应对该事项</p>
<p>美心翼申公司本期在墨西哥新设控股子公司美心工业有限责任公司；鉴于美心工业有限责任公司对美心翼申公司战略的重要性及墨西哥当地政策法规的差异，我们将美心工业有限责任公司的审计作为关键审计事项。</p>	<p>(1) 了解美心翼申公司设立美心工业有限责任公司的真实目的，了解墨西哥当地的政策法规，分析二者的逻辑一致性。</p> <p>(2) 获取美心翼申公司股东大会决议、商务部备案通知书、企业境外投资证书、墨西哥当地批准投资函、美心工业有限责任公司公司章程、缴纳出资的境外汇款申请书，进一步了解美心工业有限责任公司的经营情况，本期尚处于设备安装调试期间。</p> <p>(3) 向当地银行寄发银行询证函，并取得回函。</p> <p>(4) 获取购买土地和建造厂房购买设备的原始合同，检查相关支出的原始单据，与账面是否一致。</p> <p>(5) 获取房屋和土地确权的公证书。</p> <p>(6) 对外币报表按照企业会计准则规定进行折算。</p>
<p>四、其他信息</p>	
<p>美心翼申公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p>	
<p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p>	
<p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p>	
<p>基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。</p>	

五、管理层和治理层对财务报表的责任

美心翼申公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估美心翼申公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算美心翼申公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美心翼申公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对美心翼申公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美心翼申公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

四川华信(集团)会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·成都

中国注册会计师：冯渊

中国注册会计师：陈宗英

二〇一八年三月十六日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	附注五、1	107,753,865.61	32,827,314.19
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	附注五、2		
应收账款	附注五、3	82,834,140.53	62,758,323.16
预付款项	附注五、4	5,804,101.47	2,383,756.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息	附注五、5	39,131.29	20,022.61
应收股利			
其他应收款	附注五、6	1,580,867.61	1,081,479.93
买入返售金融资产			
存货	附注五、7	50,891,185.44	40,150,951.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	附注五、8	6,656,986.90	9,035,042.61
流动资产合计		255,560,278.85	148,256,890.30
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	附注五、9	274,037,290.43	214,289,239.01
在建工程	附注五、10	7,629,343.03	23,101,443.72
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	附注五、11	61,547,817.96	58,070,599.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	附注五、12	2,974,236.63	2,755,580.30
其他非流动资产	附注五、13	40,564,778.89	1,675,314.60
非流动资产合计		386,753,466.94	299,892,177.47
资产总计		642,313,745.79	448,149,067.77
流动负债：			
短期借款	附注五、14	211,243,805.00	122,483,600.00
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	附注五、15	10,363,808.99	4,740,791.25
应付账款	附注五、16	36,026,499.41	31,692,573.09
预收款项	附注五、17	406,361.18	149,693.14
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	附注五、18	17,191,120.63	15,537,149.11
应交税费	附注五、19	3,731,983.70	5,781,585.18
应付利息	附注五、20	559,050.94	219,522.75
应付股利			
其他应付款	附注五、21	9,302,037.53	13,483,167.04
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	附注五、22	22,208,384.52	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		311,033,051.90	214,088,081.56
非流动负债：			
长期借款	附注五、23	-	15,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款	附注五、24	33,117,243.96	-
长期应付职工薪酬			
专项应付款			

预计负债			
递延收益	附注五、25	14,260,565.28	4,065,833.30
递延所得税负债	附注五、12	71,407.75	57,069.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,449,216.99	19,122,903.15
负债合计		358,482,268.89	233,210,984.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	附注五、26	52,122,332.00	45,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五、27	138,776,894.90	106,323,847.96
减：库存股			
其他综合收益	附注五、28	-2,851,074.19	
专项储备			
盈余公积	附注五、29	10,770,147.75	6,489,831.54
一般风险准备			
未分配利润	附注五、30	80,194,306.62	51,556,157.85
归属于母公司所有者权益合计		279,012,607.08	210,039,837.35
少数股东权益		4,818,869.82	4,898,245.71
所有者权益合计		283,831,476.90	214,938,083.06
负债和所有者权益总计		642,313,745.79	448,149,067.77

法定代表人：徐争鸣

主管会计工作负责人：陈俊平

会计机构负责人：刘彬

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		102,559,468.34	29,118,594.87
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			
应收账款	附注十四、1	82,834,140.53	62,758,323.16
预付款项		3,940,266.62	2,383,756.78
应收利息		39,131.29	11,343.16
应收股利			
其他应收款	附注十四、2	953,748.80	1,081,479.93
存货		50,802,619.52	40,150,951.02
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		2,482,757.33	3,035,042.61
流动资产合计		243,612,132.43	138,539,491.53
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	附注十四、3	41,532,054.79	5,100,000.00
投资性房地产			
固定资产		264,443,568.62	214,289,239.01
在建工程		1,154,439.22	23,101,443.72
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		56,902,290.57	58,070,599.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,667,773.26	2,755,580.30
其他非流动资产		30,275,608.71	1,381,859.60
非流动资产合计		396,975,735.17	304,698,722.47
资产总计		640,587,867.60	443,238,214.00
流动负债:			
短期借款		211,243,805.00	122,483,600.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,363,808.99	4,740,791.25
应付账款		35,718,717.48	31,692,573.09
预收款项		406,361.18	149,693.14
应付职工薪酬		17,136,787.19	15,537,149.11
应交税费		3,684,418.10	5,781,585.18
应付利息		559,050.94	219,522.75
应付股利			
其他应付款		9,201,112.97	13,468,733.08
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		22,208,384.52	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		310,522,446.37	214,073,647.60
非流动负债:			
长期借款		-	15,000,000.00
应付债券			
其中: 优先股			

永续债			
长期应付款		33,117,243.96	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益		14,260,565.28	4,065,833.30
递延所得税负债		71,407.75	57,069.85
其他非流动负债			
非流动负债合计		47,449,216.99	19,122,903.15
负债合计		357,971,663.36	233,196,550.75
所有者权益：			
股本		52,122,332.00	45,670,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		138,776,894.90	106,323,847.96
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		10,770,147.75	6,489,831.54
一般风险准备			
未分配利润		80,946,829.59	51,557,983.75
所有者权益合计		282,616,204.24	210,041,663.25
负债和所有者权益合计		640,587,867.60	443,238,214.00

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		372,107,416.28	287,169,169.19
其中：营业收入	附注五、31	372,107,416.28	287,169,169.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		329,023,052.70	249,633,404.00
其中：营业成本	附注五、31	265,252,562.39	195,927,194.27
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	附注五、32	4,694,862.74	3,582,138.63
销售费用	附注五、33	5,607,483.21	7,598,311.87
管理费用	附注五、34	38,341,905.59	36,295,520.72
财务费用	附注五、35	14,398,233.50	5,479,580.27
资产减值损失	附注五、36	728,005.27	750,658.24
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）	附注五、37	145,491.25	64,908.24
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)			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五、38	22,181.14	84,154.02
其他收益	附注五、39	3,350,947.16	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		46,602,983.13	37,684,827.45
加：营业外收入	附注五、40	1,787,803.94	7,984,817.33
减：营业外支出	附注五、41	218,055.24	24,231.68
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,172,731.83	45,645,413.10
减：所得税费用	附注五、42	6,199,642.74	6,965,243.83
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		41,973,089.09	38,680,169.27
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润		41,973,089.09	38,680,169.27
2.终止经营净利润			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-79,375.89	-1,754.29
2.归属于母公司所有者的净利润		42,052,464.98	38,681,923.56
六、其他综合收益的税后净额		-2,851,074.19	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,851,074.19	
(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		-2,851,074.19	
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			
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		-2,851,074.19	
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		39,122,014.90	38,680,169.27
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,201,390.79	38,681,923.56
归属于少数股东的综合收益总额		-79,375.89	-1,754.29
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益	附注十五、3	0.90	0.86
(二) 稀释每股收益	附注十五、3	0.90	0.86

法定代表人：徐争鸣

主管会计工作负责人：陈俊平 会计机构负责人：刘彬

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	附注十四、4	372,107,416.28	287,169,169.19
减：营业成本	附注十四、4	265,252,562.39	195,927,194.27

税金及附加		4,684,099.64	3,577,138.63
销售费用		5,607,483.21	7,598,311.87
管理费用		37,270,879.00	36,285,146.76
财务费用		14,282,897.38	5,491,374.04
资产减值损失		693,838.65	750,658.24
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）	附注十四、5	60,029.48	64,908.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		22,181.14	84,154.02
其他收益		3,350,947.16	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		47,748,813.79	37,688,407.64
加：营业外收入		1,787,428.89	7,984,817.33
减：营业外支出		218,055.24	24,231.68
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		49,318,187.44	45,648,993.29
减：所得税费用		6,515,025.39	6,965,243.83
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,803,162.05	38,683,749.46
（一）持续经营净利润		42,803,162.05	38,683,749.46
（二）终止经营净利润			
五、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			
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			
六、综合收益总额		42,803,162.05	38,683,749.46
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

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		398,609,460.97	289,196,947.26
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		10,325,803.05	4,485,731.20
收到其他与经营活动有关的现金	附注五、43	5,009,092.82	8,605,748.79
经营活动现金流入小计		413,944,356.84	302,288,427.25
购买商品、接受劳务支付的现金		263,684,838.85	157,004,501.63
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		59,398,355.11	49,289,192.59

支付的各项税费		20,447,370.11	17,854,195.64
支付其他与经营活动有关的现金	附注五、 43	22,380,395.78	13,428,965.86
经营活动现金流出小计		365,910,959.85	237,576,855.72
经营活动产生的现金流量净额		48,033,396.99	64,711,571.53
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,000,000.00	10,050,000.00
取得投资收益收到的现金		152,336.98	68,802.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,003.19	190,594.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	附注五、 43	1,120,000.00	880,000.00
投资活动现金流入小计		48,340,340.17	11,189,396.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		107,388,569.27	31,141,829.76
投资支付的现金		41,000,000.00	16,050,000.00
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	附注五、 43		
投资活动现金流出小计		148,388,569.27	47,191,829.76
投资活动产生的现金流量净额		-100,048,229.10	-36,002,433.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		38,744,145.60	19,843,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,900,000.00
取得借款收到的现金		259,878,629.00	168,225,535.00
发行债券收到的现金		-	
收到其他与筹资活动有关的现金	附注五、 43	41,300,000.00	
筹资活动现金流入小计		339,922,774.60	188,068,535.00
偿还债务支付的现金		191,434,000.00	216,036,145.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,171,048.44	15,843,988.86
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	附注五、43	3,505,485.14	378,000.00
筹资活动现金流出小计		214,110,533.58	232,258,133.86
筹资活动产生的现金流量净额		125,812,241.02	-44,189,598.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-3,239,349.06	765,386.68
五、现金及现金等价物净增加额		70,558,059.85	-14,715,073.67
加：期初现金及现金等价物余额		28,086,522.94	42,801,596.61
六、期末现金及现金等价物余额		98,644,582.79	28,086,522.94

