



重慶機電股份有限公司

CHONGQING MACHINERY & ELECTRIC CO., LTD.*

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)
股份代碼: 02722



2018

年報

* 僅供識別

目錄

公司資料	2
財務摘要	4
集團架構	5
業績摘要	6
董事長報告	7
管理層討論及分析	20
董事、監事及高級管理人員	39
董事會報告	54
監事會報告	80
企業管治報告	83
風險及內控管治報告	102
環境、社會及管治報告	110
獨立核數師報告	134
合併資產負債表	149
母公司資產負債表	153
合併利潤表	156
母公司利潤表	159
合併股東權益變動表	161
母公司股東權益變動表	167
合併現金流量表	171
母公司現金流量表	174
合併財務報表附註	176
合併財務報表補充資料	475

公司資料

董事

執行董事

王玉祥先生(主席)

陳 萍女士

楊 泉先生

非執行董事

黃 勇先生

竇 波先生

王鵬程先生

獨立非執行董事

盧華威先生

任曉常先生

靳景玉先生

劉 偉先生

監事

孫文廣先生(主席)

吳 怡女士

黃 輝先生

張明智先生

夏 華先生

董事會轄下委員會

審核與風險管理委員會成員

盧華威先生(主席)

靳景玉先生

劉 偉先生

薪酬委員會成員

任曉常先生(主席)

盧華威先生

靳景玉先生

黃 勇先生

提名委員會成員

王玉祥先生(主席)

任曉常先生

靳景玉先生

劉 偉先生

戰略委員會成員

王玉祥先生(主席)

陳 萍女士

楊 泉先生

黃 勇先生

任曉常先生

靳景玉先生

劉 偉先生

公司資料 (續)

法定代表人

王玉祥先生

公司秘書

趙凱珊小姐(執業律師)

合資格會計師

甘俊英先生(註冊會計師)

授權代表及聯絡資料

楊 泉先生
中國重慶市
北部新區黃山大道中段60號
郵編：401123
電話：(86) 023-6307 5687

趙凱珊小姐
香港中環德輔道中61號
華人銀行大廈12樓1204-06室
電話：852-2155 4820

替任授權代表及聯絡資料

盧華威先生
香港灣仔港灣道6-8號
瑞安中心33樓
電話：852-2802 2191

註冊辦事處

中國重慶市北部新區
黃山大道中段60號

香港證券登記處

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號鋪

核數師

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)
北京市東城區朝陽門北大街8號富華大廈A座
9層

法律顧問

趙凱珊律師行(香港法律)
北京市中倫(重慶)律師事務所(中國法律)

香港主要營業地址

香港中環德輔道中61號
華人銀行大廈12樓1204-06室

公司網址

www.chinacqme.com

主要往來銀行

中國招商銀行
重慶上清寺支行
中國重慶市渝中區
中山三路162號
中安國際大廈1樓

股份資料

上市地點

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)

股份編號

02722

財務年結日期

十二月三十一日

財務摘要

(人民幣千元)

二零一四年 二零一五年 二零一六年 二零一七年 二零一八年
(經重述) (註)

收益和利潤

收入	9,485,570	9,010,422	9,255,032	9,292,602	5,284,318
除所得稅前利潤	630,679	523,896	529,854	468,472	555,672
所得稅費用	(66,906)	(57,311)	(27,182)	(102,453)	(60,500)
本年度利潤	563,773	466,585	502,672	366,019	495,172

分佔於

公司權益持有者	511,943	417,634	440,834	316,645	444,061
非控制性權益	51,830	48,951	61,838	49,374	51,111
股利—擬派末期	169,493	92,116	128,963	110,539	147,386
公司權益持有者應佔					
每股盈利—基本(人民幣元)	0.14	0.11	0.12	0.09	0.12

