

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



## Chongqing Machinery & Electric Co., Ltd.\*

### 重慶機電股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：02722)

#### 本集團截至二零一三年十二月三十一日止年度業績公告

##### 財務摘要

- 收入達約人民幣9,701,044,000元，增幅約8.9%
- 毛利約人民幣1,084,780,000元，增幅約4.8%
- 股東應佔利潤為約人民幣506,829,000元，增幅約14.3%
- 每股盈利約人民幣0.14元

##### 年度業績

重慶機電股份有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一三年十二月三十一日止年度之經審核合併業績及二零一二年同期的比較數據如下：

## 合併綜合收益表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
收入	3	9,701,044	8,908,032
銷售成本		<u>(8,616,264)</u>	<u>(7,873,291)</u>
<b>毛利</b>		<b>1,084,780</b>	<b>1,034,741</b>
分銷成本		(266,446)	(264,710)
行政費用		(749,257)	(708,265)
其他收益 — 淨額		94,914	46,745
其他收入	4	<u>124,775</u>	<u>131,362</u>
<b>經營利潤</b>		<b>288,766</b>	<b>239,873</b>
財務收益		35,249	29,790
財務費用		<u>(136,707)</u>	<u>(163,034)</u>
財務費用 — 淨額	5	(101,458)	(133,244)
享有合營公司稅後利潤的份額		353,816	381,282
享有聯營公司稅後利潤的份額		<u>44,099</u>	<u>963</u>
<b>除所得稅前利潤</b>		<b>585,223</b>	<b>488,874</b>
所得稅費用	6	<u>(44,785)</u>	<u>(30,525)</u>
<b>年度利潤</b>		<b><u>540,438</u></b>	<b><u>458,349</u></b>

## 截至十二月三十一日止年度

二零一三年

二零一二年

人民幣千元

人民幣千元

(經重述)

附註

**其他綜合收益：**

不能轉入利潤或虧損的項目

退休福利責任重新計量影響	(355)	(3,292)
退休福利責任重新計量相關稅項	(63)	343

可能轉入利潤或虧損項目

可供出售金融資產的公允價值變動(虧損)/收益	(813)	124
可供出售金融資產公允價值變動相關稅項	122	(19)
外幣折算差額	(1,305)	606

本年度其他綜合收益，扣除稅項

(2,414) (2,238)

**本年度總綜合收益****538,024** **456,111****利潤歸屬於：**

本公司權益持有者

506,829 443,446

非控制性權益

33,609 14,903

**540,438** **458,349****本年度總綜合收益歸屬於**

本公司權益持有者

504,415 441,208

非控制性權益

33,609 14,903

**538,024** **456,111****年內歸屬於本公司權益持有者利潤的****每股收益** (以每股人民幣計)

— 基本及攤薄

7

**0.14****0.12**

資產負債表日後對所有股東分配的股利

8

**184,232****128,962**

## 資產負債表

	附註	本集團		
		於十二月三十一日		於一月一日
		二零一三年	二零一二年	二零一二年
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
			(經重述)	(經重述)
<b>資產</b>				
<b>非流動資產</b>				
不動產、工廠及設備		2,734,318	2,182,750	2,079,674
投資物業		29,825	33,006	36,007
租賃預付款項		482,704	462,078	301,674
無形資產		286,872	266,127	252,011
對聯營公司投資		508,417	384,734	397,655
對合營公司投資		310,143	366,689	274,207
遞延所得稅資產		74,819	73,612	68,561
可供出售金融資產		2,840	3,653	3,529
其他非流動資產		11,425	13,526	14,249
		<u>4,441,363</u>	<u>3,786,175</u>	<u>3,427,567</u>
<b>流動資產</b>				
存貨		1,669,709	1,646,077	1,632,978
應收賬款及其他應收款	9	3,877,374	3,627,999	2,926,837
應收股利		157,464	60,737	236,210
應收客戶合約工程款項		464,871	352,777	283,991
受限制現金		447,163	243,859	294,574
現金及現金等價物		1,792,359	2,525,881	2,482,570
		<u>8,408,940</u>	<u>8,457,330</u>	<u>7,857,160</u>
<b>總資產</b>		<u><u>12,850,303</u></u>	<u><u>12,243,505</u></u>	<u><u>11,284,727</u></u>

	本集團			
	附註	於十二月三十一日 二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)	於一月一日 二零一二年 人民幣千元 (經重述)
<b>權益</b>				
<b>歸屬於本公司權益持有者</b>				
股本		3,684,640	3,684,640	3,684,640
儲備		(752,910)	(787,733)	(826,881)
留存收益				
— 擬派末期股利		184,232	128,962	221,078
— 其他		2,402,883	2,117,523	1,844,425
		<u>5,518,845</u>	<u>5,143,392</u>	<u>4,923,262</u>
<b>非控制性權益</b>		<u>367,420</u>	<u>338,799</u>	<u>41,958</u>
<b>總權益</b>		<u><u>5,886,265</u></u>	<u><u>5,482,191</u></u>	<u><u>4,965,220</u></u>
<b>負債</b>				
<b>非流動負債</b>				
借款		1,489,258	1,169,038	1,458,364
遞延收益		475,757	520,808	556,000
遞延所得稅負債		21,786	24,526	32,120
長期職工福利責任		37,003	45,457	78,420
		<u>2,023,804</u>	<u>1,759,829</u>	<u>2,124,904</u>

	附註	本集團		
		於十二月三十一日		於一月一日
		二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
<b>流動負債</b>				
應付賬款及其他應付款	10	3,828,431	3,395,296	2,859,543
應付股利		25,381	23,228	40,184
應付客戶合約工程款項		8,568	10,589	7,852
當期所得稅負債		50,796	48,785	43,997
借款		996,881	1,491,167	1,210,938
一年內到期的長期職工福利責任		9,316	10,417	12,554
保養撥備		20,861	22,003	19,535
		<u>4,940,234</u>	<u>5,001,485</u>	<u>4,194,603</u>
<b>總負債</b>		<u>6,964,038</u>	<u>6,761,314</u>	<u>6,319,507</u>
<b>總權益及負債</b>		<u>12,850,303</u>	<u>12,243,505</u>	<u>11,284,727</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>3,468,706</u>	<u>3,455,845</u>	<u>3,662,557</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>7,910,069</u>	<u>7,242,020</u>	<u>7,090,124</u>

## 合併權益變動表

	歸屬於本公司權益持有者			總計 人民幣千元	非控制性權益 人民幣千元	總計權益 人民幣千元
	股本 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	留存收益 人民幣千元			
二零一二年一月一日結餘， 如前報告	3,684,640	(827,006)	2,067,267	4,924,901	41,958	4,966,859
會計政策變動的影響	—	125	(1,764)	(1,639)	—	(1,639)
二零一二年一月一日結餘，經重述	3,684,640	(826,881)	2,065,503	4,923,262	41,958	4,965,220
<b>綜合收益</b>						
年度利潤，經重述	—	—	443,446	443,446	14,903	458,349
<b>其他綜合收益</b>						
可供出售金融資產公允價值轉變， 已扣除稅項	—	105	—	105	—	105
退休福利責任重新計量， 已扣除稅項	—	(2,949)	—	(2,949)	—	(2,949)
外幣折算差額	—	606	—	606	—	606
其他綜合收益總計	—	(2,238)	—	(2,238)	—	(2,238)
<b>綜合總收益，經重述</b>	—	(2,238)	443,446	441,208	14,903	456,111
<b>於權益直接確認的公司</b>						
<b>權益持有者的投入和分配的總額</b>						
與二零一一年有關的股利	—	—	(221,078)	(221,078)	—	(221,078)
分配給非控制性權益的股利	—	—	—	—	(12,062)	(12,062)
非控制性權益注資	—	—	—	—	294,000	294,000
<b>公司權益持有者的投入和分配的總額</b>	—	—	(221,078)	(221,078)	281,938	60,860
轉撥至儲備	—	41,386	(41,386)	—	—	—
<b>與所有者交易的總數</b>	—	41,386	(262,464)	(221,078)	281,938	60,860
二零一二年十二月三十一日 結餘，經重述	3,684,640	(787,733)	2,246,485	5,143,392	338,799	5,482,191

歸屬於本公司權益持有者

	股本 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	留存收益 人民幣千元	總計 人民幣千元	非控制性權益 人民幣千元	總計權益 人民幣千元
二零一三年一月一日結餘	3,684,640	(787,733)	2,246,485	5,143,392	338,799	5,482,191
<b>綜合收益</b>						
年度利潤	—	—	506,829	506,829	33,609	540,438
<b>其他綜合收益</b>						
可供出售金融資產公允價值轉變， 已扣除稅項	—	(691)	—	(691)	—	(691)
退休福利責任重新計量，已扣除稅項	—	(418)	—	(418)	—	(418)
外幣折算差額	—	(1,305)	—	(1,305)	—	(1,305)
其他綜合收益總計	—	(2,414)	—	(2,414)	—	(2,414)
<b>綜合總收益</b>	—	(2,414)	506,829	504,415	33,609	538,024
<b>於權益直接確認的公司</b>						
<b>權益持有者的投入和分配的總額</b>						
與二零一二年有關的股利	—	—	(128,962)	(128,962)	—	(128,962)
分配給非控制性權益的股利	—	—	—	—	(4,988)	(4,988)
<b>公司權益持有者的投入和分配的總額</b>	—	—	(128,962)	(128,962)	(4,988)	(133,950)
轉撥至儲備	—	37,237	(37,237)	—	—	—
<b>與所有者交易的總數</b>	—	37,237	(166,199)	(128,962)	(4,988)	(133,950)
二零一三年十二月三十一日結餘	<u>3,684,640</u>	<u>(752,910)</u>	<u>2,587,115</u>	<u>5,518,845</u>	<u>367,420</u>	<u>5,886,265</u>