法定代表人：徐争鸣 主管会计工作负责人：陈俊平 会计机构负责人：刘彬

(六) 母公司现金流量表

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		398,609,460.97	289,196,947.26
收到的税费返还		10,325,803.05	4,485,731.20
收到其他与经营活动有关的现金		4,987,982.99	8,601,949.27
经营活动现金流入小计		413,923,247.01	302,284,627.73
购买商品、接受劳务支付的现金		263,646,749.39	157,004,501.63
支付给职工以及为职工支付的现金		59,244,949.87	49,289,192.59
支付的各项税费		20,429,144.21	17,854,195.64
支付其他与经营活动有关的现金		21,243,151.91	13,427,340.66
经营活动现金流出小计		364,563,995.38	237,575,230.52
经营活动产生的现金流量净额		49,359,251.63	64,709,397.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,000,000.00	10,050,000.00
取得投资收益收到的现金		63,726.03	68,802.74
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,003.19	190,594.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		1,120,000.00	880,000.00
投资活动现金流入小计		26,251,729.22	11,189,396.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		69,531,285.69	30,848,374.76

付的现金			
投资支付的现金		61,432,054.79	15,150,000.00
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		130,963,340.48	45,998,374.76
投资活动产生的现金流量净额		-104,711,611.26	-34,808,978.02
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		38,744,145.60	14,943,000.00
取得借款收到的现金		259,878,629.00	168,225,535.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		41,300,000.00	-
筹资活动现金流入小计		339,922,774.60	183,168,535.00
偿还债务支付的现金		191,434,000.00	216,036,145.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,171,048.44	15,843,988.86
支付其他与筹资活动有关的现金		3,505,485.14	378,000.00
筹资活动现金流出小计		214,110,533.58	232,258,133.86
筹资活动产生的现金流量净额		125,812,241.02	-49,089,598.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-1,387,499.49	765,386.68
五、现金及现金等价物净增加额		69,072,381.90	-18,423,792.99
加：期初现金及现金等价物余额		24,377,803.62	42,801,596.61
六、期末现金及现金等价物余额		93,450,185.52	24,377,803.62

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	45,670,000.00				106,323,847.96				6,489,831.54		51,556,157.85	4,898,245.71	214,938,083.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同													

一、控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	45,670,000.00			106,323,847.96		-		6,489,831.54		51,556,157.85	4,898,245.71	214,938,083.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,452,332.00			32,453,046.94		-2,851,074.19		4,280,316.21		28,638,148.77	-79,375.89	68,893,393.84
（一）综合收益总额						-2,851,074.19				42,052,464.98	-79,375.89	39,122,014.90

(二) 所有者投入和减少资本	6,452,332.00			32,453,046.94	-	-	-	-	-	-	38,905,378.94
1. 股东投入的普通股	6,452,332.00			31,618,040.02							38,070,372.02
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金				835,006.92							835,006.92

额													
4. 其他													-
(三) 利润分配								4,280,316.21		-13,414,316.21			-9,134,000.00
1. 提取盈余公积								4,280,316.21		-4,280,316.21			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,134,000.00			-9,134,000.00
4. 其他													-

(四) 所有者权益内部结转	-				-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本 (或股本)					-								-
2. 盈余公积转增资本 (或股本)													-
3. 盈余公积弥补亏损													-

损													
4. 其他													-
(五) 专项储备													-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
(六) 其他													-
四、本年年末余额	52,122,332.00			138,776,894.90	-	-2,851,074.19	-	10,770,147.75	-	80,194,306.62	4,818,869.82		283,831,476.90

项目	上期											
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			

		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、 上 年 期 末 余 额	42,860,000.00				92,399,907.68				2,621,456.59		23,593,109.24	161,474,473.51
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、	42,860,000.00				92,399,907.68				2,621,456.59		23,593,109.24	161,474,473.51

本年期初余额						-					-	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,810,000.00			13,923,940.28	-	-	-	3,868,374.95		27,963,048.61	4,898,245.71	53,463,609.55
（一）综合收益总额						-				38,681,923.56	-1,754.29	38,680,169.27
（二）所有者投入和减少资本	2,810,000.00			13,923,940.28	-		-	-	-		4,900,000.00	21,633,940.28

1. 股 东 投 入 的 普 通 股	2,810,000.00				11,755,000.00						4,900,000.00	19,465,000.00
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本												
3. 股 份 支 付 计 入 所 有 者 权 益 的 金 额					2,168,940.28							2,168,940.28
4. 其 他												-
(三) 利 润 分 配	-				-	-			-	3,868,374.95	-10,718,874.95	-6,850,500.00

1. 提取盈余公积								3,868,374.95		-3,868,374.95		-
2. 提取一般风险准备												-
3. 对所有者的分配 (或股东的分配)										-6,850,500.00		-6,850,500.00
4. 其他												-
(四) 所有者权益内部结转	-				-	-			-		-	-
1. 资												

本公 积转 增资 本 (或 股 本)													-
2. 盈 余公 积转 增资 本 (或 股 本)													-
3. 盈 余公 积弥 补亏 损													-
4. 其 他												-	-
(五)) 专 项储 备													-

1. 本期提取															-
2. 本期使用															-
(六) 其他															-
四、本年期未余额	45,670,000.00				106,323,847.96		-		6,489,831.54		51,556,157.85	4,898,245.71		214,938,083.06	

法定代表人：徐争鸣 主管会计工作负责人：陈俊平 会计机构负责人：刘彬

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

						益					
一、上 年期 末余 额	45,670,000.00			106,323,847.96				6,489,831.54		51,557,983.75	210,041,663.25
加：会 计政 策变 更											
前 期差 错更 正											
其 他											
二、本 年期 初余 额	45,670,000.00			106,323,847.96	-	-		6,489,831.54		51,557,983.75	210,041,663.25
三、本 期增 减变 动金 额（减 少以 “-”	6,452,332.00			32,453,046.94				4,280,316.21		29,388,845.84	72,574,540.99

号填列)											
(一) 综合收益总额										42,803,162.05	42,803,162.05
(二) 所有者投入和减少资本	6,452,332.00			32,453,046.94	-	-	-		-		38,905,378.94
1. 股东投入的普通股	6,452,332.00			31,618,040.02							38,070,372.02
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支				835,006.92							835,006.92

付计入所有者权益的金额											
4. 其他										-	
(三) 利润分配							4,280,316.21			-13,414,316.21	-9,134,000.00
1. 提取盈余公积							4,280,316.21			-4,280,316.21	-
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,134,000.00	-9,134,000.00

4. 其他	-				-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转					-					-
1. 资本公积转增资本(或股本)										-
2. 盈余公积转增资本(或股本)										-
3. 盈余公积弥补亏损										-
4. 其										

他										-	
(五) 专项 储备										-	
1. 本 期提 取										-	
2. 本 期使 用										-	
(六) 其他											
四、本 年期 末余 额	52,122,332.00			138,776,894.90				10,770,147.75		80,946,829.59	282,616,204.24

项目	上期											
	股本	其他权益工 具			资本公积	减：库存股	其 他 综 合 收 益	专项储备	盈余公积	一般风险准 备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上	42,860,000.00				92,399,907.68				2,621,456.59		23,593,109.24	161,474,473.51

年期末 余额											
加：会 计政策 变更											
前 期差错 更正											-
其 他											
二、本 年期初 余额	42,860,000.00			92,399,907.68	-	-	2,621,456.59		23,593,109.24		161,474,473.51
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	2,810,000.00			13,923,940.28	-	-	3,868,374.95		27,964,874.51		48,567,189.74
（一） 综合收 益总额									38,683,749.46		38,683,749.46
（二） 所有者	2,810,000.00			13,923,940.28	-	-	-		-		16,733,940.28

投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股	2,810,000.00			11,755,000.00							14,565,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,168,940.28							2,168,940.28
4. 其他											-
(三) 利润分配	-			-	-		-	3,868,374.95		-10,718,874.95	-6,850,500.00
1. 提取盈余公积								3,868,374.95		-3,868,374.95	-
2. 提取一般风险准											

备												
3.对所有者 (或股东)的分配											-6,850,500.00	-6,850,500.00
4.其他												-
(四)所有者 权益内部结转												-
1.资本公 积转增资本 (或股本)											-	
2.盈余公 积转增资本 (或股本)											-	
3.盈余公 积弥补亏损											-	
4.其他											-	
(五)											-	

专项储备											
1. 本期提取										-	
2. 本期使用										-	
(六) 其他											
四、本年末余额	45,670,000.00			106,323,847.96			6,489,831.54		51,557,983.75	210,041,663.25	

财务报表附注

一、公司的基本情况

1、公司概况

重庆美心翼申机械股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由重庆美心翼申机械制造有限公司整体改制成立的股份有限公司，其前身重庆美心翼申机械制造有限公司是经重庆市工商行政管理局涪陵分局批准设立的有限责任公司。

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司注册资本人民币 52,122,332.00 元，公司股份总额为 52,122,332.00 股，法人代表人：徐争鸣；注册地址即总部地址位于重庆市涪陵区李渡新区聚龙大道 192 号，于 2016 年 5 月 13 日取得重庆市工商行政管理局涪陵分局核发统一社会信用代码为 91500102599230282G 的《企业法人营业执照》。

本公司所处行业为机械制造行业，主要经营活动包括制造和销售摩托车零部件、汽车零部件、机械装备零部件。

本财务报告于 2018 年 3 月 16 日经本公司第一届董事会第二十四次会议批准报出。

2、本年度合并财务报表范围

截止 2017 年 12 月 31 日，公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

重庆棠立机械制造有限公司

Mexin Industrial S.de R.L.de C.V.（美心工业有限责任公司）

经本公司第一届董事会第八次会议审议通过，公司 2016 年 10 月与钱东航共同出资设立重庆棠立机械制造有限公司。经本公司第一届董事会第十二次会议审议通过，公司 2017 年 8 月与重庆里程机械制造有限公司共同出资设立 Mexin Industrial S.de R.L.de C.V.（以下简称“美心工业有限责任公司”）。详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