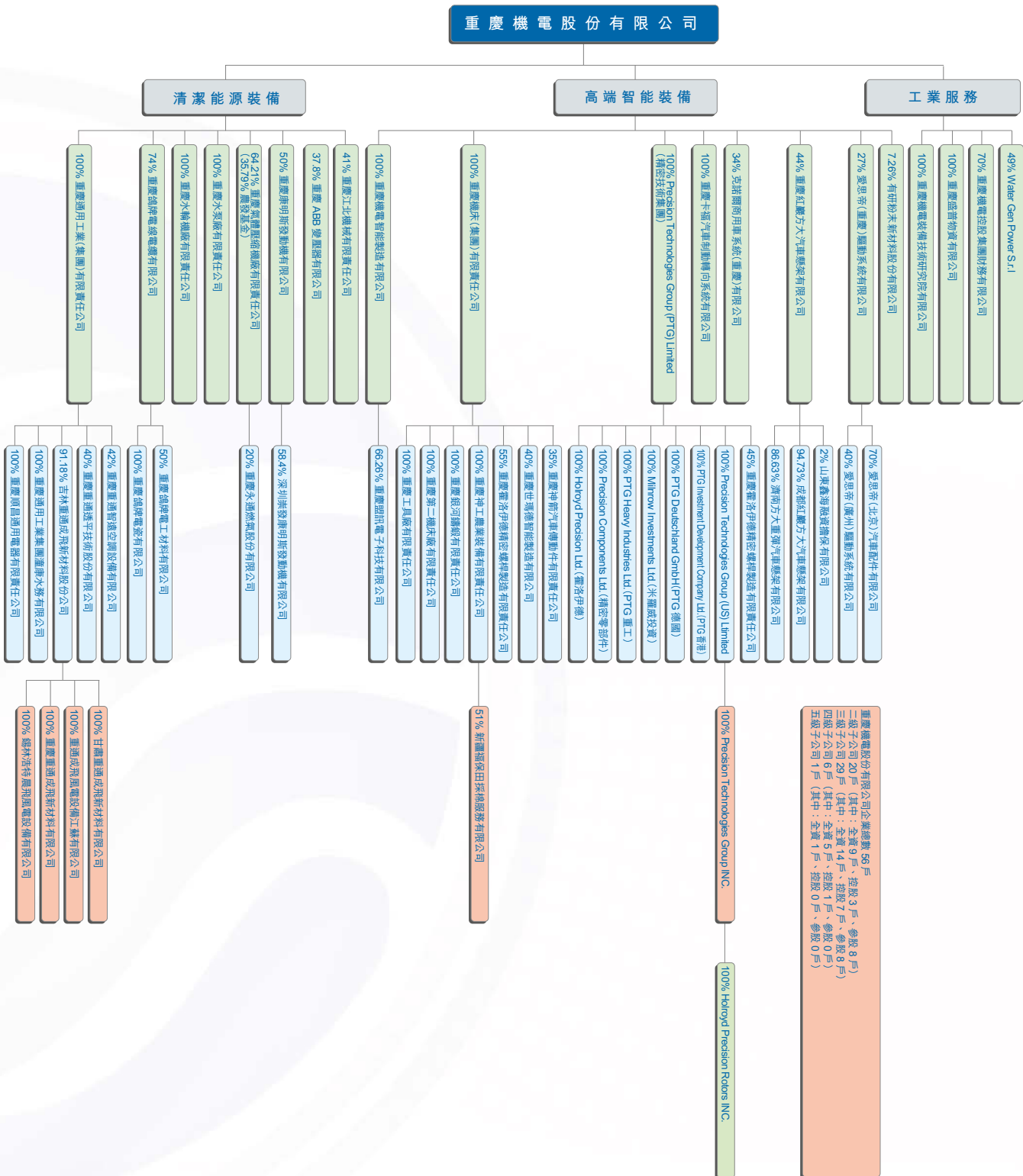
資產與負債

非流動資產	4,852,425	5,627,580	6,137,920	5,745,841	5,747,618
流動資產	8,782,188	9,139,491	9,429,046	10,544,832	10,530,066
流動負債	5,420,311	6,869,058	6,135,937	7,083,411	6,736,277
流動資產淨值	3,361,877	2,270,433	3,293,109	3,461,421	3,793,789
總資產減流動負債	8,214,302	7,898,013	9,431,029	9,207,262	9,541,407
非流動負債	1,963,333	1,343,211	2,272,819	2,029,276	2,311,745
淨資產	6,250,969	6,554,802	7,158,210	7,177,987	7,229,662
公司權益持有者分佔權益	5,844,478	6,106,407	6,577,614	6,777,724	6,808,900
非控制性權益	406,491	448,395	580,596	400,263	420,762