附註：

## 1. 一般資料

重慶機電股份有限公司(「本公司」)及其子公司(以下合稱「本集團」)主要從事汽車零部件、通用機械、數控機床及電力設備製造及銷售。本集團主要在中華人民共和國(「中國」)從事經營活動。

根據重慶機電控股(集團)公司(「機電集團」)為籌備本公司股份於香港聯合交易所有限公司主板上市而進行的重組，本公司於二零零七年七月二十七日在中國成立為股份有限公司。重慶機電集團為於中國成立的國有企業，直接由重慶市政府國有資產監督管理委員會監督管理。本公司註冊辦事處地址為中國重慶市北部新區黃山大道中段60號(郵編401123)。

本公司H股股票於二零零八年六月十三日在香港聯合交易所有限公司主板上市。

除特別注明外，本合併財務報表金額單位均為人民幣元。本合併財務報表由本公司董事會於二零一四年三月二十五日批准報出。

## 2. 編製基準

重慶機電股份有限公司的合併財務報表根據香港財務報告準則編製。合併財務報表按歷史成本法編製，並就以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產和以公允價值計量的可供出售金融資產的重估而作出修訂。

編製符合香港財務報告準則的財務報表需要採用若干關鍵會計估計。而這需要管理層在應用本集團的會計政策過程中行使其判斷。

### 會計政策和披露的變動

#### (a) 本集團已採納的新訂和已修改的準則

本集團已於二零一三年一月一日或之後開始的財政年度首次採納下列準則，並對集團有影響：

香港會計準則第1號(修改)「財務報表的呈報」有關其他綜合收益。此修改的主要變動為規定主體將在「其他綜合收益」中呈報的項目，按此等項目其後是否有機會重分類至損益(重分類調整)而組合起來。

香港會計準則第19號「職工福利」在二零一一年六月修訂。此修訂對集團會計政策影響如下：所有過往服務成本即時確認；將利息成本和計劃資產的預期回報，以淨利息成本(根據淨設定受益負債(資產)按貼現率計算)取代。

香港財務報告準則第7號(修改)「金融工具：披露」有關資產和負債的對銷。該修定也規定了新的披露要求，著重於在財務狀況表中被抵銷的金融工具，以及受總互抵協定或類似協定約束的金融工具(無論其是否被抵銷)的量化信息。

香港財務報告準則第10號「合併財務報表」建基於現有原則，透過確定控制權概念作為釐定是否應將某一主體納入母公司合併財務報表的決定性因素。這準則亦列載當難以釐定時，提供額外指引以協助釐定控制權。

香港財務報告準則第11號「合營安排」集中針對合營安排參與方的權利和義務而非其法定形式。合營安排分為兩大類：共同經營和合營企業。共同經營指其投資者有權獲得與安排有關的資產和債務。共同經營者確認其享有的資產、負債、收入和開支的份額。在合營企業中，合營經營者取得安排下淨資產的權利；合營使用權益法入賬。不再容許將合營企業的權益使用比例合併法入賬。

香港財務報告準則第12號「在其他主體權益的披露」包括在其他主體的所有形式的權益的披露規定，包括合營安排、聯營、特別用途工具和其他資產負債表外工具。

香港財務報告準則第13號「公允價值計量」目的為透過提供一個公允價值的清晰定義和作為各項香港財務報告準則就公允價值計量和披露規定的單一來源，以改善一致性和減低複雜性。此規定大致與香港財務報告準則和美國公認會計原則接軌，並不延伸至公允價值會計入賬的使用，但提供指引說明當香港財務報告準則內有其他準則已規定或容許時，應如何應用此準則。

#### **(b) 尚未採納的新準則和解釋**

多項新準則和準則的修改及解釋在二零一三年一月一日後開始的年度期間生效，但未有在本合併財務報表中應用。此等準則、修改和解釋預期不會對本集團的合併財務報表造成重大影響，惟以下列載者除外：

香港財務報告準則第9號「金融工具」，針對金融資產和金融負債的分類、計量和確認。香港財務報告準則第9號在二零零九年十一月和二零一二年十月發佈。此準則為取代香港會計準則第39號有關分類和計量金融工具。香港財務報告準則第9號規定金融資產必須分類為兩個計量類別：按公允價值計量和按攤銷成本計量。此釐定必須在初次確認時作出。分類視乎主體管理其金融工具的經營模式，以及工具的合同現金流量特點。對於金融負債，此準則保留了香港財務報告準則第39號的大部分規定。主要改變為，如對金融負債採用公允價值法，除非會造成會計錯配，否則歸屬於主體本身負債信貸風險的公允價值變動部分在其他綜合收益中而損益中確認。本集團仍未評估香港財務報告準則第9號的全面影響。本集團亦會在理事會完成後研究香港財務報告準則第9號其餘階段的影響。

香港財務報告準則第32號「金融工具：呈報」有關資產與負債的對銷。此修改為香港會計準則第32號「金融工具：呈報」的應用指引，並澄清了在資產負債表中對銷金融資產和負債的若干規定。

香港財務報告準則第10、12號及香港會計準則第27號(修改)「投資主體的合併」。此等修改意味著許多基金和類似主體將獲豁免合併其大部分子公司。取而代之，基金和類似主體可以公允價值透過損益計量其子公司。此等修改為符合「投資主體」定義並表現出某些特點的主體提供豁免。改變亦包括香港財務報告準則第12號引入了投資主體須作出的披露。

香港會計準則第36號的修改「資產減值」有關可收回金額的披露。此修改針對有關已減值資產的可收回金額的資訊披露(如可收回金額是根據公允價值減銷售成本計算)。

香港會計準則第39號(修改)「金融工具：確認及計量」— 衍生工具的替代。此修改提供豁免，當一項套期工具替代至中央對手方符合指定條件時，可終止採用套期會計法。

香港(國際財務報告解釋委員會)— 解釋公告第21號「徵費」，載列就一項徵費(非所得稅)的支付義務的會計法。此解釋說明導致支付徵費的債務事件和何時將負債入賬。集團目前並無重大徵費責任，因此對集團的影響不大。

其他香港財務報告準則或者香港(國際財務報告解釋委員會)解釋還未生效，預期不會對本集團會有重大影響。

### 3. 分部資訊

管理層已根據經營班子審議並用於制訂策略性決策的報告釐定經營分部。

該經營班子從產品角度考慮業務。從產品角度，管理層評估發動機、變速箱、水力發電設備、電線電纜、通用機械、金融服務、數控機床、高壓變壓器和材料銷售分部的表現。其他產品業務包含在「所有其他分部」一系列中。

經營班子會根據經營盈利的計量，評估經營分部的表現。利息收入和支出不包括在經由經營班子審閱的每個經營分部的業績內。

分部間銷售按照日常業務中相關協議的條款進行。向經營班子會報告來自外界人士的收益，其計量方法與損益內披露方法一致。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，向經營班子提供有關報告分部的分部資料如下：

	水力發電									所有	合計 人民幣千元
	發動機 人民幣千元	變速箱 人民幣千元	設備 人民幣千元	電線電纜 人民幣千元	通用機械 人民幣千元	金融服務 人民幣千元	數控機床 人民幣千元	高壓變壓器 人民幣千元	材料銷售 人民幣千元	其他分部 人民幣千元	
分部總收益	—	845,278	351,288	2,584,169	704,820	94,099	1,368,711	—	4,039,635	1,652,888	11,640,888
分部間收益	—	—	(2,862)	(1,080)	(196)	(28,087)	(433,135)	—	(1,462,149)	(12,335)	(1,939,844)
來自外部客戶的收益	—	845,278	348,426	2,583,089	704,624	66,012	935,576	—	2,577,486	1,640,553	9,701,044
經營利潤	—	19,528	44,729	95,337	37,059	34,709	55,002	—	12,494	(10,092)	288,766
財務收益	—	1,056	1,593	1,680	6,050	—	10,137	—	94	14,639	35,249
財務費用	—	(1,755)	(5,865)	(33,981)	(5,762)	—	(34,781)	—	(3,254)	(51,309)	(136,707)
應佔聯營及合營公司 稅後利潤	353,816	1,729	680	—	2,212	3,967	1,090	21,557	—	12,864	397,915
<b>除所得稅前利潤</b>											585,223
所得稅開支	—	(4,952)	(5,021)	(9,451)	(277)	(16,261)	(8,312)	—	(214)	(297)	(44,785)
<b>期間利潤</b>											<b>540,438</b>
<b>其他項目</b>											
不動產、工廠及設備以及 投資性房地產折舊	—	28,197	10,959	19,211	28,929	121	43,960	—	293	40,628	172,298
租賃預付款及無形資產攤銷	—	4,428	1,018	711	4,276	114	10,142	—	16	3,425	24,130
存貨撇減／(轉回)	—	56	—	5,575	455	—	(354)	—	—	336	6,068
應收及其他應收款 減值(轉回)／撥備	—	(215)	(7,414)	331	14	2,791	(549)	—	340	9,022	4,320
<b>資產總值</b>	310,143	1,329,946	1,119,986	881,227	1,579,141	1,987,212	2,671,388	163,020	67,437	2,740,803	12,850,303
資產總值包括：											
於聯營及合營公司的投資	310,143	4,871	10,545	—	91,570	93,967	2,971	163,020	—	141,473	818,560
非流動性資產增加 (非金融工具及 遞延所得稅資產)	—	135,392	25,026	8,289	89,538	1,951	472,511	—	980	58,694	792,381