从公司目前获知的信息，综合考虑宏观政策风险、市场经营风险、企业目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务资源支持等因素，本公司认为不存在对公司未来12个月持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况，以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于前述编制基础编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、现金及现金等价物的确定标准

将持有期限短、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确认为现金等价物。

6、外币业务

发生外币业务时，按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为本位币记账；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。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，不改变其记账本位币金额。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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

7、金融工具

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：第一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）；第二、持有至到期投资；第三、贷款和应收款项；第四、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：第一、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；第二、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司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。

①初始确认：

初始确认金融资产或负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

②后续计量：

A、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

B、可供出售金融资产

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资收益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

C、贷款和应收款项

采用实际利率法，以摊余成本计量。根据公司本年实际情况，按双方合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置应收款项时，按取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

D、持有至到期投资

采用实际利率法，以摊余成本计量。持有期间按实际利率及摊余成本计算利息收入计入投资收益。该金融资产处置时取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

E、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

F、其他金融负债

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司将金融资产所有权上几乎所有风险和报酬已转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：第一、放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；第二、未放弃对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：第一、所转移金融资产的账面价值；第二、因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：第一、终止确认部分的账面价值；第二、终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，年末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市

场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

8、应收款项

公司应收款项（包括应收账款和其他应收款等）按合同或协议价款作为初始入账金额。凡因债务人破产，依照法律清偿程序清偿后仍无法收回；或因债务人死亡，既无遗产可供清偿，又无义务承担人，确实无法收回；或因债务人逾期未能履行偿债义务，经法定程序审核批准，该等应收款项列为坏账损失。

（1）单项金额重大的应收款项的确认标准、坏账准备计提方法：

单项金额重大的应收款项为期末余额 300 万元以上（含 300 万元）的应收款项。

在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项（特殊情况除外），汇同单项金额不重大的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项的确定依据、计提方法：

对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的单项金额不重大的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

（3）各类信用风险组合的划分及坏账准备的确认标准和计提方法

应收款项以账龄为风险特征划分信用风险组合，确定计提比例如下：

账 龄	计提比例(%)
一年以内	5
一至二年	10
二至三年	20
三年以上	40

9、存货

（1）存货分类

依据存货的用途和所处状态将其分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、自制半成品

品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、低值易耗品按实际成本进行日常核算，原材料、低值易耗品领用时采取加权平均法结转成本；产成品、自制半成品以实际成本计价，按加权平均法结转成本。

(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

本公司期末存货以成本与可变现净值孰低计量，按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额计提存货跌价准备。与具有类似目的或最终用途并在同一地区生产和销售的产品系列相关，且难以将其与该产品系列的其他项目区别开来进行估价的存货，合并计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。可变现净值是指在正常生产经营过程中，以预计售价减去进一步加工成本和预计销售费用以及相关税费后的净值。

(4) 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物在领用时一次性摊入成本费用。

10、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

自行建造的固定资产，以建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出作为入账价值。

投资者投入的固定资产，按投资各方确认的价值，作为入账价值。

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，应当计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的，应当计入当期损益。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年限平均法）计提折旧。

固定资产类别	估计经济使用年限	年折旧率	预计净残值率
房屋建筑物	20—40年	4.75%-2.38%	5%

通用设备	5—20年	19.00%-4.75%	5%
专用设备	10—15年	9.50%-6.33%	5%
运输设备	5—10年	19.00%-9.50%	5%
其他设备	5—20年	19.00%-4.75%	5%

11、在建工程

(1) 在建工程核算企业正在进行的各项工程，包括固定资产新建工程、改扩建工程和需安装设备等实际发生的支出。

(2) 成本的确定及结转

在建工程以实际成本计价。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的固定资产，按照估计价值确定成本，并计提折旧；待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，不再调整原已计提的折旧额。

12、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

当同时满足下列条件时，开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

暂停资本化：若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

停止资本化：当所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。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门

借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率), 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内, 每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额, 在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用, 在所购建或生产的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前发生的, 予以资本化; 在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的, 计入当期损益。一般借款发生的辅助费用, 在发生时计入当期损益。

13、无形资产

(1) 无形资产的核算范围

无形资产系公司为生产商品、提供劳务、出租给他人或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产, 分为土地使用权、工业产权、专利权、非专利技术。无形资产包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权等。

(2) 无形资产的计价方法

无形资产取得时以实际成本计价。投资者投入的无形资产, 按照投资合同或协议约定的价值确定, 但合同或协议约定价值不公允的除外; 外购的无形资产, 按实际支付的价款入账; 自行开发的无形资产以符合资本化条件的公司内部研究开发项目研究开发阶段的支出与达到预定用途前所发生的支出总额, 作为入账价值。

(3) 无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内平均摊销计入损益。使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。公司至少于每年年度终了, 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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的, 按复核后的摊销期限和摊销方法进行摊销。

(4) 研究阶段支出和开发阶段支出的划分

①公司内部研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。内部研究开发项目研究阶段的支出, 公司在会计期末进行清理, 根据实际情况, 对于有合同项目的研发支出转入相应项目的生产成本, 其他研发支出直接计入当期损益。

②公司开发阶段是指在进行商业性生产或使用前, 将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计, 以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- A、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;
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图;

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

14、长期资产减值

固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

15、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指企业预期在职工提供相关服务的年度期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬。

公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指企业为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利。分为两类：设定提存计划和设定受益计划。

设定提存计划：公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确定为职工薪酬负债，计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划：公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回到损益。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指企业在职工劳动合同到期之前解除与职工劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

企业向职工提供辞退福利的，应当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：

①企业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。

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，除符合设定提存计划条件的其他长期职工福利外，按设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

16、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时满足下列条件，本公司将其确认为预计负债：

(1) 该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

17、股份支付及权益工具

(1) 股份支付的种类

股份支付是指为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(2) 权益工具公允价值的确定方法

①存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

②不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

③不存在活跃市场的，且采用估值技术仍难以确定的，参考公司净资产价格。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

①以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行

权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

②以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

③对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

④若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；会计仍继续对取得的服务进行账务处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

⑤在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

18、收入

（1）销售商品的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：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，也没有对已售出的商品实施控制；与交易相关的经济利益能够流入本公司；相关的收入和成本能够可靠地计量。

出口销售业务：在 FOB 交易方式下，以完成报关手续并离境作为收入确认时点；在 DDU 交易方式下，以客户从货运公司海外仓库领用作为收入确认时点。国内销售业务：对工厂提货的，在发货时确认收入；对本公司负责运输的，在运输到客户并取得客户签收单时确认收入；对货物存放客户库房、客户以实际领用确认采购的，在领用时确认收入。

（2）提供劳务的收入

在下列条件均能满足时确认收入实现：收入的金额能够可靠计量；相关的经济利益很可能流入公司；交易的完工进度能够可靠确定；交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；如果劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，在资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

（3）让渡资产使用权的收入

在下列条件同时满足时确认收入实现：与交易相关的经济利益能够流入企业；收入金额能够可靠的计量。

19、政府补助

（1）政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括款项用途属于补贴购买固定资产或无形资产的财政拨款等。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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

公司将与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；将与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（3）政府补助会计处理方法

政府补助同时满足下列条件时予以确认：

- ①能够满足政府补助所附条件；
- ②能够收到政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，应当分以下情况分别处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

20、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

公司取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在差异的，按照资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额和适用的所得税税率确定递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产时，其暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断，主要是依据公司经营活动正常，预计未来一个会计年度所实现利润的应纳税所得额不低于已确认的递延所得税资产。

21、租赁

公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移与资产所有权有关的全部或绝大部分风险和报酬的租赁。资产的所有权最终可以转移，也可以不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

租赁业务符合下列一项或数项标准的可判定为融资租赁：①在租赁期届满时，资产的所有权转移给承租人。②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购价预计远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可合理地确定承租人将会行使这种选择③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④承租人租赁开始日的最低租赁付款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日最低租赁收款额的现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

（1）融资租赁

公司作为承租人在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。公司在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。对于融资租入资产，公司计提租赁资产折旧时，采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策。售后租回交易认定为融资租赁的，售价与资产账面价值之间的差额确认为递延收益，并按照该项租赁资产的折旧进度进行分摊，作为折旧费用的调整。公司发生的履约成本在实际发生时计入当期损益。

（2）经营租赁

公司作为承租人将经营租赁的租金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。公司发生的初始直接费用计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司作为出租人将经营租赁的租金在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

22、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月，财政部颁布了财会[2017年]15号关于印发修订《企业会计准则第16号-政府补助》的通知，要求自2017年6月12日开始执行。	经公司第一届董事会第十九次会议决议通过，公司按照准则生效日期开始执行。	公司根据修改后准则的衔接要求进行了调整，修改后的会计政策已在附注政府补助中列示。
2017年12月25日，财政部颁发了（财会[2017年]30号）关于印发修订《一般企业财务报表格式》的通知，要求执行企业会计准则的企业应当按照企业会计准则和该通知要求编制2017年度及以后期间的财务报表。对2017年度发生的资产处置收益根据本通知进行调整。		本次会计准则变更要求对可比期间的比较数据进行调整。

上述会计政策的变更对本公司报告期财务报表项目的确认和计量产生影响如下：

准则名称	会计政策变更的内容及其对本公司的影响说明	对报表项目的影响金额	
		项目名称	影响金额 增加+/减少-
《企业会计准则第16号-政府补助（2017年修订）》	按照《企业会计准则第16号-政府补助（2017年修订）》的相关规定	营业外收入	-3,350,947.16
		其他收益（新增）	3,350,947.16

(财会[2017年]30号)关于印发修订《一般企业财务报表格式》、《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)	(财会[2017年]30号)关于印发修订《一般企业财务报表格式》、《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》(财会[2017]13号)相关规定	营业外收入	-25,157.40
		营业外支出	-2,976.26
		资产处置收益 (新增)	22,181.14

(2) 重要会计估计变更

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时	备注
2017年12月6日,公司披露了《重庆美心翼申机械股份有限公司收购报告书》、《关于控股股东及实际控制人变动公告》、《2017年第二次股票发行方案》等公告,股票发行及收购完成后,公司第一大股东变更为徐争鸣,控股股东及实际控制人由宗申动力变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。公司本着谨慎经营、有效防范经营风险的原则,同时依据《企业会计准则》的规定,遵循真实性、谨慎性、相关性、可比性的原则,为能够更加客观、公允的反映公司财务状况和经营成果,为股东提供更可靠、更准确的会计信息,对与宗申动力合并范围内公司之间的应收账款按照公司会计政策计提坏账准备。	第一届董事会第二十三次会议	2017年12月5日	