(註) 按照中國財政部頒發的《企業會計準則》表述。



集團架構



業績摘要

重慶機電股份有限公司(「本公司」或「重慶機電」)及其附屬公司(以下統稱為「本集團」)的業績摘要。



截至二零一八年十二月三十一日止年度，營業收入達約人民幣5,284.3百萬元，較二零一七年同期的約人民幣9,292.6百萬元，同比下降約人民幣4,008.3百萬元，減幅約43.1%。

截至二零一八年十二月三十一日止年度，公司股東應佔利潤達約人民幣444.1百萬元，較二零一七年同期的約人民幣316.6百萬元，同比增加約人民幣127.5百萬元，增幅約40.3%。

截至二零一八年十二月三十一日止年度每股基本盈利達約人民幣0.12元(二零一七年度：約人民幣0.09元)。

本公司董事會(「董事會」)建議就截至二零一八年十二月三十一日止年度派發末期股利每股為人民幣0.04元(含稅)(二零一七年：0.03元(含稅))。

董事長報告



致各位股東：

會計政策變更

根據香港聯交所於二零一零年十二月刊發的《有關接受在香港上市的內地註冊成立公司採用內地的會計與審計準則以及聘用內地會計師事務所的諮詢總結》，於二零一八年三月二十九日，本公司董事會決定自二零一八年起，本集團將按照中國財政部頒發的《企業會計準則》及相關規定編製中期及年度財務報表。

同時，本集團已採用財政部於二零一七年修訂的《企業會計準則第14號－收入》、《企業會計準則第22號－金融工具確認和計量》、《企業會計準則第23號－金融資產轉移》、《企業會計準

董事長報告 (續)

則第24號—套期會計》、《企業會計準則第37號—金融工具列報》及《關於修訂印發一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)，並按上述準則已編製二零一八年年度財務報表內。有關詳情參見合併財務報表附註四、35。

本人謹代表董事會欣然向各位股東宣佈本集團截至二零一八年十二月三十一日(「本期間」或「本年度」)的年度業績。本年度業績已經核數師信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)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

回顧二零一八年，受貿易保護主義抬頭、美國貨幣政策持續收緊以及地緣政治風險升溫等因素影響，全球經濟逐漸減速。特別是下半年美國單方面挑起中美貿易戰爭；歐元區、日本等經濟體經濟放緩；英國脫歐政治風險不明；新興國家經濟體經濟復甦分化，引發了貨幣貶值、市場動盪、通脹上升和匯率波動，多國經濟增速下調，全球經濟復甦進程共振趨弱。中國政府堅守結構調整取得實際成效，企業結構轉型升級加快，經濟正轉向高質量發展進程之中。基礎性改革去產能，去庫存，去槓桿，降成本及補短板的工作成效逐步顯現，工業經濟運行逐步企穩。全年GDP保持6.6%，經濟總量突破90萬億人民幣。2018年本集團以新「321」發展戰略為統領，以「高起點創新、高效率改革、高質量發展」為指引，全面落實「1331」工作措施，著力「三大變革」，突出「一抓三保三降一增強」工作主線，通過「一企一策」，聚焦運行質量、精細管理、風險管控、推動產業升級、推動創新、大力拓展國內外市場、增強業務核心競爭力和發展新動能。本集團持續保持行業創新領先地位，整體業務達到預期目標。

董事長報告 (續)

截至二零一八年十二月三十一日，本集團的營業收入總額達約人民幣5,284.3百萬元(二零一七年度：約人民幣9,292.6百萬元)，同比減少約人民幣4,008.3百萬元，減幅約43.1%。實現毛利潤達約人民幣1,245.8百萬元(二零一七年度：約人民幣1,136百萬元)，同比增加約人民幣109.8百萬元，上升約9.7%。本公司股東應佔利潤達約人民幣444.1百萬元(二零一七年度：約人民幣316.6百萬元)，同比增加約人民幣127.5百萬元，增幅約40.3%。

在本期間，本集團管理費用佔營業收入的百分比約為9.7%，銷售費用佔營業收入的百分比約為5.6%，整體管理費用和銷售費用與去年相比減少約15.0%。在本期間，本集團依然保持穩健的財務狀況。截至二零一八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百2,164.7百萬元，同比去年增長約30.5%。

在本期間，每股盈利達約0.12人民幣元(二零一七年度：約人民幣0.09元)。截至二零一八年十二月三十一日止資產總值約人民幣16,277.7百萬元(二零一七年十二月三十一日：約人民幣16,290.7百萬元)；負債總值約人民幣9,048.0百萬元(二零一七年十二月三十一日：約人民幣9,112.7百萬元)；每股淨資產約人民幣1.96元(二零一七年十二月三十一日：約人民幣1.95元)。