截至二零一二年十二月三十一日止年度，分部資料如下：

	水力發電									其他分部 人民幣千元 (經重述)	合計 人民幣千元 (經重述)
	發動機 人民幣千元 (經重述)	變速箱 人民幣千元 (經重述)	設備 人民幣千元 (經重述)	電線電纜 人民幣千元 (經重述)	通用機械 人民幣千元 (經重述)	金融服務 人民幣千元	數控機床 人民幣千元 (經重述)	高壓變壓器 人民幣千元	材料銷售 人民幣千元 (經重述)		
分部總收益	—	829,071	439,085	2,635,391	565,606	—	1,519,168	—	2,780,963	2,084,854	10,854,138
分部間收益	—	—	(17)	(369,354)	(453)	—	(488,520)	—	(1,087,246)	(516)	(1,946,106)
來自外部客戶的收益	—	829,071	439,068	2,266,037	565,153	—	1,030,648	—	1,693,717	2,084,338	8,908,032
經營利潤	—	28,289	35,786	109,935	31,267	—	57,211	—	2,409	(25,024)	239,873
財務收益	—	1,296	2,884	1,989	4,403	—	7,775	—	118	11,325	29,790
財務費用	—	(8,434)	(7,280)	(40,918)	(2,584)	—	(38,043)	—	(1,942)	(63,833)	(163,034)
應佔聯營及合營公司 稅後利潤	381,282	59	—	—	8,940	—	—	1,584	—	(9,620)	382,245
<b>除所得稅前利潤</b>											488,874
所得稅開支	—	(6,668)	(5,321)	(14,088)	809	—	(9,014)	—	(355)	4,112	(30,525)
<b>期間利潤</b>											<b>458,349</b>
<b>其他項目</b>											
不動產、工廠及設備以及 投資性房地產折舊	—	29,812	9,959	18,726	20,204	—	39,751	—	37	39,325	157,814
租賃預付款及無形資產攤銷	—	3,303	1,002	1,358	4,195	—	10,395	—	—	3,065	23,318
存貨撇減/(轉回)	—	279	—	1,353	(4,535)	—	(3,741)	—	—	3,717	(2,927)
應收及其他應收款減值 撥備/(轉回)	—	65	2,854	7,369	(65)	—	(4,175)	—	316	11,023	17,387
<b>資產總值，經重述</b>	366,689	1,339,388	974,369	1,037,407	1,412,199	—	2,438,206	153,024	347,441	4,174,782	12,243,505
資產總值包括：											
於聯營及合營公司的投資	366,689	1,129	—	—	79,368	—	—	153,024	—	151,213	751,423
非流動性資產增加 (非金融工具及遞延 所得稅資產)	—	52,948	44,256	9,053	84,987	—	264,126	—	148	62,404	517,922

截至二零一二年十二月三十一日止年度的發動機分部信息根據香港財務報告準則11「合營安排」進行了重述。

除去Holroyd Precision Limited, Precision Components Limited, PTG Heavy Industries Limited, Milnrow Investments Limited, PTG Advanced Developments Limited, PTG Deutschland GmbH (「PTG六家企業」)，PTG Investment Development Company Limited (「PTGHK」) 和Precision Technologies Group (PTG) Limited.，本集團其他企業都在中國註冊成立。截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團其來自中國的外界客戶的收入約為人民幣9,362,389,000元(截至二零一二年十二月三十一日止年度：人民幣8,636,365,000元)，而來自其他國家的外界客戶的收入則約為人民幣338,655,000元(截至二零一二年十二月三十一日止年度：人民幣271,667,000元)。

除去金融工具和遞延所得稅資產外的其他所有位於中國境內的非流動資產價值人民幣4,130,217,000元(二零一二年：人民幣3,466,870,000元)，位於其他國家的此類非流動資產價值人民幣233,487,000元(二零一二年：人民幣242,040,000元)。

#### 4. 其他收入

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
政府補助		
— 稅項返還(a)	28,754	25,253
— 進一步開發生產技術(b)	33,042	43,810
— 環保搬遷補償(b)	56,006	45,028
— 其他	6,973	17,271
	<u>124,775</u>	<u>131,362</u>

(a) 該等稅項返還由當地稅務機關就本集團若干產品的銷售額授出。

(b) 截至二零一三年及二零一二年十二月三十一日止年度，本集團收取若干地方政府補助，以彌補本集團進一步開發生產技術及環境保護搬遷之開支。該等金額視為政府就開支授出的補助，並計入損益的其他收入。

#### 5. 財務費用—淨額

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
財務收益		
— 短期銀行存款之利息收入	35,249	29,790
財務費用		
— 須於五年內全數償還的銀行借款	(89,481)	(100,908)
— 公司債券	(67,200)	(67,200)
— 融資租賃負債	(1,420)	(1,648)
— 匯兌溢利	874	1,605
減：資本化利息	20,520	5,117
	<u>(136,707)</u>	<u>(163,034)</u>
淨財務費用	<u>(101,458)</u>	<u>(133,244)</u>

## 6. 所得稅費用

自損益扣除之所得稅開支為：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
即期所得稅	48,791	43,494
遞延稅項	(4,006)	(12,969)
所得稅開支	<u>44,785</u>	<u>30,525</u>

## 7. 每股盈利

	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年	二零一二年 (經重述)
本公司權益持有人應佔溢利(人民幣千元)	506,829	443,446
發行普通股之加權平均數(千股)	<u>3,684,640</u>	<u>3,684,640</u>
每股基本及攤薄盈利(每股人民幣元)	<u>0.14</u>	<u>0.12</u>

由於所呈列的所有期間並無具潛在攤薄影響的已發行普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

## 8. 股利

	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元
中期股利	—	—
擬派末期股利每股人民幣0.05元 (二零一二年：人民幣0.035元)	<u>184,232</u>	<u>128,962</u>
	<u>184,232</u>	<u>128,962</u>

在二零一三年及二零一二年內支付的股利分別為人民幣128,962,000元(每股人民幣0.035元)及人民幣221,078,000元(每股人民幣0.06元)。將於二零一四年六月十八日舉行的股東周年大會上，建議就二零一三年十二月三十一日止年度派發末期股利約人民幣184,232,000元(每股人民幣0.05元)。本財務報表未反映此項應付股利。

## 9. 應收賬款及其他應收款

	本集團	
	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
應收賬款及應收票據(a)	3,365,881	3,256,084
減：應收賬款減值撥備	<u>(249,715)</u>	<u>(249,922)</u>
應收賬款及應收票據 — 淨額	<u>3,116,166</u>	<u>3,006,162</u>
已付按金	76,698	90,725
減：已付按金減值撥備	<u>(10,683)</u>	<u>(10,639)</u>
已付按金 — 淨額	<u>66,015</u>	<u>80,086</u>
預付款	<u>273,124</u>	<u>408,244</u>
僱員墊款	<u>24,124</u>	<u>35,589</u>
貸款	254,230	—
減：貸款減值撥備	<u>(2,542)</u>	<u>—</u>
貸款 — 淨額	<u>251,688</u>	<u>—</u>
其他	170,770	122,374
減：應收賬款，已付按金及貸款之外的 應收款項減值撥備	<u>(24,513)</u>	<u>(24,456)</u>
	<u>3,877,374</u>	<u>3,627,999</u>
減：非即期部分	<u>—</u>	<u>—</u>
即期部分	<u><u>3,877,374</u></u>	<u><u>3,627,999</u></u>

於二零一三年十二月三十一日，所有的貸款均為給予關聯方貸款。以上貸款到期日均在一年以內。於二零一三年度該等貸款的實際利率為4.20%~7.02%。(二零一二年：無)。

(a) 應收賬款及應收票據於各資產負債表日的賬齡分析如下：

	<b>本集團</b>	
	<b>於十二月三十一日</b>	
	<b>二零一三年</b>	<b>二零一二年</b>
	<b>人民幣千元</b>	<b>人民幣千元</b>
		(經重述)
30日內	484,306	798,386
31日至90日	530,460	604,288
91日至1年	1,699,720	1,275,411
1年至2年	308,064	287,238
2年至3年	124,233	98,964
3年以上	219,098	191,797
	<u>3,365,881</u>	<u>3,256,084</u>

於二零一三年十二月三十一日，約人民幣2,054,874,000元(二零一二年：人民幣1,584,881,000元)的應收賬款及應收票據已逾期但未減值。該等款項與近期並無拖欠紀錄的多個客戶有關。該等應收賬款及應收票據自確認日期起的賬齡分析如下：

	<b>本集團</b>	
	<b>於十二月三十一日</b>	
	<b>二零一三年</b>	<b>二零一二年</b>
	<b>人民幣千元</b>	<b>人民幣千元</b>
		(經重述)
91日至1年	1,687,485	1,267,607
1年至2年	281,902	263,440
2年至3年	85,487	53,834
	<u>2,054,874</u>	<u>1,584,881</u>

於二零一三年十二月三十一日，約人民幣294,873,000元(二零一二年：人民幣268,333,000元)的應收賬款已個別減值及已作出撥備。於二零一三年十二月三十一日撥備數額為人民幣249,715,000元(二零一二年：人民幣249,922,000元)。各減值應收款項主要涉及若干有財務狀況困難的客戶。經根據類似情形下的過往收款情況估計，部分應收款項預期可收回。該等應收賬款的賬齡分析如下：

	<b>本集團</b>	
	<b>於十二月三十一日</b>	
	<b>二零一三年</b>	<b>二零一二年</b>
	<b>人民幣千元</b>	<b>人民幣千元</b>
		(經重述)
91日至1年	12,236	7,625
1年至2年	24,794	23,757
2年至3年	38,745	45,130
3年以上	219,098	191,821
	<u>294,873</u>	<u>268,333</u>
	<b>294,873</b>	<b>268,333</b>

- (b) 由於本集團客戶眾多，遍佈全球，因此本集團的應收賬款並無集中信貸風險。
- (c) 應收賬款及其他應收款即期部分的賬面價值與其公允價值相若。
- (d) 本集團應收賬款及其他應收款餘額以以下外幣列示：