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	增值税应税收入	17%、6%、16%
城市维护建设税	应纳增值税额+出口免抵额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、28%

公司于2016年10月新设立重庆棠立机械制造有限公司,所得税税率为25%。

公司于2017年8月在墨西哥新设立美心工业有限责任公司,增值税税率为16%,所得税

税率为 28%。

2、税收优惠

2011 年 7 月，财政部、海关总署、国家税务总局联合下发的财税【2011】58 号文《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》，规定自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。2014 年 8 月 20 日，国家发展和改革委员会正式公布了《西部地区鼓励类产业目录》，该目录明确规定除国家现有产业目录中的鼓励类产业：包括《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》的相关条款。

本公司符合《产业结构调整指导目录（2011 年本）（修正）》的相关条款，享受西部大开发政策按 15% 税率缴纳企业所得税。据此，公司本期仍按 15% 税率计提缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释（期末余额系指 2017 年 12 月 31 日余额、期初余额系指 2016 年 12 月 31 日余额，本期发生额系指 2017 年 1-12 月发生额、上期发生额系指 2016 年 1-12 月发生额，金额单位：人民币元）

1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	801.89	2,445.86
银行存款	98,643,780.90	28,084,077.08
其他货币资金（注 1）	9,109,282.82	4,740,791.25
合 计	107,753,865.61	32,827,314.19
其中：存放在境外的款项总额	1,009,225.68	

注 1：期末其他货币资金 9,109,282.82 元属受限资金，其中 9,005,472.99 元系应付银行承兑汇票保证金，103,809.83 元系信用证保证金。

2、应收票据

（1）应收票据分类列示如下：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	0.00	0.00
合 计	0.00	0.00

（2）期末公司无质押的应收票据情况。

（3）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	3,731,979.59
合 计	3,731,979.59

截止报告日，无迹象表明已背书或贴现且尚未到期的银行承兑汇票存在被追索的风险。

(4) 期末公司无因出票人无力履约而将其转为应收账款的票据。

3、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,513,224.58	28.44	370,140.08	1.51	24,143,084.50	12,250,543.12	18.71			12,250,543.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,805,761.41	64.75	2,810,563.36	5.04	52,995,198.05	53,194,242.92	81.26	2,702,831.35	5.08	50,491,411.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,869,366.29	6.81	173,508.31	2.96	5,695,857.98	16,368.47	0.03			16,368.47
合计	86,188,352.28	100.00	3,354,211.75	3.89	82,834,140.53	65,461,154.51	100.00	2,702,831.35	4.13	62,758,323.16

应收账款种类的说明情况详见“附注三、8”。

①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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	55,670,592.86	2,783,529.65	5%
1至2年			
2至3年	135,168.55	27,033.71	20%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	55,805,761.41	2,810,563.36	

②期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款的坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Emerson Climate Technologies, Inc.等7家	30,382,590.87	543,648.39	1.79%	注1
合计	30,382,590.87	543,648.39	1.79%	

注1：公司与中国出口信用保险公司重庆营业管理部签订的短期出口信用保险综合保险条款规定，公司就出口客户应收账款在申报购买保险后，将按损失金额的90%比例获得赔付，基于上述情况，公司在本期末计提出口应收账款坏账准备时，按照出口信保协议约定条款对赔付责任范围内的应收账款不计提坏账准备，对超出赔付责任范围的应收账款按照账龄分析法计提应收账款坏账准备。

(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 651,380.40 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款账面余额合计数的比例(%)	坏账准备
EmersonClimateTechnologies,Inc	42,849,749.33	49.72	1,270,875.07
重庆宗申动力机械股份有限公司	14,576,380.35	16.91	728,819.02
重庆润通动力制造有限公司	6,659,710.61	7.73	332,985.53
嘉陵一本田发动机有限公司	6,430,342.17	7.46	321,517.11

重庆科勒发动机有限公司	5,612,552.03	6.51	280,627.60
合 计	76,128,734.49	88.33	2,934,824.33

(5) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	5,804,101.47	100.00	2,383,756.78	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	5,804,101.47	100.00	2,383,756.78	100.00

期末公司无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
重庆东宝物资有限公司	1,656,332.40	28.54
LTS AGENCIA ADUANAL SC	1,554,000.60	26.77
KVAS(VIMSA)	295,269.35	5.09
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司	200,379.68	3.45
重庆市涪陵区齐力兴铁公水联运有限公司	30,320.00	0.52
合 计	3,736,302.03	64.37

5、应收利息

(1) 应收利息分类

项 目	期末余额	期初余额
定期存款	39,131.29	20,022.61
合 计	39,131.29	20,022.61

(2) 重要逾期利息：公司期末无重要逾期利息。

6、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露：

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,678,202.74	100.00	97,335.13	5.80	1,580,867.61	1,198,437.59	100.00	116,957.66	9.76	1,081,479.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,678,202.74	100.00	97,335.13	5.80	1,580,867.61	1,198,437.59	100.00	116,957.66	9.76	1,081,479.93

其他应收款种类的说明情况详见附注三、8。

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	1,622,702.74	81,135.13	5%
1至2年	15,000.00	1,500.00	10%
2至3年	7,500	1,500.00	20%
3至4年	0.00	0.00	40%
4至5年	33,000.00	13,200.00	40%
5年以上	0.00	0.00	40%
合计	1,678,202.74	97,335.13	

(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-19,622.53元；本期收回或转回坏账准备金额-1,160.37元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况：

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	1,320,727.46	822,959.40
借支款	311,372.04	143,735.83
其他	46,103.24	231,742.36
合计	1,678,202.74	1,198,437.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	与本公司 的关系	期末账面余 额	年限	占其他应收款账面 余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
重庆涪陵电力实业股份有限公司	保证金	非关联方	600,000.00	1年以内	35.75	30,000.00
DESARROLLO LIBRAMIENTO NORESTE S.A. DE C.V.	保证金	非关联方	578,378.92	1年以内	34.46	28,918.95
CFE SUMINISTRADOR DE SERVICIOS BASICOS	保证金	非关联方	72,769.88	1年以内	4.34	3,638.49
杨志辉	工伤备用金	员工	33,500.00	1年以内	2.00	1,675.00
钟羽希	备用金	员工	25,000.00	1年以内	1.49	1,250.00
合计			1,309,648.8		78.04	65,482.44

(6) 本报告期公司无涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

7、存货

(1) 存货分类：

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	13,106,231.56		13,106,231.56	7,042,489.21		7,042,489.21
低值易耗品	5,758,467.59		5,758,467.59	4,935,279.05		4,935,279.05
在产品	2,783,225.57		2,783,225.57	1,239,623.85		1,239,623.85
库存商品	13,078,222.92	498,868.29	12,579,354.63	20,015,921.31	403,781.26	19,612,140.05
发出商品	16,663,906.09		16,663,906.09	7,321,418.86		7,321,418.86
合 计	51,390,053.73	498,868.29	50,891,185.44	40,554,732.28	403,781.26	40,150,951.02

(2) 存货跌价准备：

存货种类	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	403,781.26	95,087.03				498,868.29
合 计	403,781.26	95,087.03				498,868.29

(3) 存货跌价准备情况：

项 目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	期末可变现净值低于其账面价值		

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
银行理财产品		6,000,000.00
留待抵扣增值税进项税	5,869,319.16	1,406,747.73
出口退税	787,667.74	1,628,294.88
合 计	6,656,986.90	9,035,042.61

9、固定资产

(1) 固定资产情况：

项 目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
-----	--------	------	------	------	----

一、账面原值：					
1.期初余额	121,886,474.24	141,525,777.70	2,706,976.18	2,175,560.70	268,294,788.82
2.本期增加金额	26,498,211.75	48,922,034.04	851,707.08	242,916.83	76,514,869.70
(1) 购置	11,433,951.82	19,083,982.42	851,707.08	242,916.83	31,612,558.15
(2) 在建工程转入	15,064,259.93	29,838,051.62			44,902,311.55
(3) 企业合并增加					
(4) 其他					
3.本期减少金额		630,493.10	7,496.00		637,989.10
(1) 处置或报废		630,493.10	7,496.00		637,989.10
(2) 其他					
4.期末余额	148,384,685.99	189,817,318.64	3,551,187.26	2,418,477.53	344,171,669.42
二、累计折旧					
1. 期初余额	11,115,864.25	40,531,151.08	1,382,012.17	584,169.01	53,613,196.51
2.本期增加金额	3,702,465.79	12,419,485.47	375,469.08	225,156.42	16,722,576.76
(1) 计提	3,702,465.79	12,419,485.47	375,469.08	225,156.42	16,722,576.76
(2) 其他					
3.本期减少金额		555,752.14	7,121.20		562,873.34
(1) 处置或报废		555,752.14	7,121.20		562,873.34
(2) 其他					
4. 期末余额	14,818,330.04	52,394,884.41	1,750,360.05	809,325.43	69,772,899.93
三、减值准备					
1.期初余额		392,353.30			392,353.30
2.本期增加金额					
(1) 计提					
(2) 其他					
3.本期减少金额		30,874.24			30,874.24
(1) 处置或报废		30,874.24			30,874.24
(2) 其他					
4. 期末余额		361,479.06			361,479.06
四、账面价值					
1. 期末账面价值	133,566,355.95	137,060,955.17	1,800,827.21	1,609,152.10	274,037,290.43

2. 期初账面价值	110,770,609.99	100,602,273.32	1,324,964.01	1,591,391.69	214,289,239.01
-----------	----------------	----------------	--------------	--------------	----------------

(2) 暂时闲置的固定资产情况:

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	375,094.55	123,643.47	232,696.36	18,754.72

(3) 通过经营租赁租出的固定资产: 无。

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况:

项 目	账面原值	未办妥产权证书的原因
涪陵三期厂房	10,729,511.71	产权证书正在办理中
涪陵二期厂房	42,359,381.31	产权证书正在办理中

(5) 固定资产抵押情况:

公司固定资产抵押的具体情况详见附注五、14注1。

10、在建工程

(1) 在建工程情况:

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
涪陵工厂二期				14,813,435.42		14,813,435.42
墨西哥项目	1,918,677.26		1,918,677.26			
棠立设备	5,480,550.95		5,480,550.95			
其他	230,114.82		230,114.82	8,288,008.30		8,288,008.30
合 计	7,629,343.03		7,629,343.03	23,101,443.72		23,101,443.72

