



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.



半年度报告

—2017—

公司半年大事记



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 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 5 月 18 日，经 2017 年第一次临时股东大会审议通过，公司投资新建三条压缩机曲轴生产线，建成后，公司压缩机曲轴的年产量将新增 210 万件。

公司对外投资设立海外子公司，注册地为墨西哥新莱昂州，投资总额为美元 1,498.38 万元。目前该子公司已完成注册。

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。

2017 年上半年，公司完成企业信息化(ERP)整体应用升级。

公司目前正处于一个积极发展、生机勃勃的阶段，随着生产规模的增大，管理信息化的改革势在必行。本次 ERP 的应用升级，为公司发展带来新的原动力。

目 录

【声明与提示】

一、基本信息

第一节 公司概况	5
第二节 主要会计数据和关键指标	7
第三节 管理层讨论与分析	9

二、非财务信息

第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	21

三、财务信息

第七节 财务报表	24
第八节 财务报表附注	35

声明与提示

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

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

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

(1) 董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证的理由（如有）

无

(2) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由（如有）

无

(3) 豁免披露事项及理由（如有）

无

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1、在全国中小企业股份转让系统信息披露平台公开披露的文件原稿； 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表等。

第一节 公司概况

一、公司信息

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
注册地址	重庆市涪陵区李渡新区聚龙大道 192 号
办公地址	重庆市涪陵区李渡新区聚龙大道 192 号
主办券商	招商证券股份有限公司
会计师事务所	无

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	黄培海
电话	023-61926002
传真	023-61926010
电子邮箱	389200770@qq.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）

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2015-11-10
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	通用设备制造业（代码为 C34）
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	做市转让
普通股总股本（股）	45,670,000
控股股东	重庆宗申动力机械股份有限公司
实际控制人	左宗申
是否拥有高新技术企业资格	是

公司拥有的专利数量	35
公司拥有的“发明专利”数量	1

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	177,187,095.50	143,304,824.03	23.64%
毛利率	30.14%	32.27%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	24,291,731.43	22,306,127.79	8.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	22,553,873.98	16,572,766.05	36.09%
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）	11.01%	12.57%	-
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）	10.22%	9.34%	-
基本每股收益	0.53	0.51	3.92%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	529,902,257.34	448,149,067.77	18.24%
负债总计	299,375,907.15	233,210,984.71	28.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	225,615,072.24	210,039,837.35	7.42%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	4.94	4.60	7.39%
资产负债率（母公司）	57.02%	52.61%	-
资产负债率（合并）	56.50%	52.04%	-
流动比率	0.80	0.69	-
利息保障倍数	7.10	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	25,729,896.11	35,334,107.81	-
应收账款周转率	2.76	2.41	-
存货周转率	2.66	2.72	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	18.24%	7.48%	-
营业收入增长率	23.64%	2.23%	-
净利润增长率	8.96%	50.09%	-

第三节 管理层讨论与分析

一、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、销售摩托车曲轴、压缩机曲轴和通机曲轴以及关联产品。公司采取“以销定产”的生产模式，每月末生产保障部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，保证及时完成生产计划，实现良好的生产过程控制，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。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，合同期满后再续签。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。公司的利润主要来自于摩托车曲轴、压缩机曲轴和通机曲轴的销售。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。

二、经营情况

2017 年上半年，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，巩固了公司产品的市场竞争优势。报告期内，公司实现营业收入 17,718.71 万元，较上年同期增长 23.64%；实现净利润 2,430.48 万元，较上年同期增长 8.96%，主要系本期销售规模增加所致。报告期内，经营活动产生的现金流量净额 2,572.99 万元，较上年同期减少 27.18%，主要系本期订单需求量增加，购买原材料增加所致。报告期末，公司净资产 23,052.64 万元，较期初增加 7.25%，主要系经营性盈利增加所致。

公司目前正处于快速成长阶段，销量和效益均呈上升趋势。为应对市场需求持续增加，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（ERP）整体应用升级；同时对生产设备自动化改造升级，实现产能提升，报告期内公司产量较上年同期增长 18.94%。

2017 年上半年，公司压缩机曲轴产品海外市场高速增长，为着力解决压缩机曲轴产品产能瓶颈问题，公司于 2017 年 5 月正式投资新建 3 条压缩机曲轴生产线，预计于 2017 年 12 月完成新建投入使用；新线建成后，压缩机产能将增加 210 万件/年。同时，公司对外投资设立墨西哥子公司，目前该子公司已完成注册，相关主体设备合同已签订完成，土地、厂房购买事项正在进行中；该子公司将于 2018 年初步形成生产能力，有利于公司更好满足海外市场。

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，也持续开发新客户。目前，公司已开发完成 1 家国内新客户，并着力开发另外 2 家海外新客户，以及 2 家国内新客户。上半年，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 8 项，10 个新型专利正在申请中；并完成了 45 个新产品开发及产品改型。

子公司重庆棠立机械制造有限公司，目前厂房建造和设备采购已接近尾声，预计今年年底能够实现批量生产。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。

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，募集资金总额 7,072,995.60 元。截至本报告披露日，公司尚未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。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。

三、风险与价值

报告期内，公司的经营风险较上年度未发生重大变化，主要风险及应对措施如下：

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和左师傅连锁销售服务有限公司存在经常性产品销售。2017 年上半年，公司实现关联方销售收入 46,410,545.75 元，占当期营业收入的 26.19%，较上年同期，比例略有下降。公司对关联方的销售金额较大，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 63,825,721.59 元，占当期营业收入的 36.02%，较上年同期下降 4.41%。公司通过开拓新客户、研发新产品的努力，使 2017 年上半年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，公司将进一步加强技术研究开发，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 年上半年前五名客户销售收入 145,950,142.71 元，占当期营业收入 82.37%，较上年同期下降 1.22%。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，公司将进一步加强技术研究开发，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6月30日，公司的资产负债率为56.50%，流动比率为0.80，速动比率为0.59。目前公司资产负债率仍处于较高比例，而流动比率和速动比率则相对较低，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，取得该行贰亿伍仟壹佰万元融资额度，合同期限至2021年，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年上半年，公司出口收入金额为67,697,555.73元，占营业收入的38.21%。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。

6、实际控制人稳定的风险

截至本半年度报告披露日，宗申动力持有公司12,860,000股股份，占股份总数的28.16%。2012年12月31日，徐争鸣与宗申动力签订《委托表决协议》，徐争鸣将其持有的10,000,000股股份所对应的表决权委托给宗申动力进行表决。2015年5月8日，徐争鸣与宗申动力签订《委托表决协议之补充协议》，对委托表决事项再次进行了确认，将有效期重新定为5年，自2015年5月8日至2020年5月7日止。截止本半年度报告披露日，徐争鸣持有公司10,000,000股股份，占股份总数的21.90%。由此宗申动力实际拥有本公司50.06%的表决权，对公司有实际控制权，为公司的控股股东，左宗申是宗申动力的实际控制人，故左宗申为公司的实际控制人。宗申动力与徐争鸣签订的委托表决协议有效期为5年，如果协议到期后，双方不再续签协议，将可能影响宗申动力的控股地位，进而影响公司实际控制人的稳定。

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。

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	是	四、二、(一)
是否存在股票发行事项	是	四、二、(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	
是否存在对外担保事项	否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	否	
是否存在日常性关联交易事项	是	四、二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	四、二、(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	四、二、(五)
是否存在股权激励事项	是	四、二、(六)
是否存在已披露的承诺事项	是	四、二、(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	四、二、(八)
是否存在被调查处罚的事项	否	
是否存在公开发行债券的事项	否	

二、重要事项详情

(一) 利润分配与公积金转增股本的情况

单位：元或股

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	-	-

报告期内利润分配或公积金转增股本的执行情况：

2017 年 4 月 28 日，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 2016 年年度利润分配预案》，公司以本次权益分派股权登记日股本总额 4,567 万股为基数，向当日登记在册的股东每 10 股派发现金股利 2.00 元 (含税)。本次权益分派权益登记日为：2017 年 5 月 15 日，除权除息日为：2017 年 5 月 16 日。