	<b>截至十二月三十一日止年度</b>	
	<b>二零一三年</b>	<b>二零一二年</b>
	<b>人民幣千元</b>	<b>人民幣千元</b>
		(經重述)
人民幣	3,675,879	3,397,070
英鎊	176,574	188,495
美元	6,431	30,650
其他貨幣	18,490	11,784
	<u>3,877,374</u>	<u>3,627,999</u>
	<b>3,877,374</b>	<b>3,627,999</b>

(e) 應收賬款及其他應收款減值撥備變動如下：

	本集團	
	截至十二月三十一日止年度	
應收賬款	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
年初	249,922	246,209
應收款項減值撥備	1,677	12,063
年內撇銷不可收回應收款項	(1,884)	(8,350)
年終	<u>249,715</u>	<u>249,922</u>
	截至十二月三十一日止年度	
已付按金	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
年初	10,639	10,341
應收款項減值撥備	44	298
年終	<u>10,683</u>	<u>10,639</u>
	截至十二月三十一日止年度	
貸款	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
年初	—	—
應收款項減值撥備	2,542	—
年終	<u>2,542</u>	<u>—</u>

其他項目	截至十二月三十一日止年度	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
年初	24,456	19,430
應收款項減值撥備	57	5,026
年終	<u>24,513</u>	<u>24,456</u>

本集團已於損益內將應收款項減值撥備確認為行政費用。

- (f) 本集團給予客戶的一般信貸期上限為90日。
- (g) 於二零一三年十二月三十一日，本集團賬面價值約人民幣53,920,000元(二零一二年：180,459,000)的應收賬款作為本集團借款的抵押。
- (h) 信用風險的最高風險承擔為上述每類應收款的賬面價值。本集團不持有任何作為抵押的擔保品。

## 10. 應付賬款及其他應付款

	本集團	
	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
應付賬款及應付票據(a)	2,172,868	1,925,758
其他應付稅款	105,633	116,506
其他應付款項	372,834	390,721
應付利息	26,893	24,795
存款	442,967	—
應計薪金及福利	84,546	100,359
客戶墊款	622,690	837,157
	<u>3,828,431</u>	<u>3,395,296</u>

於二零一三年十二月三十一日，所有的存款均為應付關聯方存款。以上存款賬齡均在一年以內。於二零一三年度該等存款的實際利率為0.37%~3.30%。(二零一二年：無)。

(a) 於二零一三年及二零一二年十二月三十一日，本集團的應付賬款及應付票據賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零一三年 人民幣千元	二零一二年 人民幣千元 (經重述)
30日內	574,192	739,631
31日至90日	531,698	528,911
91日至1年	804,383	529,377
1年至2年	150,861	80,066
2年至3年	71,194	17,831
3年以上	40,540	29,942
	<u>2,172,868</u>	<u>1,925,758</u>

## 董事長報告

本人謹代表董事會欣然向各股東宣佈本集團截至二零一三年十二月三十一日止(「本期間」)的年度業績。本年度業績已經核數師羅兵咸永道會計師事務所審計。在此，本人很高興向各位股東提呈本集團的業績和本集團持續發展策略及展望。

## 業績回顧

二零一三年，世界經濟環境有所改善，但仍處於調整期。美國經濟有所復甦但仍不夠穩定，而歐洲經濟漸趨穩定。中國經濟在「穩增長、調結構、促改革」等一系列宏觀政策調控下，整體經濟趨於溫和回升格局。全年GDP仍保持7.7%的增長，高於7.5%的預期。面對中國經濟發展方式轉型升級的壓力及投資減緩、市場競爭加劇和需求萎縮等諸多因素的影響，本集團緊緊圍繞既定目標，審時度勢，堅持「創新驅動調結構，提質增效促發展」的總體思路，外抓市場，內強管理，注重品質效益，堅持創新，公司治理管控規範有效，較好地完成了各項既定目標。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團的營業收入總額達約人民幣9,701.0百萬元(二零一二年度：人民幣8,908.0百萬元)，同比增長約人民幣793.0百萬元，增幅約8.9%。實現毛利潤達約人民幣1,084.8百萬元(二零一二年度：人民幣1,034.7百萬元)，同比增長約人民幣50.1百萬元，增幅約4.8%。本公司股東應佔利潤達約人民幣506.8百萬元(二零一二年度：人民幣443.4百萬元)，同比增長約人民幣63.4百萬元，增幅約14.3%。

在本期間，本集團行政費用佔營業額的百分比約為7.7%，分銷及銷售費用佔營業額的百分比約為2.7%，整體與去年相比微降。在本期間，本集團依然保持穩健的財務狀況。截至二零一三年十二月三十一日止，本集團現金以及銀行存款總額約人民幣2,239.5百萬元，同比去年減少約19.1%。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，每股盈利達約人民幣0.14元(二零一二年度：約人民幣0.12元)。截至二零一三年十二月三十一日止資產總值約人民幣12,850.3百萬元(二零一二年十二月三十一日：人民幣12,243.5百萬元)；負債總值約人民幣6,964.0百萬元(二零一二年十二月三十一日：人民幣6,761.3百萬元)；股東應佔權益總值約人民幣5,518.8百萬元(二零一二年十二月三十一日：人民幣5,143.4百萬元)；每股淨資產約人民幣1.60元(二零一二年十二月三十一日：人民幣1.49元)。

## 業務回顧及展望

### 汽車零部件業務(變速箱、轉向系統)

二零一三年，中國整車市場保持穩定增長，帶動汽車工業復蘇，其中大中型客車銷量同比略有增長，重卡實現較快增長，帶動與本集團密切相關的變速箱、轉向系統業務實現增長。柴油發動機業務電力設備市場份額有所增加，但工程機械、船舶等市場需求仍然低迷，全年銷售略有下滑。(於本期間本公司採納香港財務報告準則11「合營安排」，有關發動機的業務收益和權益已重新計入使用權益法入賬反映在應佔合營公司溢利內)。本集團汽車零部件業務整體實現增長，全年營業額達約人民幣1,247.3百萬元，較上年同期增幅達約1.4%。

於二零一三年八月二十八日，重慶康明斯與美國康明斯有限公司(「美國康明斯」)簽署了協定，引進具有世界先進水準的QSK50、QSK60、QSK72全電控式大馬力柴油發動機，新建大馬力柴油發動機新產品生產基地及大功率發動機研發中心。詳情見於二零一三年八月二十八日載於香港聯交所網站及公司網站的董事會公告。

本集團自主研發的大中型客車機械式自動變速箱(AMT)得到市場認同，實現批量生產和銷售。新能源客車用節能環保變速器產品亦批量投放市場；年產40萬台中重型車用變速箱生產基地一期20萬台項目預計二零一四年下半年建成投產。

二零一四年，受中國新型城鎮化建設的拉動，預計該板塊業務可實現平穩增長。

### 電力設備業務(水力發電設備、電線、電纜及材料)

二零一三年，該板塊電線電纜、有色金屬粉末產銷量實現增長，但受銅價下跌及水力發電設備部分客戶要求延遲交貨的影響，導致營業額下降。該板塊全年實現營業額達約人民幣3,446.4百萬元，較去年同期下降約4.9%。

本集團自主研發的超高水頭衝擊式水輪發電機組獲得重慶市科學技術進步二等獎；在水電市場競爭激烈的形勢下，獲得海外兩個機電設備項目；電纜及電瓷產品已獲到國家電網供應商資質認證，通過了國際SGS認證，為進入歐洲市場奠定了良好基礎。

二零一四年，隨著清潔能源、智慧電網工程、城鎮化建設加快以及海外水輪發電機組業務增加，預計該板塊業務可實現回穩上升。

## **通用機械業務(工業泵、氣體壓縮機、離心機、製冷機、工業風機等業務)**

二零一三年，雖然該板塊傳統市場鋼鐵、冶金和水泥行業整體需求疲軟，但是本集團加強對石油石化、煤化工、礦山、核電和風電等新市場的拓展，工業泵、離心機和壓縮機業務保持穩定，特別是風電葉片業務實現大幅增長。該板塊全年實現營業額達約人民幣1,439.6百萬元，較去年同期增幅約8.3%。

本集團自主研製的大型往復式液壓隔膜泵在礦漿長距離管道輸送市場中獲得客戶認同和訂單，除鱗泵成功開拓韓國市場，LNG液壓天然氣加氣設備獲得人民幣4,000多萬元市場訂單，餐廚垃圾除雜制漿一體機批量投放市場。高端泵產業化擴能改造項目已建成，實現年產以核電泵為主的高端泵50台/套的產能；內蒙古錫林浩特風電葉片生產基地與鄂爾多斯產業基地已建成並開始批量生產；「潼南污水處理廠BOT」項目已完成建設即將投入試運行。繼重慶機床(集團)有限責任公司(「重慶機床」)之後，新增重慶通用工業(集團)有限責任公司(「重慶通用」)國家級企業技術中心。

二零一四年，本集團得益於產業結構、產品結構調整，預計該板塊業務可實現平穩增長。

## **數控機床業務(齒輪加工機床、複雜精密金屬切削刀具、數控車床及加工中心、精密螺桿機床等業務)**

二零一三年，該板塊持續受汽車、工程機械、通用機械及農業機械等行業產能擴張放緩的影響，機床行業整體需求出現下滑。儘管本集團憑藉數控滾齒機、剃齒機的產品技術和品牌優勢，鞏固了市場領導地位並保持了市場佔有率，但營業額同比仍有所下滑。該板塊全年實現營業額達約人民幣935.6百萬元，較去年同期下降約9.2%。

本集團自主研發的精密數控萬能磨齒機實現批量銷售，高效精密雙主軸車床、數控高速幹切滾齒機、數控倒棱機、精密數控剃齒機及智能化齒輪加工自動生產線等達到國內領先、國際先進水準。重慶機床環保搬遷項目將於二零一四年內搬遷完成並投產。