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项目名称	预算数(万元)	期初余额	本期增加 金额	本期转入固定 资产金额	本期其 他减少	期末余额
涪陵工厂二期(注1)	9,800.00	14,813,435.42	901,458.75	15,714,894.17		
墨西哥项目	1,664.50 万美元		11,629,281.12	9,710,603.86		1,918,677.2
合 计		14,813,435.42	12,530,739.87	25,425,498.03		1,918,677.2

(续)

项目名称	工程累计投入占预算 比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	资金来源
涪陵工厂二期（注1）	111.79	100.00	4,617,595.83	280,348.15	自筹和借款
墨西哥项目	10.75	10.75			自筹
合 计			4,617,595.83	280,348.15	

注1：本期涪陵工厂二期项目资本化利息系专门借款利息。

（3）本期计提在建工程减值准备情况：

报告期内公司无应计提减值准备的情况。

11、无形资产

（1）无形资产情况：

项 目	土地使用权	软件	商标	合计
一、账面原值				
1.期初余额	63,973,500.00	867,554.38		64,841,054.38
2.本期增加金额	4,645,527.39	603,370.42		5,248,897.81
（1）购置（注1）	4,645,527.39	603,370.42		5,248,897.81
（2）内部研发				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他				
4.期末余额	68,619,027.39	1,470,924.80		70,089,952.19
二、累计摊销				
1. 期初余额	6,652,742.85	117,711.69		6,770,454.54
2.本期增加金额	1,506,281.40	265,398.29		1,771,679.69
（1）计提	1,506,281.40	265,398.29		1,771,679.69
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他				
4.期末余额	8,159,024.25	383,109.98		8,542,134.23
三、减值准备				

1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4. 期末余额				
四、账面价值				-
1. 期末账面价值	60,460,003.14	1,087,814.82		61,547,817.96
2. 期初账面价值	57,320,757.15	749,842.69		58,070,599.84

注 1: 2017 年 8 月 23 日公司于墨西哥新莱昂州蒙特雷市购置总面积为 1.35 万平方米的两块土地, 总价值为 464.55 万元, 主要用于构建厂房。

公司期末无通过内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况: 无。

(3) 无形资产抵押情况:

公司无形资产抵押的具体情况详见附注五、14 注 1。

12、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	4,311,894.23	651,074.41	3,615,923.57	542,388.53
预提费用	6,073,956.76	912,036.91	8,851,763.17	1,327,764.48
递延收益	4,769,722.14	715,458.31	4,065,833.30	609,875.00
以权益工具支付的股份支付	2,672,022.20	400,803.33	1,837,015.28	275,552.29
可抵扣的亏损 (注 1)	1,074,741.04	294,863.67		
合 计	18,902,336.37	2,974,236.63	18,370,535.32	2,755,580.30

注 1: 子公司重庆棠立机械制造有限公司和美心工业有限责任公司亏损。

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债	应纳税暂时性差 异	递延所得税负 债
固定资产加速折旧	476,051.65	71,407.75	380,465.68	57,069.85
合 计	476,051.65	71,407.75	380,465.68	57,069.85

(3) 未确认递延所得税资产明细:

项 目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣的亏损 (注 1)		3,580.19
合 计		3,580.19

注 1: 期初可抵扣的亏损系子公司重庆棠立机械制造有限公司亏损。

(4) 期末无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款 (注 1)	40,564,778.89	1,675,314.60
合 计	40,564,778.89	1,675,314.60

注 1: 本期预付设备款主要系为墨西哥项目购置设备等预付款项。

14、短期借款

(1) 短期借款分类:

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	97,000,000.00	87,483,600.00
保证借款	114,243,805.00	35,000,000.00
质押借款		
合 计	211,243,805.00	122,483,600.00

抵押情况如下:

借款人	借款金额	抵押物
重庆美心翼申机械股份有限公司	97,000,000.00	机器设备、房屋 (注 1)
合 计	97,000,000.00	

注 1: 公司以期末账面价值分别为 13,382.28 万元、5,581.45 万元的固定资产和无形资产, 为公司在重庆农村商业银行股份有限公司营业部取得的短期借款 9,700.00 万元和长期借款 1,500.00 万元提供抵押担保。公司股东王安庆、夏明宪、徐争鸣、重庆宗申动力机械股份有

限公司对此提供保证担保，详见附注九、2·(2)。

保证借款情况如下：

借款人	借款金额	保证人
重庆美心翼申机械股份有限公司	114,243,805.00	王安庆、夏明宪、徐争鸣（注2）
合 计	114,243,805.00	

注2：详见附注九、2·(2)。

(2) 本期末无已逾期未偿还短期借款的情况。

15、应付票据

(1) 应付票据分类：

种 类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票（注1）	10,363,808.99	4,740,791.25
合 计	10,363,808.99	4,740,791.25

注1：详见附注九、2·(2)。

(2) 本期末无已到期未支付的应付票据。

16、应付账款

(1) 应付账款列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
应付账款	36,026,499.41	31,692,573.09
合 计	36,026,499.41	31,692,573.09

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

17、预收款项

(1) 预收款项列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
预收款项	406,361.18	149,693.14
合 计	406,361.18	149,693.14

(2) 期末无账龄超过1年的重要预收款项。

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-----	------	------	------	------

一、短期薪酬	15,537,149.11	58,397,458.68	56,743,487.16	17,191,120.63
二、离职后福利-设定提存计		2,605,493.09	2,605,493.09	
三、辞退福利		116,160.00	116,160.00	
四、一年内到期的其他福利				
合 计	15,537,149.11	61,119,111.77	59,465,140.25	17,191,120.63

(2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,511,315.76	54,768,450.26	53,114,478.74	17,165,287.28
2、职工福利费		1,541,163.39	1,541,163.39	
3、社会保险费		1,669,142.92	1,669,142.92	
其中： 医疗保险费		1,320,832.46	1,320,832.46	
工伤保险费		303,670.42	303,670.42	
生育保险费		44,640.04	44,640.04	
意外伤害险				
4、住房公积金		93,780.00	93,780.00	
5、工会经费和职工教育经费		14,922.00	14,922.00	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
8、其他短期薪酬	25,833.35	310,000.11	310,000.11	25,833.35
合 计	15,537,149.11	58,397,458.68	56,743,487.16	17,191,120.63

(3) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,533,079.10	2,533,079.10	
2、失业保险费		72,413.99	72,413.99	
3、企业年金缴费				
合 计		2,605,493.09	2,605,493.09	

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	1,074,024.34	1,051,563.38
企业所得税	1,981,233.29	4,229,691.06
城市维护建设税	75,181.67	75,135.07

个人所得税	417,866.00	371,527.77
教育费附加	32,220.72	32,200.74
地方教育附加	21,480.48	21,467.16
印花税	82,420.60	
其他（注1）	47,556.60	
合计	3,731,983.70	5,781,585.18

注1：其他系子公司美心工业有限责任公司的当地工资税。

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	538,269.69	171,033.16
分期付息到期还本的长期借款利息	20,781.25	48,489.59
合 计	559,050.94	219,522.75

期末不存在逾期未支付的利息。

21、其他应付款

（1）按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
工程设备款	5,124,670.30	8,324,517.18
预提费用（注1）	2,292,579.31	3,102,585.59
押金及保证金	835,000.00	1,391,529.01
模具款		456,348.90
其他应付、暂收款	1,049,787.92	208,186.36
合 计	9,302,037.53	13,483,167.04

注1：预提费用期末余额主要系出口相关费用 64.23 万元、社保费用 57.09 万元。

（2）期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

22、一年内到期的非流动负债

（1）一年内到期的非流动负债列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	15,000,000.00	20,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款（注1）	7,208,384.52	
合 计	22,208,384.52	20,000,000.00

注 1：系按约一年内应归还的融资租赁款项。

(2) 1 年内到期的长期借款：

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	15,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合 计	15,000,000.00	20,000,000.00

抵押情况如下：

借款人	借款金额	抵押物
重庆美心翼申机械股份有限公司	15,000,000.00	土地、房屋（注 1）
合 计	15,000,000.00	

注 1：详见附注五、14 注 1 和附注九、2·（2）。

23、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款		15,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合 计		15,000,000.00

24、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	33,117,243.96	
合 计	33,117,243.96	

注：系本年新增融资租赁款项，详见附注九·2·（4）。

25、递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	4,065,833.30	1,120,000.00	416,111.16	4,769,722.14	购置资产
未实现售后租后损益		10,130,373.66	639,530.52	9,490,843.14	融资租赁
合 计	4,065,833.30	11,250,373.66	1,055,641.68	14,260,565.28	

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
民营经济发展专项补贴	2,520,000.00	1,120,000.00	299,444.52		3,340,555.48	与资产相关
产业振兴和技术改造项目资金	1,545,833.30		116,666.64		1,429,166.66	与资产相关
合计	4,065,833.30	1,120,000.00	416,111.16		4,769,722.14	

26、股本

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	45,670,000.00	6,452,332.00				6,452,332.00	52,122,332.00

(1): 2017年7月8日, 公司召开2017年第六次临时股东大会, 审议通过股权激励股票发行方案, 公司向公司董事、监事、高级管理人员和核心员工共计29人定向发行公司2,143,332.00股普通股股票, 发行价3.30元/股, 共募集资金7,072,995.60元, 其中2,143,332.00元作为实收资本, 4,929,663.60元作为公司资本公积。本次增资业经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2017年8月1日出具川华信验(2017)61号验资报告。

(2): 2017年12月5日, 公司召开2017年第十次临时股东大会审议通过向股东徐争鸣定向发行共计4,309,000.00股普通股股票, 发行价7.35元/股, 共募集资金31,671,150.00元, 其中4,309,000.00元作为实收资本, 扣除发行费用后26,688,376.42元作为资本公积。本次增资业经四川华信(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)审验, 并于2017年12月27日出具川华信验(2017)120号验资报告。

27、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1)	104,486,832.68	32,620,047.73		137,106,880.41
其他资本公积(注2)	1,837,015.28		167,000.79	1,670,014.49
合计	106,323,847.96	32,620,047.73	167,000.79	138,776,894.90

注1: 本期股本溢价增加系本附注“五、26·股本”(1)和(2)所述事项增加31,618,040.02元, 以及本期股权激励行权有其他资本公积转入股本溢价的1,002,007.71元。

注 2：本期其他资本公积增加系本年实施的股权激励计划，在资产负债表日以满足股权激励计划的人员为基础，按照权益工具在授予日的公允价值，将当期取得的服务 835,006.92 元计入当期费用，同时确认相应的资本公积；本期行权 2,143,332.00 股，调整其他资本公积 1,002,007.71 元至股本溢价。