本次利润分配预案内容详见在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (www.neeq.com.cn) 披露的

《重庆美心翼申机械股份有限公司 2016 年年度利润分配预案公告》（公告编号：2017-018）。

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）报告期内的普通股股票发行事项

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	募集资金用途 (请列示具体用途)
2017-6-23	-	3.30	2,143,332	7,072,995.60	补充公司流动资金

2017 年 7 月 8 日，经公司 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。

截至本报告披露日，公司尚未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。

（三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	14,005,000.00	2,468,921.92
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	86,300,000.00	46,437,804.40
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	1,500,000.00	728,155.56
6. 其他		
总计	101,805,000.00	49,634,881.88

注：报告期内，日常性关联交易按照年度预计以及补充预计进行，相关预计详见公司于 2017 年 4 月 7 日在全国中小企业股份转让系统披露的《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公告》（2017-012），以及于 2017 年 6 月 15 日在全国中小企业股份转让系统披露的《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 年度日常性关联交易的公告》（2017-052）。

报告期内，“公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型”为公司向关联方重庆美心（集团）有限公司支付的商标使用费。

报告期内，公司与关联方重庆汽摩交易所有限公司交易金额为 11,048.47 元，超出预计 6,048.47 元。超出预计金额的补充确认及 2017 年 7-12 月预计情况已经第一届董事会第十九次会议审议通过，且将提

交 2017 年第七次临时股东大会审议。除此之外，公司关联交易发生金额不存在超过预计范围的情况。

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
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、保证担保	20,235,000.00	是
夏明宪、王安庆和徐争鸣	保证担保	57,000,000.00	是
总计	-	77,235,000.00	-

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，租赁本金总额约 4,130.00 万元，已签订总额为 2,130.00 万元的租赁协议。截至 2017 年 6 月 30 日，公司收到融资租赁资金 2,023.50 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、2014 年 2 月 12 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 2014 年高字第 5001012014100031 号），有效期间为 2010 年 4 月 1 日至 2021 年 1 月 7 日，最高债权额为主债权本金人民币贰亿伍仟壹佰万元、利息、违约金、赔偿金和为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 2014 年高保字 5001012014303101）为前述最高额合同项下债务提供保证担保。报告期内，公司以此在重庆农村商业银行股份有限公司营业部取得短期借款 57,000,000.00 元。

本项关联担保事项已经 2015 年 5 月 8 日召开的创立大会暨第一次股东大会确认。

（五）收购、出售资产、对外投资、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)，注册地为墨西哥新莱昂州，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%。

本次对外投资不涉及进入新的领域。截至本报告披露日，该子公司已完成注册，相关主体设备合同已签订完成，其他投资准备工作正在有序推进。

（六）股权激励计划在报告期的具体实施情况

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 7 月 11 日发布《重庆美心翼申机械股份有限公司股票发行认购公告》，并于 2017 年 7 月 14 日至 7 月 19 日收到认购对象汇入账户的认购资金 7,072,995.60 元。截至本报告披露日，公司尚未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。

(七) 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，公司和公司控股股东宗申动力均出具了《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。

(八) 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	抵押	56,567,616.45	10.68%	银行抵押贷款
房屋建筑物	抵押	66,717,030.25	12.59%	银行抵押贷款
生产设备	抵押	87,522,832.11	16.52%	银行抵押贷款
货币资金	冻结	783,600.00	0.15%	银行承兑汇票保证金
累计值	-	211,591,078.81	39.93 %	-

注：权利受限类型为查封、扣押、冻结、抵押、质押。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例(%)		数量	比例(%)
无限售条件股份	无限售股份总数	2,277,500	4.99	-	2,277,500	4.99
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	177,500	0.39	-	177,500	0.39
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	43,392,500	95.01	-	43,392,500	95.01
	其中：控股股东、实际控制人	12,860,000	28.16	-	12,860,000	28.16
	董事、监事、高管	30,532,500	66.85	-	30,532,500	66.85
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		45,670,000	-	-	45,670,000	-
普通股股东人数		42				

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》，发行股份2,143,332股。本次股票发行登记完成后股本总额47,813,332股，新增股东共计13人。截至本报告披露日，公司尚未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。

二、报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例(%)	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宗申动力	12,860,000	-	12,860,000	28.16	-	12,860,000
2	徐争鸣	10,000,000	-	10,000,000	21.90	-	10,000,000
3	夏明宪	10,000,000	-	10,000,000	21.90	-	10,000,000
4	王安庆	10,000,000	-	10,000,000	21.90	-	10,000,000
5	招商证券	798,000	-1,000	797,000	1.75	797,000	-
6	联讯证券	500,000	-18,000	482,000	1.06	482,000	-
7	中投证券	499,000	-103,000	396,000	0.87	396,000	-
8	第一创业证	300,000	-41,000	259,000	0.57	259,000	-

	券						
9	周勇	90,000	-	90,000	0.20	22,500	67,500
10	陈俊平	70,000	-	70,000	0.15	17,500	52,500
11	黄培国	70,000	-	70,000	0.15	17,500	52,500
合计		45,187,000	-163,000	45,024,000	98.61	1,991,500	43,032,500

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控股股东宗申动力任董事、总经理。除此之外，公司前十名股东间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

公司控股股东是重庆宗申动力机械股份有限公司。

宗申动力成立于 1989 年 3 月 14 日，前身为成都联益实业股份有限公司，系由成都市双流县联益钢铁企业公司、双流县东升乡和双流县东升乡润漕村共同发起，经成都市体制改革委员会“成体改（1989）字第 23 号”文件批准设立的股份有限公司。1989 年 4 月 10 日，成都体制改革委员会批准成都联益向社会公众发行 24.80 万股人民币普通股，每股面值 100 元。1997 年 3 月 6 日，经中国证监会“证监发字（1997）第 39 号”《关于成都联益实业股份有限公司申请股票上市的批复》核准，同意成都联益股票上市，并确认其总股本为 65,800,000.00 股，每股面值为 1.00 元。经深圳证券交易所审核通过，成都联益社会公众股上市交易，证券代码为：“000696”（现为：“001696”）。2003 年通过资产重组，成都联益实业股份有限公司的主营业务由钢铁生产和销售变更为生产销售摩托车发动机及零配件，同年 9 月 27 日，成都联益实业股份有限公司更名为“成都宗申热动力机械股份有限公司”，2005 年 1 月 5 日成都宗申热动力机械股份有限公司更名为“重庆宗申动力机械股份有限公司”。宗申动力注册资本 114,502.69 万元，法定代表人为左宗申，注册地址位于重庆市巴南区炒油场，统一社会信用代码：915000002023878993。业务范围主要包括开发、生产和销售各类发动机及其零配件；开发、生产和销售通用汽油机、耕作机、割草机、水泵机组、汽油发电机组等整机及零部件；制造、销售摩托车零部件、汽车零部件、机械装备零部件；摩托车、电动车销售及维修服务和汽车维修服务；农机、通用机械产品销售及维修服务等；在重庆主城九区范围内办理各项贷款、票据贴现、资产转让；商业保理；研发、生产无人机驾驶航空器及零部件；货物及技术进出口；计算机软、硬件开发及销售。

报告期内，公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司的实际控制人是左宗申。

左宗申，男，1952 年生，现任宗申产业集团有限公司董事长兼总裁，宗申产业集团有限公司下属子公司及宗申动力董事长；全国政协委员，全国工商联常委，重庆市人大代表，重庆市工商联副主席，巴南区工商联主席，中国国际商会重庆商会副会长，中国汽车工业协会摩托车分会副理事长，中国汽车工业协会第七届理事会副会长，重庆市慈善总会副会长。