業務回顧及展望

清潔能源裝備(水力發電設備、電線、電纜及材料、風電葉片、工業風機、工業泵、氣體壓縮機等業務)

二零一八年，世界各國聚焦環境保護，紛紛出台新能源開發和發展措施等計劃，加大了新能源投資，相關技術研發也隨之大力推進，帶動全球新能源實現了快速發展。全球風電和水電需求增長迅速，能源結構和發電量出現了快速上升，清潔能源佔比明顯提升，從而帶動了本集團清潔能源裝備版塊發展。

董事長報告 (續)

二零一八年，水力發電設備業務以多種模式積極向中南美洲、非洲和南亞地區等市場擴展，市場訂單實現快速增長，成功簽訂尼泊爾EPC總包項目；成功簽訂了自營出口圭亞拉、越南2個機電總承包合同，合同金額916萬美元；電線電纜及材料業務積極調整營銷模式，打造「水電一體化」、「一站式採購平台」，擴大銷售區域，提高配套市場佔有率，訂單實現兩位數增長；工業泵業務在鋼鐵市場繼續保持領先優勢，營業收入實現快速增長；氣體壓縮機業務營業收入平穩，新型自主研發「多層夾緊式高壓容器」亮相市場。但是，風電葉片業務受國家補貼退坡、棄風限電、並網等因素的影響，營業收入較往年出現大幅下滑，導致清潔能源裝備版塊整體營業收入達約人民幣3,499.5百萬元，較上年同期降幅達約17.6%。

此外，重慶康明斯發動機有限公司(「重慶康明斯」)為本公司所屬合營企業，主營生產大馬力柴油發動機。重慶康明斯積極加大在電力設備、工程機械、石油機械及船舶等市場推廣，突出質量控制，二零一八年，經營業績實現了較快增長，500匹馬力以上發動機產量銷售創歷史新高，繼續保持市場領先地位。大馬力發動機技術研發中心建設項目進入完工調試階段，大馬力發動機新工廠項目按計劃在二零一九年開工建設。2018年QSK系列排放認證試驗的通過，填補了QSK38和QSK50國內排放證書空白；滿足國家內河一階段排放標準的VPI項目通過了評審，並進入量產。預計二零一九年全年該業務仍將實現高質量增長。重慶康明斯之年度業績載列於合併財務報表附註八、2(2)。

董事長報告 (續)

展望二零一九年，伴隨著中國政府「一帶一路」的推進及國內相對積極的財政政策和寬鬆的貨幣政策的實施，海外市場需求日益增多，特別是東南亞、南亞市場電力投資活躍、需求旺盛；國內市場在國家電網建設、城市軌道交通建設、高鐵建設的帶動下，以及國家進一步加大對環保、清潔能源的政策支持和投資力度，預計該板塊將實現較好增長。

高端智能裝備(智能齒輪機床、智能螺桿機床、智能農業機械、智能電子等業務)

二零一八年，一系列智能製造政策和相關措施的出台，推動了智能製造與工業信息化的深度融合，實現了製造業的智能化水平的快速發展，帶動了關鍵裝備、信息技術、管理軟件、平台軟件、工業互聯網和系統解決方案的提升。為本集團高端智能裝備版塊業務的發展提供了全新的產業機遇。

二零一八年，智能齒輪機床、智能螺桿機床業務受機械行業、汽車行業需求復甦的拉動，訂單企穩回升，營業收入實現增長。智能電子業務在市場需求快速上升的拉動下，配套業務及智能倉儲裝備同步發展，實現較快增長。高端智能裝備版塊整體營業收入達約人民幣1,599.2百萬元，較上年同期降幅達約3.3%，主要是變速器業務在本期間已退出本集團業務所致。

展望二零一九年，本集團借工業數字化、智能製造快速發展的機遇，加快智能齒輪機床、智能螺桿機床、智能農業機械及智能電子等業務的高質量發展，推動智能技術與應用研究中心、工業大數據中心、智能製造展示及體驗中心的建設，預計該板塊將實現較好增長。

董事長報告 (續)

工業服務(金融、貿易等業務)