二零一四年，機床行業受投資趨緩及國外強力競爭對手擠壓的影響，將會持續低迷，但高端機床、機器人及自動化生產線等需求將上揚，預計該板塊業務不容樂觀。

## **貿易業務**

二零一三年，本集團大宗物資集中採購平台增加了採購品種和採購量，直接為本集團降低採購成本約人民幣15.0百萬元。全年營業額達約人民幣2,577.5百萬元，較去年同期增幅約52.2%。

二零一四年，本集團將進一步擴大大宗物資集中採購的品種、範圍和風險監管，降低大宗貿易成本，預計二零一四年該板塊業務保持平穩。

## **金融業務**

本公司控股的重慶機電控股集團財務有限公司(「財務公司」)於二零一三年四月十日正式開展業務，充分發揮金融服務功能，為本集團所屬企業提供借貸、擔保和存款，降低其財務成本及提升資金效益。於本期間營業額達約人民幣66.0百萬元。

二零一四年，本集團將進一步發揮財務公司的金融服務功能，全面開展國家核准範圍內的金融業務，預計該板塊業務保持增長。

## 發展基礎及優勢

本集團自二零一零年至二零一三年連續四年躋身「財富中國五百強」，並榮獲「2013中國工業上市企業500強」，是中國西部最大的綜合裝備製造型企業，在未來的發展中堅持具備以下基礎及優勢：

一是本集團受益於國家「314」總體部署及西部大開發等優惠政策，享有獨特的區域及稅收優勢；二是本集團四大核心業務符合國家產業政策，其產品在多個細分市場領域有較高的市場佔有率，本集團多元化的產品組合，無疑增強了本集團化解和防範市場風險的能力；三是本集團具備創新技術開發的基礎條件，擁有中國名牌、中國馳名商標及多個重慶市名牌產品，擁有國家級、市級技術中心及多項專利技術，加之多年來積累行業領先的工藝和技術及持續的研發投入，具備較強的品牌優勢及技術創新研發能力；四是本集團具有高效規範的法人治理結構和制度體系，建立了決策監督與保障機制，形成了高效運行與有效管控的良好治理局面；五是本集團具備完善的人力資源「選、育、用、留、退、備」六大管理體系及激勵機制，通過吸引國內外優秀人才、輪崗、交流、培訓等多種方式，不斷提高員工的素質和能力，為本集團的持續發展提供人才保障。本集團董事會、管理層和全體員工對未來發展充滿信心。

## 發展策略

本集團二零一四年的發展策略及重點工作如下：

### 一. 發展策略

本集團將以國家及公司「十二五」規劃大綱為藍圖，以「做精存量、做強增量、持續創新」為核心的「321」戰略統攬全域，深化改革，強化管理，提質增效，推動公司持續健康發展。

### 二. 重點工作

- (一) 強化管理，提升經濟運行質量。著力點包括經濟運行調控、精細管理、銷售資源整合、採購縱深推進、狠抓質量管理及財務管控(全面預算管理)等。
- (二) 深化改革，增添公司發展動力。按照「有進有退、有所為有所不為」的思路，將企業分為戰略發展、改革調整兩種類型，堅持「一企一策」原則，力爭用3年左右時間基本完成改革。
- (三) 持續創新，驅動公司持續發展。主要工作包括研發平台建設、推進信息化建設、結構調整、環保搬遷及合資併購等。
- (四) 以人為本，務實人力資源基礎。包括推動人才隊伍建設、開展首席員工評聘、加強校企合作及實施發明專利獎勵等。
- (五) 規範管控，嚴控公司運營風險。包括持續推進內控體系建設、開展內控有效性評價及實行有效性監審等。

## 管理層討論及分析

### 業績回顧

### 經營分析

#### 汽車零部件業務

二零一三年，中國整車市場保持穩定增長，帶動汽車工業復蘇，其中大中型客車銷量同比略有增長，重卡實現較快增長，帶動與本集團密切相關的變速箱、轉向系統業務實現增長。柴油發動機業務電力設備市場份額有所增加，但工程機械、船舶等市場需求仍然低迷，全年銷售略有下滑。(於本期間本公司採納香港財務報告準則11「合營安排」，有關發動機的業務收益和權益已重新計入使用權益法入賬反映在應佔合營公司溢利內)。本集團汽車零部件業務整體實現增長，全年營業額達約人民幣1,247.3百萬元，較上年同期增幅達約1.4%。

#### 電力設備業務

二零一三年，該板塊電線電纜、有色金屬粉末銷量實現增長，但受銅價下跌及水力發電設備部分客戶要求延遲交貨的影響，導致營業額下降。該板塊全年實現營業額達約人民幣3,446.4百萬元，較去年同期下降約4.9%。

#### 通用機械業務

二零一三年，雖然該板塊傳統市場鋼鐵、冶金和水泥行業整體需求疲軟，但是本集團對石油石化、煤化工、礦山、核電和風電等新市場取得突破和訂單增長。工業泵、離心機和壓縮機業務保持穩定，特別是風電葉片及製冷機業務實現大幅度增長約24.7%。該板塊全年實現營業額達約人民幣1,439.6百萬元，較去年同期增幅約8.3%。

#### 數控機床業務

二零一三年，該板塊持續受汽車、工程機械、通用機械及農業機械等行業產能擴張放緩的影響，機床行業整體需求出現下滑。儘管本集團憑藉數控滾齒機、剃齒機的產品技術和品牌優勢，鞏固了市場領導地位並保持了市場佔有率，但營業額同比仍有所下滑。該板塊全年實現營業額達約人民幣935.6百萬元，較去年同期下降約9.2%。

#### 貿易業務

二零一三年，本集團大宗物資集中採購平台增加了採購品種和採購量，直接為本集團降低採購成本約人民幣15.0百萬元。全年營業額達約人民幣2,577.5百萬元，較去年同期增加約52.2%。

#### 金融業務

財務公司於二零一三年四月十日正式開展業務，充分發揮金融服務功能，為本集團所屬企業提供借貸、擔保和存款，降低其財務成本及提升資金效益。於本期間營業額達約人民幣66.0百萬元。

## 銷售

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團的營業總額約人民幣9,701.0百萬元，較二零一二年同期的約人民幣8,908.0百萬元，增長約人民幣793.0百萬元，增幅約8.9%。與二零一二年相比，汽車零部件板塊的營業額約人民幣1,247.3百萬元（佔營業總額約12.9%），增長約1.4%；電力設備板塊的營業額約人民幣3,446.4百萬元（佔營業總額約35.5%），下降約4.9%；通用機械板塊的營業額約人民幣1,439.6百萬元（佔營業總額約14.8%），增長約8.3%；數控機床板塊的營業額約人民幣935.6百萬元（佔營業總額約9.6%），下降約9.2%；貿易板塊的營業額約人民幣2,577.5百萬元（佔營業總額約26.6%），增長約52.2%；新的金融板塊的營業額約人民幣66.0百萬元（佔營業總額約0.7%）。

## 毛利

二零一三年度的毛利約人民幣1,084.8百萬元，較二零一二年同期的約人民幣1,034.7百萬元，增長約人民幣50.1百萬元，增幅約4.8%。毛利率約為11.2%，比去年同期的11.6%下降約0.4個百分點。若撇除貿易業務及新增的金融服務，毛利率約為14.4%，比去年同期的14.2%增長約0.2個百分點。

與二零一二年相比，汽車零部件和通用機械毛利增加和毛利率上升，佔比增大。相反，電力設備和數控機床業務毛利減少，毛利率相對下降。由於低毛利率的貿易業務增速較快，佔營業額比重擴大，導致本集團整體毛利率下降0.4個百分點。

## 其他收入及收益

在二零一三年度的其他收入及收益約人民幣219.7百萬元，較二零一二年同期的約人民幣178.1百萬元，增長約人民幣41.6百萬元，增幅約23.4%，主要得益於政府補貼、退稅、環保搬遷和重慶水輪出售土地收益。

## 分銷及行政費用

在二零一三年度的分銷及行政費用約人民幣1,015.7百萬元，較二零一二年同期的約人民幣973.0百萬元，增長約人民幣42.7百萬元，增幅約4.4%，主要是運輸費、行政人員薪金、研發費用增大所致。整體分銷及行政費用佔銷售額約10.5%，比二零一二年同期的10.9%，微降約0.4個百分點。

## 營業利潤

在二零一三年度的營業利潤約人民幣288.8百萬元，較二零一二年同期的約人民幣239.9百萬元，增長約人民幣48.9百萬元，增幅約20.4%。若撇除已計入其他收入及收益的一次性收益，營業利潤較二零一二年同期增長約人民幣7.3百萬元或約11.8%。

## 融資成本

在二零一三年度的利息開支約人民幣136.7百萬元，較二零一二年同期的約人民幣163.0百萬元，減少約人民幣26.3百萬元，下降約16.1%。主要是由於在本期間財務費用資本化增加以及憑藉財務公司優勢，降低借貸利息所致。

## 應佔合營公司溢利

本公司已採納香港財務報告準則11「合營安排」，對合營企業的收益和權益重新計入使用權益法入賬。截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團應佔合營公司利潤分配額約人民幣353.8百萬元，較去年同期的約人民幣381.3百萬元，減少約人民幣27.5百萬元，下降約7.2%。此乃由於重慶康明斯發動機有限公司的銷量略有下降所致。

## 應佔聯營公司利潤

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本集團應佔聯營公司利潤分配額約人民幣44.1百萬元，較二零一二年同期的約人民幣1.0百萬元，大幅增長約人民幣43.1百萬元，增幅約43.1倍。此乃由於重慶ABB變壓器有限公司錄得盈利增長至約人民幣21.6百萬元，重慶紅岩方大汽車懸架有限公司扭虧為盈增長至約人民幣7.9百萬元和新成立的重慶市北部新區機電小額貸款有限公司應佔盈利約人民幣4.9百萬元。