报告期内，公司实际控制人未发生变更。

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

一、基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐争鸣	董事长	男	51	专科	2015.5.8-2018.5.7	是
夏明宪	董事	男	63	专科	2015.5.8-2018.5.7	否
王安庆	董事	男	63	专科	2015.5.8-2018.5.7	否
胡显源	董事	男	44	博士	2015.5.8-2018.5.7	否
黄培国	董事	男	40	专科	2015.5.8-2018.5.7	否
秦忠荣	监事会主席	女	48	专科	2015.5.8-2018.5.7	否
黄静雪	监事	女	42	本科	2015.5.8-2018.5.7	否
徐爱征	监事	男	36	初中	2015.5.8-2018.5.7	是
田永谊	监事	男	38	高中	2015.5.8-2018.5.7	是
林恒敏	监事	女	52	高中	2015.5.8-2018.5.7	否
周勇	总经理	男	45	中专	2015.5.8-2018.5.7	是
陈俊平	副总经理兼财务总监	女	55	硕士	2015.5.8-2018.5.7	是
陈万勇	副总经理	男	50	中专	2015.5.8-2018.5.7	是
吴志敏	副总经理	女	51	本科	2015.5.8-2018.5.7	是
蔡吉良	副总经理	男	43	专科	2015.5.8-2018.5.7	是
王祥大	副总经理	男	48	中专	2015.5.8-2018.5.7	是
冯奇	副总经理	男	55	本科	2015.5.8-2018.5.7	是
黄培海	董事会秘书	男	36	专科	2015.5.8-2018.5.7	是
董事会人数:						5
监事会人数:						5
高级管理人员人数:						8

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	-	10,000,000	21.90	400,000
王安庆	董事	10,000,000	-	10,000,000	21.90	-
夏明宪	董事	10,000,000	-	10,000,000	21.90	-
胡显源	董事	60,000	-	60,000	0.13	360,000
黄培国	董事	70,000	-	70,000	0.15	420,000
秦忠荣	监事会主席	60,000	-	60,000	0.13	360,000
黄静雪	监事	30,000	-	30,000	0.07	180,000
徐爱征	监事	10,000	-	10,000	0.02	33,333
田永谊	监事	10,000	-	10,000	0.02	20,000
林恒敏	监事	10,000	-	10,000	0.02	20,000
周勇	总经理	90,000	-	90,000	0.20	273,333
陈俊平	副总经理兼财务总监	70,000	-	70,000	0.15	220,000
陈万勇	副总经理	50,000	-	50,000	0.11	166,667
吴志敏	副总经理	50,000	-	50,000	0.11	166,667
蔡吉良	副总经理	50,000	-	50,000	0.11	166,667
王祥大	副总经理	50,000	-	50,000	0.11	166,667
冯奇	副总经理	50,000	-	50,000	0.11	166,667
黄培海	董事会秘书	50,000	-	50,000	0.11	166,667
合计		30,710,000	-	-	67.25	3,286,668

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，本股票期权激励计划共分 3 期完成，激励对象分 3 次平均行权，公司董事、监事、高级管理人员拥有股票期权为 493 万股，预留部分为 150 万股。2017 年 6 月 23 日召开的公司第一届董事会第十八次会议及 2017 年 7 月 8 日召开的 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》、《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，公司董事、监事、高级管理人员行权 1,643,332 股，核心员工行权 500,000 股，累计行权 2,143,332 股。关于股票期权的行权及股权激励股票发行具体事项详见公司于 2017 年 6 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《重庆美心翼申机械股份有限公司关于股票期权激励方案第一期行权的公告》等。

三、变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	否
	财务总监是否发生变动	否

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	-	22
核心技术人员	6	6
截止报告期末的员工人数	821	897

核心员工变动情况：

为提高团队凝聚力，促进核心员工与公司共同发展，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，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。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
------	---

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	五、1	88,878,456.99	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	五、2	250,000.00	-
应收账款	五、3	65,496,887.09	62,758,323.16
预付款项	五、4	3,138,833.54	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	五、5	-	20,022.61
应收股利		-	-
其他应收款	五、6	1,121,476.50	1,081,479.93
买入返售金融资产		-	-
存货	五、7	52,981,202.62	40,150,951.02
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、8	975,236.16	9,035,042.61
流动资产合计		212,842,092.90	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	五、9	220,234,419.77	214,289,239.01
在建工程	五、10	15,935,443.95	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	五、11	57,189,788.08	58,070,599.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五、12	2,979,569.13	2,755,580.30
其他非流动资产	五、13	20,720,943.51	1,675,314.60
非流动资产合计		317,060,164.44	299,892,177.47
资产总计		529,902,257.34	448,149,067.77
流动负债：			
短期借款	五、14	177,000,000.00	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	五、15	783,600.00	4,740,791.25
应付账款	五、16	37,081,722.18	31,692,573.09
预收款项	五、17	89,323.14	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	五、18	12,020,133.48	15,537,149.11
应交税费	五、19	4,321,208.83	5,781,585.18
应付利息	五、20	247,424.25	219,522.75
应付股利		-	-
其他应付款	五、21	13,515,564.37	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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-

一年内到期的非流动负债	五、22	20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		265,058,976.25	214,088,081.56
非流动负债：			
长期借款	五、23	10,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款	五、24	20,235,000.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、25	4,024,861.05	4,065,833.30
递延所得税负债	五、12	57,069.85	57,069.85
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		34,316,930.90	19,122,903.15
负债合计		299,375,907.15	233,210,984.71
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、26	45,670,000.00	45,670,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、27	106,741,351.42	106,323,847.96
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	五、28	8,917,648.52	6,489,831.54
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、29	64,286,072.30	51,556,157.85
归属于母公司所有者权益合计		225,615,072.24	210,039,837.35
少数股东权益		4,911,277.95	4,898,245.71
所有者权益合计		230,526,350.19	214,938,083.06
负债和所有者权益总计		529,902,257.34	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		81,176,777.53	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		250,000.00	-
应收账款	十四、1	65,496,887.09	62,758,323.16
预付款项		3,138,833.54	2,383,756.78
应收利息		-	11,343.16
应收股利		-	-
其他应收款	十四、2	1,121,412.76	1,081,479.93
存货		52,981,202.62	40,150,951.02
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		975,236.16	3,035,042.61
流动资产合计		205,140,349.70	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	十四、3	5,100,000.00	5,100,000.00
投资性房地产		-	-
固定资产		220,234,419.77	214,289,239.01
在建工程		15,935,443.95	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		57,189,788.08	58,070,599.84
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产		2,974,459.80	2,755,580.30
其他非流动资产		18,358,885.01	1,381,859.60
非流动资产合计		319,792,996.61	304,698,722.47
资产总计		524,933,346.31	443,238,214.00
流动负债：			
短期借款		177,000,000.00	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		783,600.00	4,740,791.25
应付账款		37,081,722.18	31,692,573.09
预收款项		89,323.14	149,693.14
应付职工薪酬		12,013,141.88	15,537,149.11
应交税费		4,304,355.77	5,781,585.18
应付利息		247,424.25	219,522.75
应付股利		-	-
其他应付款		13,493,511.71	13,468,733.08
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债		-	-
流动负债合计		265,013,078.93	214,073,647.60
非流动负债：			
长期借款		10,000,000.00	15,000,000.00
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		20,235,000.00	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		4,024,861.05	4,065,833.30
递延所得税负债		57,069.85	57,069.85
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		34,316,930.90	19,122,903.15
负债合计		299,330,009.83	233,196,550.75
所有者权益：			
股本		45,670,000.00	45,670,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		106,741,351.42	106,323,847.96
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		8,917,648.52	6,489,831.54
未分配利润		64,274,336.54	51,557,983.75
所有者权益合计		225,603,336.48	210,041,663.25
负债和所有者权益合计		524,933,346.31	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		177,187,095.50	143,304,824.03
其中：营业收入	五、30	177,187,095.50	143,304,824.03
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		150,700,908.16	123,767,725.54
其中：营业成本	五、30	123,778,065.91	97,059,392.28
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	五、31	2,398,155.29	908,961.11
销售费用	五、32	3,392,284.84	2,862,981.74
管理费用	五、33	16,569,143.87	18,891,950.70
财务费用	五、34	5,373,190.87	3,608,685.79
资产减值损失	五、35	-809,932.62	435,753.92
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	五、36	124,793.40	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益	五、37	1,850,620.25	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,461,600.99	19,537,098.49
加：营业外收入	五、38	240,993.28	6,750,045.62
其中：非流动资产处置利得		25,157.40	85,346.79
减：营业外支出	五、39	47,031.24	4,914.16
其中：非流动资产处置损失		-	3,914.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,655,563.03	26,282,229.95
减：所得税费用	五、40	4,350,799.36	3,976,102.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,304,763.67	22,306,127.79
其中：被合并方在合并前实现的净利润		26,593.90	-
归属于母公司所有者的净利润		24,291,731.43	22,306,127.79
少数股东损益		13,032.24	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-	-