28、其他综合收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
外币财务报表折算差异		-2,851,074.19		-2,851,074.19
合 计		-2,851,074.19		-2,851,074.19

29、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	6,489,831.54	4,280,316.21		10,770,147.75
任意盈余公积				-
合 计	6,489,831.54	4,280,316.21		10,770,147.75

30、未分配利润

项 目	金 额	备 注
调整前上年末未分配利润	51,556,157.85	
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	51,556,157.85	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	42,052,464.98	
减：提取法定盈余公积	4,280,316.21	按净利润的 10%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	9,134,000.00	
期末未分配利润	80,194,306.62	

31、营业收入和营业成本

（1）营业收入和营业成本：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	361,612,935.85	260,776,525.83
其他业务收入	10,494,480.43	26,392,643.36
营业成本	265,252,562.39	195,927,194.27

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	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
机械制造业	361,612,935.85	259,370,924.55	260,776,525.83	181,460,744.45
合 计	361,612,935.85	259,370,924.55	260,776,525.83	181,460,744.45

(3) 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
通机产品	145,965,145.91	118,649,962.57	91,519,912.50	73,328,727.44
制冷产品零部件	142,905,827.38	72,229,527.01	107,950,473.04	51,518,569.56
发动机产品	72,741,962.56	68,491,434.97	61,306,140.29	56,613,447.45
合 计	361,612,935.85	259,370,924.55	260,776,525.83	181,460,744.45

(4) 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
内 销	226,112,658.22	186,803,924.99	174,926,799.60	140,705,419.29
外 销	135,500,277.63	72,566,999.56	85,849,726.23	40,755,325.16
合 计	361,612,935.85	259,370,924.55	260,776,525.83	181,460,744.45

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	与本公司的关系	占公司全部营业收入的比例(%)
EmersonClimateTechnologies,Inc	126,708,065.47	非关联方	34.05
重庆宗申动力机械股份有限公司	95,829,409.53	本公司股东	25.75
Honda Power Equipment Mfg., Inc.	33,356,718.91	非关联方	8.96
嘉陵一本田发动机有限公司	28,030,769.95	非关联方	7.53
重庆科勒发动机有限公司	20,196,482.22	非关联方	5.43
合 计	304,121,446.08		81.72

32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	1,216,464.64	1,104,065.39	7%

教育费附加	521,341.98	473,170.89	3%
地方教育费附加	347,561.35	315,447.26	2%
房产税（注1）	1,402,372.34	934,914.90	
土地使用税（注1）	940,804.34	627,202.89	
车船使用税（注1）	5,308.50	8,805.30	
印花税（注1）	253,674.90	118,532.00	
其他（注2）	7,334.69		
合 计	4,694,862.74	3,582,138.63	

注1：根据财会（2016）22号《增值税会计处理规定》的相关规定，从2016年5月1日全面试行营业税改征增值税后，将原计入管理费用-税金科目下的房产税、印花税、土地使用税以及车船使用税计入税金及附加科目中。

注2：其他是子公司美心工业有限责任公司税种。

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
出口及售后费用	2,716,752.05	4,969,619.60
工资费用	788,723.17	836,478.53
运输费	617,657.00	509,934.60
仓储费	559,824.81	581,354.17
差旅费	199,771.65	116,280.85
业务招待费	189,219.36	145,299.92
车辆费用	151,309.23	234,486.17
检验检测费	119,227.60	46,288.22
其他	264,998.34	158,569.81
合 计	5,607,483.21	7,598,311.87

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资费用	18,923,547.08	18,315,711.52
研发支出	3,983,501.43	3,214,482.00
中介机构费	2,980,879.15	1,719,419.05
无形资产摊销	1,771,679.69	1,584,245.39
折旧费用	1,670,452.06	1,386,833.55

业务招待费	1,590,597.80	1,201,371.78
商标使用费	1,456,310.68	1,456,310.68
福利费	1,212,525.85	2,208,514.98
股份支付	835,006.92	2,168,940.28
税金		812,979.88
油料	732,275.89	348,674.64
其他（注1）	3,185,129.04	1,878,036.97
合 计	38,341,905.59	36,295,520.72

注 1：主要包含办公费 62.04 万元、差旅费 49.41 万元、修理费 55.14 万元。

35、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,562,342.10	8,177,714.21
减：利息收入	378,334.51	309,710.24
汇兑损益	3,850,355.74	-2,349,127.41
其他	363,870.17	-39,296.29
合 计	14,398,233.50	5,479,580.27

36、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	632,918.24	308,781.57
二、存货跌价损失	95,087.03	178,790.79
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		263,085.88
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		

十四、其他		
合 计	728,005.27	750,658.24

37、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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资取得的投资收益	60,029.48	64,908.24
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
其他（注1）	85,461.77	
合 计	145,491.25	64,908.24

注1：其他系可随时赎回理财产品取得的投资收益。

38、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性
固定资产处置利得	25,157.40	88,068.18	25,157.40
固定资产处置损失	-2,976.26	-3,914.16	-2,976.26
无形资产处置利得			
无形资产处置损失			
合 计	22,181.14	84,154.02	22,181.14

39、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
地方财政扶持资金	1,584,000.00		与收益相关
高新技术企业创新奖励	500,000.00		与收益相关
工业发展专项资金	350,000.00		与收益相关
民营经济发展专项补贴	299,444.52		与资产相关

出口企业技改研发补贴	120,000.00		与收益相关
产业振兴和技术改造项目资金	116,666.64		与资产相关
校地合作奖	100,000.00		与收益相关
就业局稳岗补贴	76,836.00		与收益相关
出口信用保险补贴	74,000.00		与收益相关
应用技术研究开发奖励	70,000.00		与收益相关
国际市场开拓资助资金	36,000.00		与收益相关
商务发展专项资金	24,000.00		与收益相关
合 计	3,350,947.16		

40、营业外收入

(1) 营业外收入列示如下：

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			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助	500,000.00	7,469,073.70	500,000.00
无法支付的款项	866,340.10	26,239.63	866,340.10
违约金及罚款收入	417,028.92	484,194.00	416,653.92
其他	4,434.92	5,310.00	4,434.87
合 计	1,787,803.94	7,984,817.33	1,787,428.89

计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产/收益相关
地方财政扶持资金		3,800,000.00	与收益相关
拟上市重点培育企业财政奖励		1,000,000.00	与收益相关
新三板挂牌补贴		500,000.00	与收益相关
工业发展专项资金		450,000.00	与收益相关
民营经济发展专项补贴		300,000.00	与收益相关
科委对高新技术企业专项奖励		250,000.00	与收益相关
工业振兴专项资金		250,000.00	与收益相关

贷款贴息补贴		200,000.00	与收益相关
出口企业技改研发补贴		186,400.00	与收益相关
民营经济发展专项补贴		184,000.00	与资产相关
就业局稳岗补贴		123,007.00	与收益相关
产业振兴和技术改造项目资金		116,666.70	与资产相关
产业技术创新专项资金		50,000.00	与收益相关
出口信用保险补贴		38,000.00	与收益相关
中小企业发展专项资金		15,000.00	与收益相关
专利资助费		6,000.00	与收益相关
区长质量管理奖	500,000.00		与收益相关
合 计	500,000.00	7,469,073.70	

41、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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
罚款支出	120,000.00		120,000.00
其他	98,055.24	24,231.68	98,055.24
合 计	218,055.24	24,231.68	218,055.24

42、所得税费用

(1) 所得税费用表：

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	6,412,880.45	7,990,474.46
递延所得税费用	-213,237.71	-1,025,230.63
合 计	6,199,642.74	6,965,243.83

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	48,172,731.83
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,225,909.78
子公司适用不同税率的影响	-142,669.26

调整以前期间所得税的影响	-1,060,628.51
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	177,925.78
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-895.05
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
税收优惠	
所得税费用	6,199,642.74

43、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	3,434,836.00	7,168,407.00
保证金	681,317.93	620,329.01
利息收入	359,225.83	289,687.63
其他	533,713.06	527,325.15
合 计	5,009,092.82	8,605,748.79

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
出口及运输费用	9,075,659.54	5,929,727.70
中介机构费	2,809,689.81	1,696,293.77
业务招待费	1,774,083.82	1,346,671.70
支付保证金及押金（注 1）	1,673,120.14	
商标使用费	1,456,310.68	1,456,310.68
车辆费用	883,133.10	432,081.86
办公费	761,951.10	143,958.29
差旅费	693,835.24	747,351.28
仓储费	535,944.89	581,354.17
研发支出	420,379.71	134,974.86
售后三包费	382,566.86	24,282.87
其他	1,913,720.89	935,958.68
合 计	22,380,395.78	13,428,965.86

注 1：本期支付保证金及押金较上期增加主要系建设工程保证金退回。

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
民营经济发展专项补贴	1,120,000.00	880,000.00
合 计	1,120,000.00	880,000.00

(4) 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
融资租赁售后回租收到现金	41,300,000.00	
合 计	41,300,000.00	

(5) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付融资租赁本金	1,440,485.14	
支付融资租赁手续费	2,065,000.00	
筹集资金支付费用		378,000.00
合 计	3,505,485.14	378,000.00

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:	本期发生额	上期发生额
净利润	41,973,089.09	38,680,169.27
加: 资产减值准备	728,005.27	750,658.24
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	16,083,046.24	14,535,592.00
无形资产摊销	1,771,679.69	1,584,245.39
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)	-22,181.14	-84,154.02
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)	12,388,162.94	7,786,537.53
投资损失(收益以“-”号填列)	-145,491.25	-64,908.24
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-218,656.33	-1,042,057.89

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	14,337.90	16,827.26
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,835,321.45	-629,959.20
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,115,667.99	-16,319,633.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,417,075.18	19,498,254.92
其他	-4,681.16	
经营活动产生的现金流量净额	48,033,396.99	64,711,571.53
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	98,644,582.79	28,086,522.94
减：现金的期初余额	28,086,522.94	42,801,596.61
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	70,558,059.85	-14,715,073.67

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期发生额	上期发生额
一、现金	98,644,582.79	28,086,522.94
其中：库存现金	801.89	2,445.86
可随时用于支付的银行存款	98,643,780.90	28,084,077.08
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
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	98,644,582.79	28,086,522.94

45、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	9,109,282.82	票据保证金（详见附注五、1）