## 所得稅開支

截至二零一三年十二月三十一日止年度，所得稅開支約人民幣44.8百萬元，較二零一二年同期的約人民幣30.5百萬元，增長約人民幣14.3百萬元，增幅約46.9%，主要是應納稅項增加所致。

## 股東應佔利潤

截至二零一三年十二月三十一日止年度，股東應佔利潤約人民幣506.8百萬元，較二零一二年同期的約人民幣443.4百萬元，增長約人民幣63.4百萬元，增幅約14.3%。每股盈利由二零一二年的約人民幣0.12元上升至二零一三年的約人民幣0.14元。

## 可供分派的儲備

根據本公司章程，本公司基於利潤的可供分配儲備為香港財務報告準則及中國企業會計準則規定下較低者。

於二零一三年十二月三十一日，在香港財務報告準則及中國企業會計準則下，本公司可供分配儲備分別為人民幣1,182,891,000元及人民幣1,337,054,000元。因此，於二零一三年十二月三十一日，本公司可供分配給本公司所有者的儲備為人民幣1,182,891,000元。

## 末期股利

董事會建議派發截至二零一三年十二月三十一日止年度之末期股利每股人民幣0.05元(含稅)(截至二零一二年十二月三十一日止年度：每股人民幣0.035元)，以截至二零一三年十二月三十一日止年度總股本3,684,640,154股為基數，總計人民幣184,232,007.70元(於二零一二年十二月三十一日止年度總計人民幣128,962,405.39元)。待於二零一四年六月十八日(星期三)召開的股東周年大會上獲股東批准後，擬派的末期股利將於二零一四年七月三十一日或前後派予二零一四年六月二十九日(「股權登記日」)名列本公司股東名冊之股東。

為確定有權收取末期股息的股東名單，本公司將於二零一四年六月二十四日(星期二)至二零一四年六月二十九日(星期日)期間(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。股東須於二零一四年六月二十三日(星期一)下午四時三十分前將所有股份轉讓檔及其股票交回本公司之H股股份過戶登記處，香港中央證券登記有限公司，香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716舖，辦理過戶登記手續。

## 代扣代繳非居民企業股東企業所得稅

根據《中華人民共和國企業所得稅法》(「《企業所得稅法》」)及其實施條例以及國家稅務總局《關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)，本公司向於股權登記日名列本公司H股股東名冊(「H股股東名冊」)之非居民企業股東派發末期股利前，有義務代扣代繳10%的企業所得稅。

任何以非個人股東名義登記的H股股份皆被視為由非居民企業股東所持有，故此，其應得之股利將被扣除企業所得稅。非居民企業股東可以根據適用的稅收安排(如有)向有關稅務機關申請退稅。對於應付予於股權登記日名列H股股東名冊之自然人股東的末期股利，本公司則無需代扣代繳10%的企業所得稅。本公司向於股權登記日登記在H股股東名冊的H股居民企業股東派發末期股利時，在居民企業股東於規定時間內向本公司提供法律意見書及經本公司確認後，本公司將不代扣代繳企業所得稅。

任何名列H股股東名冊上的依法在中國境內成立，或依照外國(地區)法律成立但實際管理機構在中國境內的居民企業(涵義與《企業所得稅法》定義相同)，如不希望本公司代扣代繳上述10%的企業所得稅，請在二零一四年六月二十三日下午四時三十分前送達本公司H股股份過戶登記處，香港中央證券登記有限公司(香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716舖)，辦理過戶登記手續呈交經合資格的中國大陸執業律師出具的認定其為居民企業的法律意見書(需加蓋律師事務所公章)。任何持有以該等非個人名義登記的H股股份之自然人士投資者，倘不希望由本公司代扣代繳企業所得稅，則可考慮將相關H股股份的法定所有權轉至其名下，並應將所有相關H股股票連同過戶檔於二零一四年六月二十三日下午四時三十分前送達本公司H股股份過戶登記處辦理過戶登記手續。股東務必向彼等的稅務顧問諮詢有關擁有及處置H股所涉及的中國、香港及其他稅務影響的意見。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

為確定有權出席股東周年大會及投票之股東，本公司將由二零一四年五月十九日(星期一)至二零一四年六月十八日(星期三)，包括首尾兩天在內，暫停辦理本公司股份過戶登記手續。請將已填妥之股份過戶檔連同有關股票，務必於二零一四年五月十六日(星期五)下午四時三十分前送達本公司H股股份過戶登記處，香港中央證券登記有限公司，香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716舖，辦理過戶登記手續。

## 現金流量情況

於二零一三年十二月三十一日，本集團的現金及銀行存款(包括受限制現金)共約人民幣2,239.5百萬元(二零一二年十二月三十一日：約人民幣2,769.7百萬元)，減少約人民幣530.2百萬元或約19.1%，主要是新增的金融業務的發放貸款增加和資本支出增大。

在本期間，本集團經營業務淨現金所用額約人民幣134.3百萬元(截至二零一二年十二月三十一日止年度：約人民幣143.9百萬元)；投資活動淨現金所用額約人民幣318.2百萬元(截至二零一二年十二月三十一日止年度：淨現金所得額約人民幣157.0百萬元)；融資活動淨現金所用額約人民幣280.6百萬元(截至二零一二年十二月三十一日止年度：淨現金所得額約人民幣28.0百萬元)。董事認為，本集團財政穩健，並有足夠資源支援其營運資金需求及應付其可預見的資本開支。

## 資產與負債

於二零一三年十二月三十一日，本集團資產總額為約人民幣12,850.3百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣12,243.5百萬元，增長約人民幣606.8百萬元。流動資產總額約人民幣8,408.9百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣8,457.3百萬元，減少約人民幣48.4百萬元，佔資產總額的約65.4%。然而，非流動資產總額為約人民幣4,441.4百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣3,786.2百萬元，增長約人民幣655.2百萬元，佔資產總額的約34.6%。

於二零一三年十二月三十一日，本集團負債總額約人民幣6,964.0百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣6,761.3百萬元，增加約人民幣202.7百萬元。流動負債總額為約人民幣4,940.2百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣5,001.5百萬元，減少約人民幣61.3百萬元，佔負債總額約70.9%。然而，非流動負債總額約人民幣2,023.8百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣1,759.8百萬元，增長約人民幣264.0百萬元，佔負債總額約29.1%。

於二零一三年十二月三十一日，本集團流動資產淨值約人民幣3,468.7百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣3,455.8百萬元，增長約人民幣12.9百萬元。

## 流動比率

於二零一三年十二月三十一日，本集團的流動比率(即流動資產除以流動負債之比率)為1.70 : 1(二零一二年十二月三十一日：1.69 : 1)。

## 負債比率

於二零一三年十二月三十一日，本集團的負債比率按借款除以總資本計算，負債比率為29.7%(二零一二年十二月三十一日：32.7%)。

## 借款情況

於二零一三年十二月三十一日，本集團的銀行及其他借款總額為約人民幣2,486.1百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣2,660.2百萬元，減少約人民幣174.1百萬元。

本集團須於一年內償還的借款約人民幣996.9百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣1,491.2百萬元，減少約人民幣494.3百萬元。須於一年後償還的借款為約人民幣1,489.3百萬元，較二零一二年十二月三十一日約人民幣1,169.0百萬元，增長約人民幣320.3百萬元。

## 資產擔保

於二零一三年十二月三十一日，本集團銀行存款中有質押或受限制使用存款為約人民幣447.2百萬元(二零一二年十二月三十一日為約人民幣243.9百萬元)。此外，本集團部分銀行借款以本集團若干不動產、工廠及設備、投資物業、存貨作抵押及應收賬款作質押，於二零一三年十二月三十一日抵押品及質押品的賬面淨值為約人民幣982.5百萬元(二零一二年十二月三十一日為約人民幣546.7百萬元)。

## 或有負債

於二零一三年十二月三十一日，本集團沒有重大或有負債。

## 重大事項

### 本期間事項

- (1) 本公司股東周年大會於二零一三年六月十八日對董事會進行了換屆選舉。本公司股東大會選舉的第三屆董事會成員：王玉祥先生、余剛先生、任勇先生、陳先正先生為本公司執行董事，黃勇先生、王冀渝先生、楊鏡璞先生、鄧勇先生為本公司非執行董事，盧華威先生、任曉常先生、靳景玉先生、楊治民先生為本公司獨立非執行董事。上述董事任期自大會日期起至第三屆董事會任期屆滿為止，並授權董事會根據二零一二年度股東周年大會通過的董事薪酬標準釐定各董事之薪酬及以董事會認為合適之條款及條件與各董事訂立受該等條款及條款所限之服務協議，及作出實行該等事宜所需之一切行動及事情。
- (2) 本公司股東大會於二零一三年六月十八日對監事會監事進行了換屆選舉。本公司股東大會選舉的第三屆監事會監事：選舉任楊明全先生、王鵬程先生為本公司監事，劉星先生、杜成榮先生為本公司獨立監事，通過職工民主選舉的職工監事為陳晴先生、趙自成先生。上述監事任期自大會日期起至第三屆監事會任期屆滿為止，並授權董事會根據二零一二年度股東周年大會通過的監事薪酬標準釐定各監事之薪酬及以董事會認為合適之條款及條件與各監事訂立受該等條款及條款所限之服務協議，及作出實行該等事宜所需之一切行動及事情。
- (3) 本公司於二零一三年六月十八日召開第三屆董事會二零一三年度第一次會議，選舉王玉祥先生為本公司董事長及法定代表人；王玉祥先生的任期自該會議之日起至本公司第三屆董事會任期屆滿為止。
- (4) 本公司於二零一三年四月十日召開二零一三年度第一次臨時股東大會審議批准以下事項：
  1. 批准本公司與財務公司於二零一三年二月十七日訂立之金融服務框架協議(經本公司與財務公司於二零一三年三月十三日訂立之金融服務框架補充協議修訂)(「本集團金融服務框架協議」)項下之存款服務之交易，以及該等交易於截至二零一三年十二月三十一日止之建議年度上限為人民幣1,250百萬元(含相應利息)。