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	-
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
4.现金流量套期损益的有效部分		-	-
5.外币财务报表折算差额		-	-
6.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		24,304,763.67	22,306,127.79
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,291,731.43	22,306,127.79
归属于少数股东的综合收益总额		13,032.24	-
八、每股收益：		-	-
(一) 基本每股收益		0.53	0.51
(二) 稀释每股收益		0.53	0.51

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	十四、4	177,187,095.50	143,304,824.03
减：营业成本	十四、4	123,778,065.91	97,059,392.28
税金及附加		2,395,990.11	908,961.11
销售费用		3,392,284.84	2,862,981.74
管理费用		16,536,402.05	18,891,950.70
财务费用		5,377,227.45	3,608,685.79
资产减值损失		-809,935.98	435,753.92
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）	十四、5	60,029.48	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
其他收益		1,850,620.25	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,427,710.85	19,537,098.49
加：营业外收入		240,618.28	6,750,045.62
其中：非流动资产处置利得		25,157.40	85,346.79
减：营业外支出		47,031.24	4,914.16
其中：非流动资产处置损失		-	3,914.16
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		28,621,297.89	26,282,229.95
减：所得税费用		4,343,128.12	3,976,102.16
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		24,278,169.77	22,306,127.79
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		24,278,169.77	22,306,127.79
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		193,738,306.07	140,244,656.71
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		6,248,324.67	1,895,345.24
收到其他与经营活动有关的现金	五、41	2,526,161.22	7,232,967.23
经营活动现金流入小计		202,512,791.96	149,372,969.18
购买商品、接受劳务支付的现金		122,030,537.42	74,666,091.30
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		31,702,116.45	23,592,395.47
支付的各项税费		11,818,203.15	8,778,807.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、41	11,232,038.83	7,001,566.96
经营活动现金流出小计		176,782,895.85	114,038,861.37
经营活动产生的现金流量净额		25,729,896.11	35,334,107.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		38,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		130,397.26	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,469.00	894,200.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金	五、41	100,000.00	930,000.00
投资活动现金流入小计		38,292,866.26	1,824,200.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		27,650,706.40	6,835,552.65

投资支付的现金		32,000,000.00	-
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		-	-
投资活动现金流出小计		59,650,706.40	6,835,552.65
投资活动产生的现金流量净额		-21,357,840.14	-5,011,352.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	14,943,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		109,000,000.00	96,787,285.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、41	21,300,000.00	-
筹资活动现金流入小计		130,300,000.00	111,730,285.00
偿还债务支付的现金		59,434,000.00	108,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,770,667.43	4,907,191.08
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	五、41	1,065,000.00	-
筹资活动现金流出小计		74,269,667.43	113,827,191.08
筹资活动产生的现金流量净额		56,030,332.57	-2,096,906.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-394,054.49	152,857.25
五、现金及现金等价物净增加额		60,008,334.05	28,378,706.63
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		88,094,856.99	71,180,303.24

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		193,738,306.07	140,244,656.71
收到的税费返还		6,248,324.67	1,895,345.24
收到其他与经营活动有关的现金		2,511,277.79	7,232,967.23
经营活动现金流入小计		202,497,908.53	149,372,969.18
购买商品、接受劳务支付的现金		122,030,537.42	74,666,091.30
支付给职工以及为职工支付的现金		31,687,366.23	23,592,395.47
支付的各项税费		11,813,203.15	8,778,807.64
支付其他与经营活动有关的现金		11,231,798.03	7,001,566.96
经营活动现金流出小计		176,762,904.83	114,038,861.37
经营活动产生的现金流量净额		25,735,003.70	35,334,107.81
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	-

取得投资收益收到的现金		63,726.03	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		62,469.00	894,200.30
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		100,000.00	930,000.00
投资活动现金流入小计		25,226,195.03	1,824,200.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,582,102.90	6,835,552.65
投资支付的现金		25,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		50,582,102.90	6,835,552.65
投资活动产生的现金流量净额		-25,355,907.87	-5,011,352.35
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	14,943,000.00
取得借款收到的现金		109,000,000.00	96,787,285.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		21,300,000.00	-
筹资活动现金流入小计		130,300,000.00	111,730,285.00
偿还债务支付的现金		59,434,000.00	108,920,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,770,667.43	4,907,191.08
支付其他与筹资活动有关的现金		1,065,000.00	-
筹资活动现金流出小计		74,269,667.43	113,827,191.08
筹资活动产生的现金流量净额		56,030,332.57	-2,096,906.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-394,054.49	152,857.25
五、现金及现金等价物净增加额		56,015,373.91	28,378,706.63
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		80,393,177.53	71,180,303.24

第八节 财务报表附注

一、附注事项

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

附注详情：

1、会计政策变更

2017年5月，财政部发布了财会[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。根据修订后准则的规定，公司对2017年1月1日至本准则施行日之间新增的政府补助根据准则规定进行调整。

本次会计政策变更对公司2017年1-6月财务报表的影响情况：1、利润表中的“其他收益”增加1,850,620.25元、“营业外收入”减少1,850,620.25元，营业利润因此增加1,850,620.25元，不影响利润总额及净利润；2、对公司资产负债表及现金流量表中的项目无影响。

2、重要的非调整事项

根据公司2017年7月8日召开的2017年第六次临时股东会决议审议通过的《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》，公司发行股票2,143,332股，行权价格3.3元/股，由公司董事、监事、高级管理人员以及核心员工共29人认购。截至本报告披露日，公司已收到各股东缴纳认购款合计7,072,995.60元，变更后的公司注册资本为人民币47,813,332.00元。

二、报表项目注释

财务报表附注

(2017 年 1-6 月)

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 6 月 30 日，本公司注册资本人民币 4,567.00 万元，公司股份总额为 4,567.00 万股，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社会统一信用代码为 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 2017 年 8 月 22 日经本公司第一届董事会第十九次会议批准报出。

2、本年度合并财务报表范围

截止 2017 年 6 月 30 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

经本公司第一届董事会第八次会议审议通过，公司 2016 年 10 月出资与钱东航共同出资设立重庆棠立机械制造有限公司。详见本附注“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，按交易日公司主要结算银行收盘时公布的即期汇率折算为本位币记账；期末，对外币货币性项目采用期末公司主要结算银行收盘时公布的即期汇率折算；如有合同约定汇率的，则按合同约定汇率折算为本位币记账；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率。对于折算发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的属于筹建期的计入管理费用，属于生产经营期间的计入当期财务费用。

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

对本公司第一大股东重庆宗申动力机械股份有限公司合并范围内公司之间应收款项，本公司不计提坏账准备。

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、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估价进行估价的存货，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。

21、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]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。

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	-1,850,620.25
		其他收益（新增）	1,850,620.25

(2) 重要会计估计变更

本报告期重要的会计估计未发生变更。

四、税 项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	增值税应税收入	17%、6%
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%