固定资产	133,822,782.06	抵押借款（详见附注五、14）
固定资产	39,307,361.21	抵押借款（详见附注五、24）
无形资产	55,814,475.75	抵押借款（详见附注五、14）
合 计	238,053,901.84	

46、外币货币性项目

项 目	期末余额外币余额	折算汇率	期末余额人民币余额
货币资金			
其中：美元（中国）	2,546,896.24	6.4993	16,553,042.73
美元（墨西哥）	152,807.43	6.5425	999,740.01
欧元	1,977.99	7.7869	15,402.41
比索	28,613.51	0.3315	9,485.67
应收账款			
其中：美元	4,636,349.12	6.4993	30,133,023.84
欧元	32,049.60	7.7869	249,567.03

47、政府补助

（1）政府补助基本情况：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金
地方财政扶持资金	1,584,000.00	其他收益	1,584,000.00
民营经济发展专项政府补助资金	1,120,000.00	递延收益	139,444.44
高新技术企业创新奖励	500,000.00	其他收益	500,000.00
区长质量管理奖	500,000.00	营业外收入	500,000.00
工业发展专项资金	350,000.00	其他收益	350,000.00
出口企业技改研发补贴	120,000.00	其他收益	120,000.00
校地合作奖	100,000.00	其他收益	100,000.00
应用技术研究开发奖励	70,000.00	其他收益	70,000.00
就业局稳岗补贴	76,836.00	其他收益	53,188.00
出口信用保险补贴	7400.00	其他收益	42,000.00
国际市场开拓资助资金	36,000.00	其他收益	36,000.00
商务发展专项资金	24,000.00	其他收益	24,000.00
合计	4,488,236.00		3,518,632.44

（2）政府补助退回情况：无。

六、合并范围的变更

本报告期合并范围新增控股子公司美心工业有限责任公司。

根据公司 2017 年 5 月 18 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过的《关于重庆美心翼申机械股份有限公司对外投资拟设立海外子公司方案的议案》，公司与重庆里程机械制造有限公司共同出资 2,065.97 万美元设立 Mexin Industrial S. de R.L. de C.V.，注册地为墨西哥新莱昂州，其中本公司占投资总额的 99.50%，重庆里程机械制造有限公司占投资总额的 0.50%。

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	
重庆棠立机械制造有限公司	重庆市	重庆市涪陵区李渡新区聚龙大道 192 号	制造	51.00		设立
美心工业有限责任公司	墨西哥	墨西哥合众国新莱昂州蒙特雷市	制造	99.50		设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
重庆棠立机械制造有限公司	49.00%	-76,001.05		4,822,244.66
美心工业有限责任公司	0.50%	-3,374.84		-3,374.84

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆棠立机械制造有限公司	4,518,963.29	5,600,204.21	10,119,167.50	277,851.88		277,851.88
美心工业有限责任公司	7,429,183.13	25,709,582.35	33,138,765.48	232,753.65		232,753.65

(续)

子公司名称	期初余额
-------	------

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
重庆棠立机械 制造有限公司	9,717,398.77	293,455.00	10,010,853.77	14,433.96		14,433.96
美心工业有限 责任公司						

(续)

子公司名称	本期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆棠立机械制造有限公司		-155,104.19	-155,104.19	-227,982.28
美心工业有限责任公司		-674,968.77	-3,526,042.96	-1,097,872.36

(续)

子公司名称	上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
重庆棠立机械制造有限公司		-3,580.19	-3,580.19	2,174.32
美心工业有限责任公司				

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

公司本期在子公司的所有者权益份额没有发生变化。

3、在合营企业或联营企业中的权益

本公司无合营企业和联营企业。

八、与金融工具相关的风险

本公司各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

2、各类风险及管理

(1) 市场风险

① 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受的外汇风险主要与美元、欧元有关，除部分业务活动以上述货币计价结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。2017年12月31日，本公司外币货币性项目期末余额如前附注五、42中所述。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与银行借款有关。

公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

(2) 信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司的应收票据均为银行承兑汇票，信用风险也较低。

合并资产负债表中应收账款、预付款项的账面价值是本公司可能面临的最大信用风险。本公司应收账款的信用风险敞口的量化数据，参见附注五、3中披露。

(3) 流动性风险

流动性风险为本公司在到期日无法履行财务义务的风险。

为确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害，本公司定期分析负债结构和期限，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，以确保有充裕的资金满足本公司经营需要从而降低现金流量波动的影响。同时，本公司通过利用银行借款及债务维持资金延续性与灵活性之间的平衡，以管理其流动性风险。

本公司对银行借款的使用情况进行监控，确保遵守借款协议，积极与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

九、关联方关系及其交易

1、本企业的母公司情况

公司控股股东是徐争鸣、夏明宪、王安庆。

徐争鸣与重庆宗申动力机械股份有限公司（以下简称“宗申动力”）于 2012 年 12 月 31 日签订了《委托表决协议》，并于 2015 年 5 月 8 日签订了《委托表决协议之补充协议》，双方一致同意在审议美心翼申需提交股东（大）会的事项时，徐争鸣将持有的美心翼申股份对应的表决权委托给宗申动力进行表决。

2017 年 12 月 5 日，徐争鸣与宗申动力签署《<委托表决协议>及其补充协议之解除协议》，协议解除前述表决权委托关系。并于当日，徐争鸣与夏明宪、王安庆签署《一致行动协议》，成为一致行动人。《一致行动协议》签署之日，徐争鸣持有美心翼申 1,103.10 万股股份，持股比例为 23.07%；夏明宪持有美心翼申 1,000.00 万股股份，持股比例为 20.91%；王安庆持有美心翼申 1,000.00 万股股份，持股比例为 20.91%。一致行动协议签署后，徐争鸣、夏明宪和王安庆合计持有美心翼申 3,103.10 万股股份，享有表决权的持股比例为 64.89%，美心翼申控股股东及共同实际控制人变更为徐争鸣、夏明宪和王安庆。

公司于 2017 年 12 月 5 日召开董事会、2017 年 12 月 21 日召开股东大会审议通过向徐争鸣定向发行 430.90 万股的股票发行方案。2017 年 12 月 6 日，公司披露了《重庆美心翼申机械股份有限公司收购报告书》，本次发行系收购系列事项之一。本次发行及收购完成后，徐争鸣持有美心翼申股份 1,534.00 万股，持股比例为 29.43%，公司第一大股东由宗申动力变更为徐争鸣。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司情况详见附注“七·1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
徐争鸣、夏明宪、王安庆	控股股东、共同实际控制人
重庆宗申动力机械股份有限公司	持有公司 5% 以上股份的股东
重庆宗申发动机制造有限公司	公司股东重庆宗申动力机械股份有限公司控制的企业
重庆宗申通用动力机械有限公司	公司股东重庆宗申动力机械股份有限公司控制的企业
左师傅连锁销售服务有限公司	公司股东重庆宗申动力机械股份有限公司控制的企业

重庆宗申融资租赁有限公司	公司股东重庆宗申动力机械股份有限公司控制的企业
重庆汽摩交易所有限公司	公司股东重庆宗申动力机械股份有限公司控制的企业
重庆美心·麦森门业有限公司	公司股东夏明宪直接或间接控制的企业
重庆美心（集团）有限公司	公司股东夏明宪直接或间接控制的企业

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品、接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆宗申发动机制造有限公司	配件	4,562,206.74	4,132,165.05
重庆宗申通用动力机械有限公司	配件	136,128.24	180.92
重庆宗申发动机制造有限公司	三包服务费	3,509.44	115,309.40
重庆宗申发动机制造有限公司	业务招待费	5,733.34	
重庆汽摩交易所有限公司	中介机构服务费	18,275.16	
重庆宗申通用动力机械有限公司	三包服务费	3,245.29	14,703.31
重庆美心·麦森门业有限公司	办公费	8,564.10	
左师傅连锁销售服务有限公司	车辆修理费	10,332.81	25,238.65

② 出售商品、提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
重庆宗申发动机制造有限公司	发动机曲轴及配件	51,558,169.19	41,948,255.29
重庆宗申通用动力机械有限公司	通机曲轴及配件	44,210,428.12	39,230,318.89
左师傅连锁销售服务有限公司	发动机曲轴及配件	60,812.22	67,765.71
重庆宗申零部件制造有限公司	发动机曲轴及配件		55,500.00

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
重庆宗申融资租赁有限公司（注）	机器设备	2,754,511.15	

注：2017年6月，公司与重庆宗申融资租赁有限公司（以下简称“宗申租赁公司”）签订《融资租赁合同》及其相关附件，由宗申租赁公司向公司提供“售后回租”的融资租赁服务，公司于2017年7月、9月、11月分三次与宗申租赁公司开展融资租赁业务，截止2017年12月31日，公司收到融资租赁本金4,130.00万元，偿还融资租赁本金144.05万元，确认

融资租赁利息 116.61 万元，确认融资租赁手续费 14.79 万元。

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
夏明宪、王安庆、徐争鸣（注）	260,000,000.00	2017-11-9	2020-11-8	否
重庆宗申动力机械股份有限公司（注）	260,000,000.00	2017-11-9	2020-11-8	否

注：2017 年 11 月 9 日，公司与重庆市农村商业银行股份有限公司营业部签订《最高额合同》（合同编号：总行营业部支行 2017 年高字第 5001012017336901 号），有效期间为 2017 年 11 月 9 日至 2020 年 11 月 8 日，最高债务额为主债务本金人民币贰亿陆仟万元、利息、违约金、赔偿金和银行实现债权担保权而发生的一切费用。公司股东夏明宪、王安庆和徐争鸣与重庆市农村商业银行股份有限公司营业部另行签订《最高额保证合同》（合同编号：总行营业部支行 2017 年高字第 5001012017336901 号）为前述最高额合同项下债务提供连带责任担保；公司股东重庆宗申动力机械股份有限公司与重庆市农村商业银行股份有限公司营业部另行签订《最高额保证合同》（合同编号：总行营业部支行 2017 年高字第 5001012017336902 号）为前述最高额合同项下债务提供连带责任担保。

截止 2017 年 12 月 31 日，实际担保余额合计 22,760.21 万元，明细如下：

- ①、重庆农村商业银行股份有限公司营业部 135.83 万元银行承兑汇票；
- ②、重庆农村商业银行股份有限公司营业部 11,200.00 万元抵押借款；
- ③、重庆农村商业银行股份有限公司营业部 11,424.38 万元保证借款。