2. 本集團金融服務框架協議項下之貸款服務之交易，以及該等交易於截至二零一三年十二月三十一日止之建議年度上限為人民幣960百萬元(含相應利息)；
  3. 批准重慶機電控股(集團)公司(「母公司」)與財務公司於二零一三年二月十七日訂立之金融服務框架協議(經母公司與財務公司於二零一三年三月十三日訂立之金融服務框架補充協議修訂)(「母集團金融服務框架協議」)項下之貸款服務之交易，以及該等交易於截至二零一三年十二月三十一日止之建議年度上限為人民幣1,170百萬元(含相應利息)；
  4. 批准母集團金融服務框架協議項下之擔保服務之交易，以及該等交易於截至二零一三年十二月三十一日止之建議年度上限為人民幣618百萬元(含相應手續費)；
- (5) 本公司於二零一三年十二月三十日召開二零一三年度第二次臨時股東大會審議批准以下事項：
1. 截至二零一四年、二零一五年及二零一六年至十二月三十一日止財政年度母公司及其聯繫人根據訂立總銷售協議應付予本集團的年度建議上限分別為人民幣220百萬元、人民幣250百萬元及人民幣310百萬元；
  2. 截至二零一四年、二零一五年及二零一六年至十二月三十一日止財政年度本集團根據總供應協議應付予母公司及其聯繫人的年度建議上限分別為人民幣160百萬元、人民幣84百萬元及人民幣99百萬元；
  3. 截至二零一四年、二零一五年及二零一六年至十二月三十一日止財政年度本集團根據訂立金融服務框架協議予財務公司的年度建議存款上限分別為人民幣1,600百萬元、人民幣1,840百萬元及人民幣2,116百萬元(含相應利息)；
  4. 截至二零一四年、二零一五年及二零一六年至十二月三十一日止財政年度母公司訂立金融服務框架協議予財務公司的年度建議貸款上限分別為人民幣1,570百萬元、人民幣2,130百萬元及人民幣2,500百萬元(含相應利息)；
  5. 截至二零一四年、二零一五年及二零一六年至十二月三十一日止財政年度母公司訂立金融服務框架協議予財務公司的年度建議擔保上限為人民幣618百萬元(含相應手續費)；
- (6) 本公司董事會於二零一三年八月二十八日作出決議：(一)批准合營公司重慶康明斯與美國康明斯簽署(i)QSK50和QSK60許可合同，(ii)QSK72許可合同，及(iii)零部件供應協議，引進具有世界最先進水準大馬力柴油發動機技術；(二)批准重慶康明斯與康明斯(中國)簽署市場管道運營協議(CCEC Market and Channel Operating Agreement)及(三)批准重慶康明斯與康明斯(中國)簽署代理和分銷合同(CCEC Agency and Distribution Contract)。詳情見於二零一三年八月二十八日載於香港聯交所網站及公司網站的公司董事會公告。

除上文所披露者，期間內本公司並無任何其他重大須予披露事項。

## 本期間之後事項

- (1) 本公司董事會於二零一四年一月二十四日作出決議，陳先正先生將到法定退休年齡，批准辭任本公司董事會秘書，做好交接工作並委任本公司原副總經理向虎先生為本公司董事會秘書。
- (2) 本公司全資附屬重慶水輪向重慶市地產集團以人民幣544,460,000元出售土地面積約為181,485平方米和本公司全資附屬重慶機床向重慶市地產集團以人民幣752,148,000元出售土地面積約為278,572.7平方米。詳情見於二零一四年二月二十日載於香港聯交所網站及公司網站的公司董事會公告。

## 資本開支

於二零一三年十二月三十一日，本集團資本開支總額約人民幣792.4百萬元，主要用於環保搬遷、擴展廠房、生產技術的提升、生產設備的升級(二零一二年十二月三十一日為約人民幣517.9百萬元)。

## 資本承諾

於二零一三年十二月三十一日，本集團與固定資產及無形資產相關之資本承諾約人民幣559.6百萬元(二零一二年十二月三十一日為約人民幣86.0百萬元)。

## 匯率波動風險

本集團承受多種因不同貨幣而產生的外匯風險，主要涉及港幣及美元。外匯風險來自採用不同於本集團功能貨幣的貨幣進行的未來商業交易及已確認資產和負債。管理層已訂立政策，要求集團公司管理與其功能貨幣有關的外匯風險。

於二零一三年十二月三十一日，本集團的銀行存款包括約值人民幣0.07百萬元的港幣，約值人民幣1.9百萬元的美元，約值人民幣7.3百萬元的英鎊及約值人民幣3.4百萬元的歐元(於二零一二年十二月三十一日，約值人民幣0.07百萬元的港幣，約值人民幣12.4百萬元的美元，約值人民幣17.8百萬元的英鎊及約值人民幣5.0百萬元的歐元)。除此以外，本集團並無曝露於任何重大外匯波動之風險。

## 僱員

於二零一三年十二月三十一日，本集團共有僱員15,595人(二零一二年十二月三十一日共16,140人)。本集團繼續推動技術人才升級，培育招聘富有技術及管理經驗的技術和管理人才，完善薪酬表現掛鈎的分配體系，加強安全培訓督導，保障員工安全和保持良好和諧勞資關係。

## 其他公司資料

### 競爭及利益衝突

截至二零一三年十二月三十一日，母公司重慶機電控股(集團)公司與本公司於二零零八年一月十八日簽訂的不競爭協議書繼續生效。詳情請參見招股章程。

## 持續關連交易

根據上市規則第14A章，本集團須於本公司年報披露以下持續關連交易：

### 總銷售協議

於二零一三年十月十四日，本公司與重慶機電控股(集團)公司(下稱「母公司」)重新訂立總銷售協議(「總銷售協議」)。根據該總銷售協議，本公司同意向母公司及其聯繫人銷售控制閥、轉向系統部件、齒輪、離合器及BV系列電氣元件等若干產品(「產品」)。

此外，倘任何一種或所有產品的價格出現大幅波動，則各方須真誠重新磋商總銷售協議條款，並訂立補充協議，或訂立新的總銷售協議。總銷售協議有效期自協議日期起為期三年，本公司可選擇於協議屆滿前三個月發出通知再續期三年。據此，二零一三年度止(二零一一年六月六日股東周年大會)經批准銷售年度上限設為人民幣210百萬元。二零一四年、二零一五年及二零一六年止(二零一三年十二月三十日臨時股東大會)經批准銷售年度上限分別設為人民幣220百萬元、250百萬元及人民幣310百萬元。

總銷售協議是在本集團日常業務中按一般商業條款訂立。定價基礎為：

- (i) 根據中國政府(包括市政府及其他規管該等交易的監管機關)設定的價格；或
- (ii) 倘無中國政府定價，則價格不低於中國政府制定的該等交易指導價；或
- (iii) 倘無中國政府制定的價格或指導價，則不低於獨立交易方按可資比較市場一般商業條款交易的公開市場價；倘無可資比較市場，則不低於獨立交易方按中國普遍一般商業條款交易的公開市場價；或
- (iv) 倘無中國政府制定的價格或指導價，且該等交易並無公開市價，則各方須根據該等交易的實際或合理成本(以較低者為準)加上合理利潤按一般商業條款磋商上述交易的供應。「合理利潤」指各方協定不低於本集團上一年度該類型產品毛利率的利潤。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司向母公司及其聯繫人按總銷售協議之銷售額約人民幣113.0百萬元。(截至二零一二年十二月三十一日止年度：人民幣119.2百萬元)

### 總供應協議

於二零一三年十月十四日，本公司與母公司重新訂立總供應協議(「總供應協議」)。根據該總供應協議，母公司及其聯繫人同意向本公司供應零部件及原材料，如齒輪、零部件、YB2系列發動機、電、水、燃氣及電解銅(「供應品」)。

此外，倘任何一種或所有產品的價格出現大幅波動，則各方須真誠重新磋商總供應協議條款，並訂立補充協議，或訂立新的總供應協議。總供應協議有效期自協議日期起為期三年，本公司可選擇於協議屆滿前三個月發出通知再續期三年。據此，二零一三年度止(二零一一年六月六日股東周年大會)經批准供應年度上限設為人民幣550百萬元。二零一四年、二零一五年及二零一六年止(二零一三年十二月三十日臨時股東大會)經批准供應年度上限分別設為人民幣160百萬元、84百萬元及人民幣99百萬元。

總供應協議是在本集團日常業務中按一般商業條款訂立。定價基礎為：

- (i) 根據中國政府(包括市政府及其他規管該等交易的監管機關)設定的價格；或
- (ii) 倘無中國政府定價，則價格不低於中國政府制定的該等交易指導價；或
- (iii) 倘無中國政府制定的價格或指導價，則不低於獨立交易方按可資比較市場一般商業條款交易的公開市場價；倘無可資比較市場，則不低於獨立交易方按中國普遍一般商業條款交易的公開市場價；或
- (iv) 倘無中國政府制定的價格或指導價，且該等交易並無公開市價，則各方須根據該等交易的實際或合理成本(以較低者為準)加上合理利潤按一般商業條款磋商上述交易的供應。「合理利潤」指各方協定不低於本集團上一年度該類型產品毛利率的利潤。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，母公司及其聯繫人向本公司按總供應協議之供應額約人民幣67.1百萬元。(截至二零一二年十二月三十一日止年度：人民幣309.6百萬元)

## 總租賃協議

本公司與母公司於二零一三年十月十四日就母公司及其聯繫人向本公司出租作辦公室、生產設施、車間及員工宿舍的土地及樓宇訂立總租賃協議(「總租賃協議」)。

母公司向本公司出租分別總面積為256,667.02平方米之土地及242,740.15平方米之樓宇。據此，二零一三、二零一四、二零一五及二零一六年度止經董事會批准租賃年度上限分別設為人民幣38百萬元、人民幣42百萬元、人民幣44百萬元及人民幣45百萬元。