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%。

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6月30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1-6月发生额、上期发生额系指2016年1-6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	15,290.02	2,445.86
银行存款	88,079,566.97	28,084,077.08
其他货币资金（注1）	783,600.00	4,740,791.25
合 计	88,878,456.99	32,827,314.19
其中：存放在境外的款项总额		

注1：期末其他货币资金783,600.00元属受限资金，系开具应付银行承兑汇票保证金。

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	250,000.00	
合 计	250,000.00	

（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	3,244,339.94	
合 计	3,244,339.94	

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	40,352,695.49	59.89	509,246.79	1.26	39,843,448.70	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	26,362,753.48	39.12	1,366,827.64	5.18	24,995,925.84	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	667,494.91	0.99	9,982.36	1.50	657,512.55	16,368.47	0.03			16,368.47
合计	67,382,943.88	100.00	1,886,056.79	2.80	65,496,887.09	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	25,966,751.02	1,298,337.55	5%
1至2年	107,104.02	10,710.40	10%
2至3年	288,898.44	57,779.69	20%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	26,362,753.48	1,366,827.64	

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
重庆宗申通用动力机械有限公司	4,999,674.61			注1
重庆宗申发动机制造有限公司	6,464,531.27			注1
左师傅连锁销售服务有限公司	14,030.59			注1
Emerson Climate Technologies, Inc.(美国)等6家	29,541,953.93	519,229.15	1.76%	注2
合计	41,020,190.40	519,229.15	1.27%	

注1：根据公司会计政策，对本公司控股股东重庆宗申动力机械股份有限公司合并范围内公司之间应收款项不计提坏账准备，故公司对这部分应收账款不计提坏账准备。

注2：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的规定，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 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 816,774.56 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
Emerson Climate Technologies, Inc.(美国)	18,775,564.33	27.86	286,840.56
艾默生环境优化技术(苏州)有限公司	11,266,606.40	16.72	563,330.32
重庆宗申发动机制造有限公司	6,464,531.27	9.59	

Emerson Electric(Thailand) Ltd.(泰国)	6,254,514.93	9.28	97,541.64
重庆宗申通用动力机械有限公司	4,999,674.61	7.42	
合 计	47,760,891.54	70.87	947,712.52

(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	3,138,833.54	100.00	2,383,756.78	100.00
1 至 2 年				
2 至 3 年				
3 年以上				
合 计	3,138,833.54	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	1,320,332.40	42.06
中国石油天然气股份有限公司重庆销售分公司海峡路加油站	361,641.00	11.52
重庆嘉庆经贸有限公司	336,498.06	10.72
重庆金昂机械制造有限公司	185,992.04	5.93
张寿兵	90,000.00	2.87
合 计	2,294,463.50	73.10

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		20,022.61
合 计		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	1,245,276.10	100	123,799.60	9.76	1,121,476.50	1,198,437.59	100.00	116,957.66	9.80	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	1,245,276.10	100.00	123,799.60	9.76	1,121,476.50	1,198,437.59	100.00	116,957.66	9.80	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	1,037,316.70	51,865.84	5%
1至2年	37,500.00	3,750.00	10%
2至3年			20%
3至4年	15,000.00	6,000.00	40%
4至5年	55,459.40	22,183.76	40%
5年以上	100,000.00	40,000.00	40%
合计	1,245,276.10	123,799.60	

(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 6,841.94 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
模具保证金	205,500.00	205,500.00
保证金	617,459.40	617,459.40
借支款	422,316.70	143,735.83
其他		231,742.36
合计	1,245,276.10	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	48.18	30,000.00
林州市昊远汽车配件有限公司	模具保证金	非关联方	120,000.00	3年以上	9.64	48,000.00
刘中华	借支款	非关联方	71,635.00	1年以内	5.75	3,581.75
重庆明达汽车配件有限公司	模具保证金	非关联方	30,000.00	1年以内	2.41	1,500.00
傅全鸿	借支款	非关联方	27,000.00	1年以内	2.17	1,350.00
合计			848,635.00		68.15	84,431.75

(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	14,319,332.24		14,319,332.24	7,042,489.21		7,042,489.21
低值易耗品	5,415,882.86		5,415,882.86	4,935,279.05		4,935,279.05
在产品	1,815,379.33		1,815,379.33	1,239,623.85		1,239,623.85
库存商品	22,674,179.55	403,781.26	22,270,398.29	20,015,921.31	403,781.26	19,612,140.05
发出商品	9,160,209.90		9,160,209.90	7,321,418.86		7,321,418.86
合 计	53,384,983.88	403,781.26	52,981,202.62	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					403,781.26
合 计	403,781.26					403,781.26

(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	300,225.36	1,406,747.73
出口退税	675,010.80	1,628,294.88
合 计	975,236.16	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	78,101.55	13,168,943.90	384,209.47	-	13,631,254.92
(1) 购置	36,248.11	1,928,741.79	184,209.47	-	2,149,199.37

(2) 在建工程转入	41,853.44	11,240,202.11	200,000.00	-	11,482,055.55
(3) 企业合并增加					-
(4) 其他					-
3.本期减少金额	-	434,904.00	-	-	434,904.00
(1) 处置或报废	-	434,904.00	-	-	434,904.00
(2) 其他	-	-	-	-	-
4.期末余额	121,964,575.79	154,259,817.60	3,091,185.65	2,175,560.70	281,491,139.74
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	1,793,407.50	5,586,868.11	164,878.14	104,821.80	7,649,975.55
(1) 计提	1,793,407.50	5,586,868.11	164,878.14	104,821.80	7,649,975.55
(2) 其他					-
3.本期减少金额	-	367,931.15	-	-	367,931.15
(1) 处置或报废	-	367,931.15	-	-	367,931.15
(2) 其他	-	-	-	-	-
4. 期末余额	12,909,271.75	45,750,088.04	1,546,890.31	688,990.81	60,895,240.91
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	109,055,304.04	108,148,250.50	1,544,295.34	1,486,569.89	220,234,419.77
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
-----	------	------------

机器设备	40,351,897.82	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	10,775,299.14		10,775,299.14	14,813,435.42		14,813,435.42
其他	5,160,144.81		5,160,144.81	8,288,008.30		8,288,008.30
合 计	15,935,443.95		15,935,443.95	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 金额	期末余额
涪陵工厂二期（注 1）	9,800.00	14,813,435.42	804,603.08	4,842,739.36		10,775,299.14
合 计		14,813,435.42	804,603.08	4,842,739.36		10,775,299.14

(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）	107.46	99.52	4,525,922.74	188,675.06	自筹和借款
合 计	107.46	99.52	4,525,922.74	188,675.06	

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				
(1) 购置				

(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	63,973,500.00	867,554.38		64,841,054.38
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	753,140.70	127,671.06		880,811.76
(1) 计提	753,140.70	127,671.06		880,811.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他				
4.期末余额	7,405,883.55	245,382.75		7,651,266.30
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	56,567,616.45	622,171.63		57,189,788.08
2. 期初账面价值	57,320,757.15	749,842.69		58,070,599.84

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	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

	异			
资产减值准备	2,775,116.71	416,267.84	3,615,923.57	542,388.53
预提费用	10,795,672.80	1,621,394.32	8,851,763.17	1,327,764.48
递延收益	4,024,861.05	603,729.16	4,065,833.30	609,875.00
以权益工具支付的股份支付	2,254,518.74	338,177.81	1,837,015.28	275,552.29
合 计	19,850,169.30	2,979,569.13	18,370,535.32	2,755,580.30

(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	380,465.68	57,069.85	380,465.68	57,069.85
合 计	380,465.68	57,069.85	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		3,580.19
合 计		3,580.19

注 1: 上期可抵扣的亏损系子公司重庆棠立机械制造有限公司亏损所致。

13、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	20,720,943.51	1,675,314.60
合 计	20,720,943.51	1,675,314.60

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	120,000,000.00	87,483,600.00
保证借款	57,000,000.00	35,000,000.00
质押借款		
合 计	177,000,000.00	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	120,000,000.00	机器设备、房屋（注1）
合 计	120,000,000.00	