(4) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,530,828.41	

(5) 其他关联交易

2012 年 8 月，公司与重庆美心（集团）有限公司签订了商标使用许可协议。重庆美心（集团）有限公司许可公司在公司注册成立之日起 6 年内使用“美心”商标使用权（商标注册证第 3713756 号中列明的曲轴类产品），每年支付商标使用费 150.00 万元，累计支付商标使用费用达到 900.00 万元时，则将永久性无偿使用。本期实际支付商标使用费 150.00 万元（含税），进入当期损益 145.63 万元（不含税）。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	重庆宗申通用动力机械有限公	7,762,120.03	388,106.00	6,034,312.46	
应收账款	重庆宗申发动机制造有限公司	6,806,315.53	340,315.78	6,216,230.66	
应收账款	左师傅连锁销售服务有限公司	7,944.79	397.24	16,368.47	
预付账款	重庆宗申融资租赁有限公司	1,917,087.61			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	重庆宗申发动机制造有限公司	18,000.00	8,000.00
长期应付款	重庆宗申融资租赁有限公司	40,325,628.48	

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	2,143,332.00 股
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	3.30 元/股，17 个月

公司 2015 年 12 月 31 日第二次临时股东大会审议通过了《关于重庆美心翼申机械股份有限公司股权激励股票发行方案》，本激励计划包括定向发行股票激励计划和股票期权激励计划两部分，本次定向发行和股票期权全部实施完毕后，向后复权至本方案通过之日（以股东大会审议通过为准），激励对象直接持有公司股票数合计不超过 714 万股，其中首次定向发行不超过 71 万股，股票期权行权股数不超过 643 万股。决定限制性股票的授予日为 2016 年 1 月 4 日，授予价格为 3.30 元。

发行计划的等待期情况如下：本计划股票期权第一期的等待期为 16 个月；第二期的等待期为 28 个月；第三期的等待期为 40 个月。行权期及各期行权时间安排为 2017 年 5 月 1 日至 2017 年 5 月 31 日、2018 年 5 月 1 日至 2018 年 5 月 31 日、2019 年 5 月 1 日至 2019 年 5 月 31 日可行权数量占获授期权数量比例为 33.33%、33.33%、33.33%。

股票期权的行权条件：

(1) 公司业绩考核指标要求

本计划在公司业绩考核的三个会计年度中，激励对象任职所在公司业绩考核指标为 2016 年度净利润达到 2,500.00 万元，2017 年度净利润达到 3,000.00 万元，2018 年度净利润达

到 8,500.00 万元。若公司 2016 年度业绩未达到指标，则当年不行权，若 2017 年度公司业绩达到指标且 2016 年度和 2017 年度累计净利润达到 5,500.00 万元，激励对象可连同 2016 年度未行权的股票期权一次性行权。若公司 2016 年度和 2017 年度业绩均未达标，但 2016 年度、2017 年度和 2018 年度累计净利润达到 14,000.00 万元，激励对象可连同前两年度未行权的股票期权一次性行权。净利润指标以公司当年度经审计并公告的财务报告为准。

(2) 个人考核要求

激励对象在等待期内须持续在岗，没有出现以下情形：

①严重违反公司管理制度，或给公司造成巨大经济损失，或给公司造成严重消极影响，受到公司行政处分的；②自行辞职的；③被公司解除劳动合同的；④存在第六章第一条第四项情形的。激励对象离职或出现以上情形之一的，取消其该期及以后各期股票期权的行权资格。

(二) 以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确认方法	参照截至 2015 年 12 月 31 日经审计的每股净资产价格（3.7675 元/股）确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	预计可行权的规定业绩条件均可达到，可行权的被授予对象均将行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	3,003,947.20
以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,003,947.20

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

项 目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	股票发行		
重要的对外投资			
重要的债务重组			

自然灾害			
外汇汇率重要变动			

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利		13,030,583.00
经审议批准宣告发放的利润或股利		13,030,583.00

3、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截止 2018 年 3 月 16 日本公司没有其他需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

1、分部信息

公司虽然在收入上对产品进行了细分，但实质上均为终端产品的零部件，同时公司在管理上也未设置经营分部，因此无需披露分部信息。

2、投资新建三条压缩机曲轴生产线

根据公司 2017 年 5 月 18 日召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过《关于重庆美心翼申机械股份有限公司投资新建三条压缩机曲轴生产线的议案》，公司投资额不超过人民币 9,500.00 万元新建三条压缩机曲轴生产线（含厂房设施等）。截止 2017 年 12 月 31 日，公司已投入 783.77 万元建成一条生产线，投入 2,480.60 万元购置墨西哥房产，投入 3,123.66 万元购置两条生产线。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款按种类披露：

类 别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	24,513,224.58	28.44	370,140.08	1.51	24,143,084.50	12,250,543.12	18.71			12,250,543.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	55,805,761.41	64.75	2,810,563.36	5.04	52,995,198.05	53,194,242.92	81.26	2,702,831.35	5.08	50,491,411.57
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	5,869,366.29	6.81	173,508.31	2.96	5,695,857.98	16,368.47	0.03			16,368.47
合 计	86,188,352.28	100.00	3,354,211.75	3.89	82,834,140.53	65,461,154.51	100.00	2,702,831.35	4.13	62,758,323.16

应收账款种类的说明情况详见“附注三、8”。

①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		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内	55,670,592.86	2,783,529.65	5%
1至2年			
2至3年	135,168.55	27,033.71	20%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	55,805,761.41	2,810,563.36	

②期末单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试的应收账款的坏账准备计提：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
Emerson Climate Technologies, Inc.等7家	30,382,590.87	543,648.39	1.79%	注2
合计	30,382,590.87	543,648.39	1.79%	

(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 651,380.40 元；收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	金额	占应收账款账面余额合计数的比例(%)	坏账准备
EmersonClimateTechnologies,Inc	42,849,749.33	49.72	1,270,875.07
重庆宗申动力机械股份有限公司	14,576,380.35	16.91	728,819.02
重庆润通动力制造有限公司	6,659,710.61	7.73	332,985.53
嘉陵一本田发动机有限公司	6,430,342.17	7.46	321,517.11
重庆科勒发动机有限公司	5,612,552.03	6.51	280,627.60
合计	76,128,734.49	88.33	2,934,824.33

(5) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

2、其他应收款

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,018,077.68	100.00	64,328.88	6.32	953,748.80	1,198,437.59	100.00	116,957.66	9.76	1,081,479.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,018,077.68	100.00	64,328.88	6.32	953,748.80	1,198,437.59	100.00	116,957.66	9.76	1,081,479.93

其他应收款种类的说明情况详见“附注三、8”。

(1) 其他应收款按种类披露:

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		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内	962,577.68	48,128.88	5%
1至2年	15,000.00	1,500.00	10%
2至3年	7,500.00	1,500.00	20%
3至4年			40%
4至5年	33,000.00	13,200.00	40%
5年以上			40%
合计	1,018,077.68	64,328.88	

(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 0.00 元; 本期收回或转回坏账准备金额 52,628.78 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况: 无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	660,959.40	822,959.40
借支款	311,015.04	143,735.83
其他	46,103.24	231,742.36
合计	1,018,077.68	1,198,437.59

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	与本公司 的关系	期末账面余 额	年限	占其他应收款 账面余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
重庆涪陵电力实业股份有限公司	保证金	非关联方	600,000.00	1年以内	58.93	30,000.00
杨志辉	工伤备用金	员工	33,500.00	1年以内	3.29	1,675.00
钟羽希	备用金	员工	25,000.00	1年以内	2.46	1,250.00
重庆钢奥机械制造有限公司	模具保证金	非关联方	23,000.00	3年以上	2.26	9,200.00
重庆市百士特包装制造有限公司	模具保证金	非关联方	17,500.00	1年-3年	1.72	2,500.00

合 计			699,000.00		68.66	44,625.00
-----	--	--	------------	--	-------	-----------

(6) 本报告期公司无涉及政府补助的其他应收款项。

(7) 本报告期公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	41,532,054.79		41,532,054.79	5,100,000.00		5,100,000.00
对联营、合营企业投资						
合 计	41,532,054.79		41,532,054.79	5,100,000.00		5,100,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
美心工业有限责任公司		36,432,054.79		36,432,054.79		
重庆棠立机械制造有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
合 计	5,100,000.00	36,432,054.79		41,532,054.79		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本：

项 目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	361,612,935.85	260,776,525.83
其他业务收入	10,494,480.43	26,392,643.36
营业成本	265,252,562.39	195,927,194.27

(2) 主营业务（分行业）：

行业名称	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
机械制造业	361,612,935.85	259,370,924.55	260,776,525.83	181,460,744.45

合计	361,612,935.85	259,370,924.55	260,776,525.83	181,460,744.45
----	----------------	----------------	----------------	----------------

(3) 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
通机产品	145,965,145.91	118,649,962.57	91,519,912.50	73,328,727.44
制冷产品零部件	142,905,827.38	72,229,527.01	107,950,473.04	51,518,569.56
发动机产品	72,741,962.56	68,491,434.97	61,306,140.29	56,613,447.45
合计	361,612,935.85	259,370,924.55	260,776,525.83	181,460,744.45

(4) 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
内销	226,112,658.22	186,803,924.99	174,926,799.60	140,705,419.29
外销	135,500,277.63	72,566,999.56	85,849,726.23	40,755,325.16
合计	361,612,935.85	259,370,924.55	260,776,525.83	181,460,744.45

(5) 公司前五名客户的营业收入情况：

客户名称	营业收入	与本公司的关系	占公司全部营业收入的比例(%)
EmersonClimateTechnologies,Inc	126,708,065.47	非关联方	34.05
重庆宗申动力机械股份有限公司	95,829,409.53	本公司股东	25.75
Honda Power Equipment Mfg., Inc.	33,356,718.91	非关联方	8.96
嘉陵一本田发动机有限公司	28,030,769.95	非关联方	7.53
重庆科勒发动机有限公司	20,196,482.22	非关联方	5.43
合计	304,121,446.08		81.72

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		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损		

持有至到期投资取得的投资收益	60,029.48	64,908.24
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合 计	60,029.48	64,908.24

十五、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
非流动资产处置收益	22,181.14	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,850,947.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
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		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
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		
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		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		

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		
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		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,069,748.70	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-741,469.06	
少数股东权益影响额（税后）	-137.83	
合 计	4,201,270.11	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.39%	0.90	0.90
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.55%	0.81	0.81

重庆美心翼申机械股份有限公司

公司法定代表人：徐争鸣

主管会计工作的公司负责人：陈俊平

公司会计机构负责人：刘彬

二〇一八年三月十六日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会办公室