截至二零一三年十二月三十一日止年度，本公司向母公司及其聯繫人按總租賃協議支付租金約人民幣33.2百萬元。(截至二零一二年十二月三十一日止年度：人民幣27.5百萬元)

## 金融服務框架協議

### (一) 母集團金融服務框架協議

本公司之附屬重慶機電控股集團財務有限公司(「財務公司」)與母公司分別於二零一三年二月十七日及二零一三年十月十四日訂立之金融服務框架協議(經母公司與財務公司於二零一三年三月十三日訂立之金融服務框架補充協議修訂)(「母集團金融服務框架協議」)項下之(i)貸款服務之交易於截至二零一三年十二月三十一日止(二零一三年四月十日臨時股東大會)經批准之建議年度上限為人民幣1,170百萬元(含相應利息)及截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止(二零一三年十二月三十日臨時股東大會)經批准之建議年度貸款上限為1,570百萬元、人民幣2,130百萬元及人民幣2,500百萬元(含相應利息)；(ii)擔保服務之交易於截至二零一三年(二零一三年四月十日臨時股東大會)及截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止(二零一三年十二月三十日臨時股東大會)經批准之建議年度擔保上限均為人民幣618百萬元(含相應利息)；(iii)其他金融服務之交易於截至二零一三年及截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止之建議年度上限均為人民幣46百萬元。

母集團金融服務框架協議是財務公司日常業務中按一般商業條款訂立。定價基礎為：

### **貸款服務**

財務公司向母集團提供的貸款利率將不低於其他在中國的獨立商業銀行向母集團收取同期同類型貸款的利率。

本公司將從與本公司有合作的中國全國性商業銀行及重慶地方性商業銀行中選擇不低於兩家銀行就母集團（銀行對母集團實行統一信貸政策，即母集團所屬企業的信用等級相同）的同類型同期限貸款服務進行詢價，並將詢價結果提交至財務公司，由財務公司結合母集團企業風險度、綜合回報、財務公司資金成本及監管指標等因素，最終評審形成母集團最終服務定價。以確保財務公司向母集團提供的貸款利息符合上述貸款服務定價標準。

### **擔保服務**

財務公司向母集團提供擔保服務的費用將不低於任何獨立協力廠商向母集團提供同類服務收取的費用，亦不低於財務公司就同類服務向具有相同信貸評級的任何協力廠商收取的費用。

本公司將從與本公司有合作的中國全國性商業銀行及重慶地方性商業銀行或擔保機構中選擇不低於2家銀行或擔保機構就同類型同期限擔保服務進行詢價，並將詢價結果提交至財務公司，由財務公司結合母集團企業風險度、綜合回報、財務公司資金成本及監管指標等因素，最終評審形成母集團最終擔保服務價格。以確保財務公司所收取的費用與上述擔保服務的定價標準一致。

### **其他金融服務(包括票據貼現服務、顧問服務、代理服務及承銷服務等)**

財務公司向母集團提供其他金融服務的費用將不低於任何獨立第三方向母集團提供同類服務收取的費用。

於截至二零一三年十二月三十一日止年度，財務公司向母集團按金融服務框架協議提供之貸款服務每日最高金額約人民幣1,035.6百萬元，擔保服務之交易金額約人民幣100.5百萬元及其他金融服務之交易金額約人民幣1.7百萬元。

## **(二) 本集團金融服務框架協議**

財務公司與本公司分別於二零一三年二月十七日及二零一三年十月十四日訂立之金融服務框架協議（經母公司與財務公司於二零一三年三月十三日訂立之金融服務框架補充協議修訂）（「本集團金融服務框架協議」）項下之(i)存款服務之交易於截至二零一三年十二月三十一日止（二零一三年四月十日臨時股東大會）經批准之建議年度上限為人民幣1,250百萬元（含相應利息）及於截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止（二零一三年十二月三十日臨時股東大會）經批准之建議年度存款上限為1,600百萬元、人民幣1,840百萬元及人民幣2,116百萬元（含相應利息）；(ii)其他金融服務之交易於截至二零一三年及截至二零一四年、二零一五年及二零一六年十二月三十一日止之建議年度上限均為人民幣52百萬元。

本集團金融服務框架協議是財務公司日常業務中按一般商業條款訂立。定價基礎為：

## **存款服務**

財務公司向本集團提供的存款利率將不低於其他在中國的獨立商業銀行向本集團提供同期同類型存款的利率。

本公司將從與本公司有合作的中國全國性商業銀行及重慶地方性商業銀行中選擇不低於2家銀行就同類型同期限存款獲取利率，並將之與財務公司向本集團就同類型同期限存款提供的存款利率進行比較，以確保本集團就其存款收取的利息符合上述存款服務定價標準。

## **其他金融服務**

財務公司向本集團提供其他金額服務的費用將不高於任何獨立第三方向本集團提供同類服務收取的費用。

於截至二零一三年十二月三十一日止年度，財務公司向本集團按金融服務框架協議提供之存款服務每日最高金額約人民幣1,112.6百萬元，貸款服務每日最高金額約人民幣542.1百萬元及其他金融服務金額約人民幣5.1百萬元。

獨立非執行董事盧華威先生、任曉常先生、靳景玉先生及楊治民先生已審閱上述持續關連交易，並確認有關交易：

- (1) 上述建議年度上限公平合理；
- (2) 在本公司日常及一般業務中訂立；
- (3) 按一般商業條款或不遜於本公司向獨立協力廠商提供或獲得（視乎情況而定）的條款進行；及
- (4) 根據相關協議進行，而有關條款均屬公平合理且符合股東整體利益。

按照上市規則第14A.38條規定，本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所已根據香港會計師公會發出的香港相關服務準則第4400號「就有關財務資料執行協定程式的業務」，就上述持續關連交易（「交易」）進行若干協定程式，並報告如下：

- (1) 交易已獲本公司董事會批准；
- (2) 根據樣本基準，該等交易的定價符合本公司的定價政策；
- (3) 根據樣本基準，該等交易是按照規範有關交易的協議條款進行；及
- (4) 該等交易的金額並無超逾年度上限。

## 遵守企業管治守則

本公司相信不斷提升企業管治水平對保障股東與投資者利益以及提升本公司企業價值重要而關鍵。本公司遵守《中華人民共和國公司法》、《上市規則》、《公司章程》及其他相關法例及規定，並考慮到本身特點及需要，一直致力提高企業管治水平。

就董事所知，並無任何資料合理顯示本公司現時或曾經於截至二零一三年十二月三十一日止年度任何時間不遵守上市規則附錄14所載的《企業管治守則》之守則條文。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，並制定職權範圍以清楚界定委員會的權力及職能。審核委員會的主要職能為檢討及監察本公司之財務申報程序及內部監控制度，並向本公司董事提供意見及建議。

審核委員會包括三名獨立非執行董事及一名非執行董事組成，即盧華威先生、靳景玉先生、楊治民先生及鄧勇先生。盧華威先生為審核委員會主席。審核委員會已審閱本公司於回顧期內之業績，並已分別作出建議及意見。

## 薪酬委員會

本公司薪酬委員會由三名獨立非執行董事任曉常先生、盧華威先生及靳景玉先生及一名非執行董事王冀渝先生組成。薪酬委員會主要負責制定公司董事、監事和高級管理層的薪金政策及評估執行董事的表現和服務合同條款。

## 提名委員會

本公司提名委員會由一名執行董事(董事長)、三名獨立非執行董事及一名非執行董事組成，主席由董事長擔任，即王玉祥先生、任曉常先生、靳景玉先生、楊治民先生及黃勇先生。委員會負責物色及評估合適人選，以委任或續聘為董事、高級管理人員，並負責發展及維持本公司整體企業管治方針與慣例。

## 戰略委員會

本公司董事會根據本公司戰略發展需要，成立了董事會戰略委員會。本公司戰略委員會包括四名執行董事王玉祥先生、余剛先生、任勇先生、陳先正先生，一名非執行董事黃勇先生以及三名獨立非執行董事任曉常先生、靳景玉先生及楊治民先生，王玉祥先生為戰略委員會主席。戰略委員會的主要職責是對公司長期發展戰略和重大投資決策等進行研究並提出建議，提供董事會決策參考。

## 監事會

本公司監事會包括六名監事，即楊明全先生、王鵬程先生、劉星先生、杜成榮先生、陳晴先生、趙自成先生。本公司監事會負責監察本公司財務活動、董事會及其成員與高級管理人員履職行為，以保障股東的利益。

## 董事證券交易

本公司已遵守上市規則附錄10所載的標準守則，採納監管董事進行證券交易之程序。本公司已取得全體董事發出之個別確認，確認在截至二零一三年十二月三十一日止年度內遵守標準守則之規定。

## 購買、出售或贖回證券

截至二零一三年十二月三十一日年度，本集團及其附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司之上市證券。

## 於聯交所網站和公司網站公佈本年報業績

本年報業績公佈已刊載於本公司網站(<http://www.chinacqme.com>)及聯交所網站。年報報告亦將於二零一四年四月八日或前後在本公司網站及聯交所網站刊載，其後按股東選擇收取通訊方式處理寄發予本公司股東。

承董事會命  
重慶機電股份有限公司  
執行董事 董事長  
王玉祥先生

中國·重慶

二零一四年三月二十五日

於本公告日期，執行董事為王玉祥先生、余剛先生、任勇先生及陳先正先生；非執行董事為黃勇先生、王冀渝先生、楊鏡璞先生及鄧勇先生；及獨立非執行董事為盧華威先生、任曉常先生、靳景玉先生及楊治民先生。

\* 僅供識別