注1：公司以期末账面价值分别为15,423.99万元、5,656.76万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12,000.00万元和长期借款3,000.00万元提供了抵押。

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	57,000,000.00	王安庆、夏明宪、徐争鸣（注2）
合 计	57,000,000.00	

注2：公司股东王安庆、夏明宪、徐争鸣为公司在重庆农村商业银行股份有限公司营业部连续办理具体业务而形成的一系列债权提供最高额保证担保，最高额保证担保的最高债权包括主债权本金25,100.00万元以及利息、违约金等与实现担保债权而发生的一切费用。公司以此在重庆农村商业银行股份有限公司营业部取得短期借款5,700.00万元。

（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	783,600.00	4,740,791.25
合 计	783,600.00	4,740,791.25

（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	37,081,722.18	31,692,573.09
合 计	37,081,722.18	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	89,323.14	149,693.14
合 计	89,323.14	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	26,511,771.01	30,028,786.64	12,020,133.48
二、离职后福利-设定提存计划		1,352,154.04	1,352,154.04	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合 计	15,537,149.11	27,863,925.05	31,380,940.68	12,020,133.48

(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	24,483,462.04	28,000,477.67	11,994,300.13
2、职工福利费		1,061,446.71	1,061,446.71	
3、社会保险费		753,568.73	753,568.73	
其中：医疗保险费		600,813.42	600,813.42	
工伤保险费		121,535.10	121,535.10	
生育保险费		31,220.21	31,220.21	
意外伤害险				
4、住房公积金		47,610.00	47,610.00	
5、工会经费和职工教育经费		10,683.51	10,683.51	
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	155,000.02	155,000.02	25,833.35
合 计	15,537,149.11	26,511,771.01	30,028,786.64	12,020,133.48

(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		1,317,358.23	1,317,358.23	
2、失业保险费		34,795.81	34,795.81	
3、企业年金缴费		-	-	
合 计		1,352,154.04	1,352,154.04	

19、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	338,491.41	1,051,563.38
企业所得税	3,717,358.10	4,229,691.06
城市维护建设税	105,971.09	75,135.07

个人所得税	53,129.00	371,527.77
教育费附加	45,416.47	32,200.74
地方教育附加	30,277.66	21,467.16
印花税	30,565.10	
合计	4,321,208.83	5,781,585.18

20、应付利息

项 目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	210,018.00	171,033.16
分期付息到期还本的长期借款利息	37,406.25	48,489.59
合 计	247,424.25	219,522.75

本期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	6,197,272.18	8,324,517.18
预提费用	5,380,844.35	3,102,585.59
押金及保证金	1,256,229.01	1,391,529.01
模具款	456,348.90	456,348.90
其他应付、暂收款	224,869.93	208,186.36
合 计	13,515,564.37	13,483,167.04

(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	20,000,000.00	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		
合 计	20,000,000.00	20,000,000.00

(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	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款		

质押借款		
合 计	20,000,000.00	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	20,000,000.00	土地、房屋（注 1）
合 计	20,000,000.00	

注 1：抵押的具体情况详见附注五、14 注 1。

23、长期借款

项 目	期末余额	期初余额
信用借款		
抵押借款	10,000,000.00	15,000,000.00
保证借款		
质押借款		
合 计	10,000,000.00	15,000,000.00

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	10,000,000.00	土地、房屋（注 1）
合 计	10,000,000.00	

注 1：抵押的具体情况详见附注五、14 注 1。

24、长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	20,235,000.00	
合 计	20,235,000.00	

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	100,000.00	140,972.25	4,024,861.05	涪陵二期项目
合 计	4,065,833.30	100,000.00	140,972.25	4,024,861.05	

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	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
民营经济发展专项补贴	2,520,000.00	100,000.00		82,638.93	2,537,361.07	与资产相关

产业振兴和技术改造项目 资金	1,545,833.30		58,333.32	1,487,499.98	与资产相关
合 计	4,065,833.30	100,000.00	140,972.25	4,024,861.05	

26、股本

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
重庆宗申动力机械股份有限公司	12,860,000.00			12,860,000.00
徐争鸣	10,000,000.00			10,000,000.00
夏明宪	10,000,000.00			10,000,000.00
王安庆	10,000,000.00			10,000,000.00
招商证券股份有限公司	798,000.00		1,000.00	797,000.00
联讯证券股份有限公司	500,000.00		18,000.00	482,000.00
中国中投证券有限责任公司	499,000.00		103,000.00	396,000.00
第一创业证券股份有限公司	300,000.00		41,000.00	259,000.00
其他自然人股东	713,000.00	163,000.00		876,000.00
合 计	45,670,000.00	163,000.00	163,000.00	45,670,000.00

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	104,486,832.68			104,486,832.68
其他资本公积（注 1）	1,837,015.28	417,503.46		2,254,518.74
合 计	106,323,847.96	417,503.46		106,741,351.42

注 1：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 417,503.46 元计入当期费用，同时确认相应的资本公积。

28、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	2,427,816.98		8,917,648.52
任意盈余公积				-
合 计	6,489,831.54	2,427,816.98		8,917,648.52

29、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	24,291,731.43	
减：提取法定盈余公积	2,427,816.98	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	64,286,072.30	

30、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	172,474,242.92	129,653,549.73
其他业务收入	4,712,852.58	13,651,274.30
营业成本	123,778,065.91	97,059,392.28

(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	172,474,242.92	121,157,420.25	129,653,549.73	89,117,216.19
合 计	172,474,242.92	121,157,420.25	129,653,549.73	89,117,216.19

(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	64,406,908.12	51,584,254.24	41,540,318.95	33,743,471.14
制冷产品零部件	72,722,363.27	36,003,472.60	59,362,607.74	28,849,597.86
发动机产品	35,344,971.53	33,569,693.41	28,750,623.04	26,524,147.19
合 计	172,474,242.92	121,157,420.25	129,653,549.73	89,117,216.19

(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	105,258,140.92	86,955,513.56	80,723,107.98	65,639,369.60
外 销	67,216,102.00	34,201,906.69	48,930,441.75	23,477,846.59
合 计	172,474,242.92	121,157,420.25	129,653,549.73	89,117,216.19

(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(%)
Emerson Climate Technologies, Inc.(美国)	29,733,488.89	非关联方	16.78
重庆宗申发动机制造有限公司	26,028,774.06	同受控股股东控制	14.69
重庆宗申通用动力机械有限公司	20,334,882.96	同受控股股东控制	11.48
艾默生环境优化技术(苏州)有限公司	19,442,401.66	非关联方	10.97
Honda Power Equipment Mfg., Inc.	15,468,160.77	非关联方	8.73
合 计	111,007,708.34		62.65

31、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	660,636.69	530,227.31	7%
教育费附加	283,130.00	227,240.28	3%
地方教育费附加	188,753.36	151,493.52	2%
房产税(注1)	701,186.17		
土地使用税(注1)	470,402.17		
车船使用税(注1)	91.80		
印花税(注1)	93,955.10		
合 计	2,398,155.29	908,961.11	

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。

32、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
出口费用	1,773,741.47	1,585,569.68
工资费用	413,990.39	401,314.00
仓储费	321,795.54	186,323.90
运输费	216,223.59	208,439.90
售后三包费	164,178.38	146,477.52
差旅费	107,356.55	43,181.97
业务招待费	106,214.20	59,620.60
车辆费用	95,088.09	157,696.20
检验检测费	78,398.42	21,303.77

其他	115,298.21	53,054.20
合 计	3,392,284.84	2,862,981.74

33、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资费用	5,903,895.65	9,486,220.27
中介机构费	2,786,652.67	1,082,113.39
研发支出	1,625,048.07	1,366,915.45
无形资产摊销	880,811.76	815,010.15
折旧费用	753,515.45	689,610.69
福利费	738,902.70	967,042.99
商标使用费	728,155.56	728,155.32
业务招待费	722,426.86	502,113.51
股份支付	417,503.46	1,250,432.64
差旅费	387,761.77	189,315.66
税金		1,241,820.64
其他	1,624,469.92	573,199.99
合 计	16,569,143.87	18,891,950.70

34、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,475,893.87	4,610,614.74
减：利息收入	196,287.19	180,701.44
汇兑损益	1,073,718.99	-792,464.00
其他	19,865.20	-28,763.51
合 计	5,373,190.87	3,608,685.79

35、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-809,932.62	435,753.92
二、存货跌价损失		
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		
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	-809,932.62	435,753.92

36、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	
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）	64,763.92	
合 计	124,793.40	

注1：其他系可随时赎回理财产品取得的投资收益。

37、其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
地方财政扶持资金	1,584,000.00	
民营经济发展专项补贴	82,638.93	
就业局稳岗补贴	23,648.00	
产业振兴和技术改造项目资金	58,333.32	
出口信用保险补贴	42,000.00	

国际市场开拓资助资金	36,000.00	
商务发展专项资金	24,000.00	
合 计	1,850,620.25	

38、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	25,157.40	85,346.79	25,157.40
其中：固定资产处置利得	25,157.40	85,346.79	25,157.40
无形资产处置利得			
接受捐赠			
政府补助		6,416,172.34	
无法支付的款项	1,416.00	25,225.49	1,416.00
违约金及罚款收入	213,619.88	221,071.00	213,619.88
其他	800.00	2,230.00	800.00
合 计	240,993.28	6,750,045.62	240,993.28

39、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		3,914.16	
其中：固定资产处置损失		3,914.16	
无形资产处置损失			
对外捐赠			
其他	47,031.24	1,000.00	47,031.24
合 计	47,031.24	4,914.16	47,031.24

40、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	4,574,788.19	4,190,701.97
递延所得税费用	-223,988.83	-214,599.81
合 计	4,350,799.36	3,976,102.16

(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	28,655,563.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,298,334.45
子公司适用不同税率的影响	3,426.52
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	49,933.44
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	4,350,799.36

41、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	1,709,648.00	6,216,339.00
保证金	256,551.60	599,229.01
利息收入	216,309.80	221,071.00
其他	343,651.82	196,328.22
合 计	2,526,161.22	7,232,967.23

(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
出口费用	1,546,387.47	1,541,279.78
运输费	2,348,834.36	1,723,329.98
中介机构费	2,373,284.09	1,188,802.07
商标使用费	1,456,310.68	
业务招待费	828,641.06	561,506.47
其他	2,678,581.17	1,986,648.66
合 计	11,232,038.83	7,001,566.96

(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	100,000.00	480,000.00
产业振兴和技术改造项目资金		450,000.00

合 计	100,000.00	930,000.00
-----	------------	------------

(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
融资租入固定资产收到现金	21,300,000.00	
合 计	21,300,000.00	

(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
融资租赁手续费	1,065,000.00	
合 计	1,065,000.00	

42、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	24,304,763.67	22,306,127.79
加：资产减值准备	-809,932.62	435,753.92
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	7,649,975.55	7,277,854.37
无形资产摊销	880,811.76	815,010.15
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）	-25,157.40	-81,432.63
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）	4,820,348.36	4,621,512.49
投资损失（收益以“—”号填列）	-124,793.40	-
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-223,988.83	-214,599.81
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-	
存货的减少（增加以“—”号填列）	-12,830,251.60	8,091,844.39
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-1,561,873.02	-13,720,672.49
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	3,649,993.64	5,802,709.63
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	25,729,896.11	35,334,107.81
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	88,094,856.99	71,180,303.24
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	60,008,334.05	28,378,706.63

(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	88,094,856.99	71,180,303.24
其中：库存现金	15,290.02	5,711.79
可随时用于支付的银行存款	88,079,566.97	71,174,591.45
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	88,094,856.99	71,180,303.24

43、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	783,600.00	票据保证金（详见附注五、1）
固定资产	154,239,862.36	抵押借款（详见附注五、14）
无形资产	56,567,616.45	抵押借款（详见附注五、14）
合 计	211,591,078.81	

44、外币货币性项目

项 目	期末余额外币余额	折算汇率	期末余额折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	4,824,591.77	6.7697	32,661,038.91
欧元	27,679.54	7.7119	213,461.84

项 目	期末余额外币余额	折算汇率	期末余额折算人民币余额
应收账款			
其中：美元	4,315,988.79	6.7697	29,217,949.31
欧元	39,333.60	7.7119	303,336.79

六、合并范围的变更

本报告期合并范围未发生变更。

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

(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%	13,032.24		4,911,277.95

(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	7,701,743.20	2,367,167.83	10,068,911.03	45,897.32		45,897.32

(续)

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

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		26,593.90	26,593.90	-5,107.59

(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				

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6月30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。

本公司购买的理财产品主要是保本理财产品，针对个别非保本浮动收益型理财产品，公司通过第三方向本公司提供担保方式来保障公司的本金安全，将风险降至公司可控范围。

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、本公司的控股股东

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	对本公司的持股 比例(%)	对本公司的表决 权比例(%)
重庆宗申动力机械股份有限公司	重庆市	制造	114,502.69	28.16	50.06

本公司最终实质控制人为左宗申。

2、与本公司存在关联交易的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
徐争鸣	持有公司 5% 以上股份的股东
夏明宪	持有公司 5% 以上股份的股东
王安庆	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	同受控股股东控制
重庆宗申通用动力机械有限公司	同受控股股东控制

左师傅连锁销售服务有限公司	同受控股股东控制
重庆宗申零部件制造有限公司	同受控股股东控制
重庆宗申融资租赁有限公司	同受控股股东控制
重庆汽摩交易所有限公司	同受控股股东控制
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

3、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①销售商品

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	26,028,774.06	19,211,021.01
重庆宗申通用动力机械有限公司	通机曲轴及配件	20,334,882.96	19,434,072.96
左师傅连锁销售服务有限公司	发动机曲轴及配件	46,888.73	40,150.32
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采购商品

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	2,468,921.92	1,976,220.09
重庆宗申通用动力机械有限公司	配件		180.92

③提供、接受劳务

关联方	关联交易类型	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	接受劳务	三包服务费	2,632.08	87,497.32
重庆汽摩交易所有限公司	接受劳务	中介机构服务费	11,048.47	
重庆宗申通用动力机械有限公司	接受劳务	三包服务费	3,245.29	11,102.94
重庆宗申通用动力机械有限公司	接受劳务	检验检测费		
左师傅连锁销售服务有限公司	接受劳务	车辆修理费	10,332.81	8,947.86

(2) 关联担保情况

2014年2月12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2014年高字第5001012014100031号），有效期间为2010年4月1日至2021年1月7日，最高债权额为主债权本金人民币贰亿伍仟壹佰万元、利息、违约金、赔偿金和为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2014年高保字5001012014303101）为前述最高额合同项下债务提供保证担保。

(3) 商标许可协议

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”商品使用权（商标注册证第3713756号中列明的曲轴类产品），每年支付商品使用费150.00万元，累计支付商品使用费用达到900.00万元时，则将永久性无偿使用。2008年3月，“美心”商标被国家行政管理总局商标评审委员会评为中国驰名商标，本期实际支付商标使用费150.00万元（含税），进入当期损益72.82万元（不含税）。

（4）融资租赁

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，租赁本金总额约2,130.00万元，截止2017年6月30日，公司收到融资租赁资金2,023.50万元。

4、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司	4,999,674.61		6,034,312.46	
应收账款	重庆宗申发动机制造有限公司	6,464,531.27		6,216,230.66	
应收账款	左师傅连锁销售服务有限公司	14,030.59		16,368.47	

（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	20,235,000.00	

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	
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，22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	2,586,443.74
以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,586,443.74

十一、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

截止 2017 年 6 月 30 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			

根据公司 2017 年 7 月 8 日召开的 2017 年第六次临时股东会决议审议通过的《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》，公司发行股票 2,143,332.00 股，行权价格 3.3 元/股，由公司董事、监事、高级管理人员以及核心员工共 29 人认购。截止本报告日，公司已收到各股东缴纳出资款合计 7,072,995.60 元，变更后的公司注册资本为人民币 47,813,332.00 元。

2、利润分配情况

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、其他资产负债表日后事项说明

除上述事项外，截止 2017 年 8 月 22 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》，公司拟投资不超过人民币 9,500.00 万元新建三条压缩机曲轴生产线。截止 2017 年 6 月 30 日，公司已支付 10,283,385.01 元。本项目预计 2017 年 12 月完成，投资资金来源为公司自有资金、定向增发以及银行贷款筹措资金。

3、联合投资设立 Mexin Industrial S. de R.L. de C.V.

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设立 Mexin Industrial S. de R.L. de C.V.（美心工业有限责任公司），注册地为墨西哥新莱昂州，投资总额为美元 1,498.38 万元（含第 2 事项中的其中二条压缩机曲轴生产线），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%。公司目前已完成国内发改委和商委的审批手续，国外注册已经完成，其他投资准备工作正在有序推进。

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	40,352,695.49	59.89	509,246.79	1.26	39,843,448.70	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	26,362,753.48	39.12	1,366,827.64	5.18	24,995,925.84	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	667,494.91	0.99	9,982.36	1.50	657,512.55	16,368.47	0.03			16,368.47
合 计	67,382,943.88	100.00	1,886,056.79	2.80	65,496,887.09	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	25,966,751.02	1,298,337.55	5%
1至2年	107,104.02	10,710.40	10%
2至3年	288,898.44	57,779.69	20%
3至4年			
4至5年			
5年以上			
合计	26,362,753.48	1,366,827.64	

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
重庆宗申通用动力机械有限公司	4,999,674.61			注1
重庆宗申发动机制造有限公司	6,464,531.27			注1
左师傅连锁销售服务有限公司	14,030.59			注1
Emerson Climate Technologies, Inc.(美国)等6家	29,541,953.93	519,229.15	1.76	注2
合计	41,020,190.40	519,229.15	1.27	

注1：根据公司会计政策，对本公司控股股东重庆宗申动力机械股份有限公司合并范围内公司之间应收款项不计提坏账准备，故公司对这部分应收账款不计提坏账准备。

(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 0.00 元；收回或转回坏账准备金额 816,774.56 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
Emerson Climate Technologies, Inc.(美国)	18,775,564.33	27.86	286,840.56
艾默生环境优化技术(苏州)有限公司	11,266,606.40	16.72	563,330.32
重庆宗申发动机制造有限公司	6,464,531.27	9.59	
Emerson Electric(Thailand) Ltd.(泰国)	6,254,514.93	9.28	97,541.64
重庆宗申通用动力机械有限公司	4,999,674.61	7.42	
合计	47,760,891.54	70.87	947,712.52

(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

(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	1,245,209.00	100	123,796.24	9.76	1,121,412.76	1,198,437.59	100.00	116,957.66	9.80	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	1,245,209.00	100.00	123,796.24	9.76	1,121,412.76	1,198,437.59	100.00	116,957.66	9.80	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	1,037,249.60	51,862.48	5%
1至2年	37,500.00	3,750.00	10%
2至3年			20%
3至4年	15,000.00	6,000.00	40%
4至5年	55,459.40	22,183.76	40%
5年以上	100,000.00	40,000.00	40%
合计	1,245,209.00	123,796.24	

(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 6,838.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 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
模具保证金	205,500.00	205,500.00
保证金	617,459.40	617,459.40
借支款	422,249.60	143,735.83
其他		231,742.36
合计	1,245,209.00	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	48.18	30,000.00
林州市昊远汽车配件有限公司	模具保证金	非关联方	120,000.00	3年以上	9.64	48,000.00
刘中华	借支款	非关联方	71,635.00	1年以内	5.75	3,581.75
重庆明达汽车配件有限公司	模具保证金	非关联方	30,000.00	1年以内	2.41	1,500.00
傅全鸿	借支款	非关联方	27,000.00	1年以内	2.17	1,350.00
合计			848,635.00		68.15	84,431.75

(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	5,100,000.00		5,100,000.00	5,100,000.00		5,100,000.00
对联营、合营企业 投资						
合 计	5,100,000.00		5,100,000.00	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
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			5,100,000.00		

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	172,474,242.92	129,653,549.73
其他业务收入	4,712,852.58	13,651,274.30
营业成本	123,778,065.91	97,059,392.28

(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	172,474,242.92	121,157,420.25	129,653,549.73	89,117,216.19
合计	172,474,242.92	121,157,420.25	129,653,549.73	89,117,216.19

(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	64,406,908.12	51,584,254.24	41,540,318.95	33,743,471.14
制冷产品零部件	72,722,363.27	36,003,472.60	59,362,607.74	28,849,597.86
发动机产品	35,344,971.53	33,569,693.41	28,750,623.04	26,524,147.19
合 计	172,474,242.92	121,157,420.25	129,653,549.73	89,117,216.19

(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	105,258,140.92	86,955,513.56	80,723,107.98	65,639,369.60
外 销	67,216,102.00	34,201,906.69	48,930,441.75	23,477,846.59
合 计	172,474,242.92	121,157,420.25	129,653,549.73	89,117,216.19

(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(%)
Emerson Climate Technologies, Inc.(美国)	29,733,488.89	非关联方	16.78
重庆宗申发动机制造有限公司	26,028,774.06	同受控股股东控制	14.69
重庆宗申通用动力机械有限公司	20,334,882.96	同受控股股东控制	11.48
艾默生环境优化技术（苏州）有限公司	19,442,401.66	非关联方	10.97
Honda Power Equipment Mfg., Inc.	15,468,160.77	非关联方	8.73
合 计	111,007,708.34		62.65

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	
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	

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
非流动资产处置损益	25,157.40	
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）	1,850,620.25	
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	168,804.64	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-306,724.84	
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	1,737,857.45	

3、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	11.01%	0.53	0.53
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.22%	0.49	0.49

4、公司主要会计报表项目的异常情况及原因的说明（金额单位：人民币万元）

财务报表数据变动幅度达 30% 以上，且占公司报表日资产总额 5% 以上（含 5%）或占报告期利润总额 10% 以上（含 10%）的项目分析如下：

项 目	年末数-本年 数	年初数-上年 数	变动金额	变动幅度 (%)	备注
货币资金	8,887.85	3,282.73	5,605.12	170.75	注 1
存货	5,298.12	4,015.10	1,283.02	31.95	注 2
短期借款	17,700.00	12,248.36	5,451.64	44.51	注 3
长期应付款	2,023.50		2,023.50		注 4
税金及附加	239.82	90.90	148.92	163.83	注 5
财务费用	537.32	360.87	176.45	48.90	注 6
投资活动产生的现金流量净额	-2,135.78	-501.14	-1,634.64	326.18	注 7
筹资活动产生的现金流量净额	5,603.03	-209.69	5,812.72	-2,772.05	注 8

注 1：货币资金较年初增加，主要系融资及经营性现金流入增加所致。

注 2：存货较年初增加，主要系产能提升相应增加原材料储备所致。

注 3：短期借款较年初增加，主要系经营规模扩大相应增加短期融资所致。

注 4：本期新增长期应付款，主要系收到融资租赁款所致。

注 5：税金及附加较上年同期增加主要系今年根据《增值税会计处理规定》财会[2016]22 号规定将原在管理费用中反映的房产税和土地使用税等 126.56 万元调整到税金及附加中反映所致。

注 6：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所致。

注 7：投资活动产生的现金流量净额本期较上年同期减少主要系本期新购设备支付款项增加所致。

注 8：筹资活动产生的现金流量净额本期较上年同期增加主要系获得融资资金增加所致。

重庆美心翼申机械股份有限公司

2017 年 8 月 24 日