二零一八年，本集團金融業務保持穩定，營業額約人民幣183.4百萬元，比去年同期大幅減少約94.6%，主要是本集團主動停止低毛利貿易業務所致。

獎項

在本期間，本集團被頒授以下獎項：

- 本公司附屬重慶機床(集團)有限責任公司(「重慶機床」)的「YW723CNC數控萬能磨齒機」獲中國機床工具工業協會頒授的「2017年度產品質量十佳」及「Y8030CNC數控車齒機」和「YDA3132CNC-CR滾齒銑稜複合機床」榮獲「CCMT2018春燕獎」；
- 重慶機床的「複雜修形齒輪精密數控加工關鍵技術與裝備」項目獲國家科技進步獎二等獎；
- 本公司附屬重慶通用工業(集團)有限責任公司(「重慶通用」)獲中國水泥協會頒授「中國水泥行業科技標準創新貢獻獎」；
- 本公司附屬重慶鴿牌電線電纜有限公司(「重慶鴿牌」)成功入選「2018年中國線纜行業100強企業」；
- 本公司附屬重慶水輪機廠有限責任公司(「重慶水輪」)成功創建「國家級企業技術中心」。

董事長報告 (續)

發展基礎及優勢

本集團是中國西部最大的綜合裝備製造型企業及多年至今躋身中國機械工業500強，在未來的發展中堅持具備以下基礎及優勢：

依託國家「一帶一路」、「長江經濟帶」建設和重慶自貿區的區域優勢，為本集團帶來挖掘潛在市場的良好發展機遇，同時本集團受益於西部大開發等優惠政策，享有獨特的區域優勢、產業政策優勢、稅收優勢。

本集團兩大核心業務符合國家產業政策，多個產品在細分市場和海外市場競爭優勢明顯，同時積極向高端、智能、綠色、誠信製造等領域拓展，提供多元化產品組合及服務，增強本集團防範市場風險能力。

本集團擁有多個國家級企業技術中心、英國及美國的營運及技術廠房、中國名牌、中國馳名商標、重慶市級技術中心、重慶名牌及多項發明專利技術，持續保持研發投入。

本集團具有高效規範的法人治理結構和制度體系，有高效運行與有效治理的良好企業管治及風控機制。

本集團具備完善的人力資源管理體系、激勵機制及海外人才培養機制，擁有一批卓越領先的工業技術精英、高素質的員工隊伍及國際化視野的管理隊伍。

董事長報告 (續)

發展策略

本集團二零一九年的發展策略及重點工作如下：

一. 發展策略

二零一九年，本集團將結合「十三五」規劃，以提高經濟效益和高質量發展為中心，堅持新「321」發展戰略，以「1334」工作為主線，以「一企一策」為抓手，積極應對複雜的外部環境和經濟下行壓力帶來的衝擊和風險，著力提高全面研判能力、精準施策能力、抱團作戰能力，持續深化質量、效率、動力三大變革，增強核心競爭力，推動本集團步入良性發展。

二. 重點工作

(一) 深耕市場，多點發力拉動增長

主動捕捉國家「軍民融合」、「一帶一路」建設市場機遇。依託大營銷平台，提高市場預判精準性、及時性，上下聯動抓市場，力促大項目、大訂單落地。緊盯清潔能源、環保行業，突出風電、水電、核電及電網建設的市場機會，突出智能裝備快速成長的增長預期。重點在海上風電葉片、城市軌道交通、柴油發電機組、智能倉儲系統、博世尾氣處置項目等增取得實質性突破。海外市場要在越南、尼泊爾、安哥拉、泰國等國家的重點項目實現增長。推動企業由製造型向集成服務型轉型，拓展工業服務運維平台。

董事長報告 (續)

(二) 嚴抓「三保」，推動經營質量改善

一是保質量：以QC大賽為切入點推動全員參與的企業質量文化，著力覆蓋更多技術、工業員工參與推廣質量控制的應用和監督，加強產品全生命週期質量管控，對質量問題零容忍，控制百元產品銷售收入質量損失。

二是保交付：改善內部協作對生產計劃實行動態監控，提升產能，提高產銷銜接，縮短製造週期。指導子公司形成產品設計、生產組織、過程控制、客戶溝通等一體化銜接，提高產品交付率。

三是保服務：督促子公司完善以提高顧客滿意度為核心的售後服務體系，轉變營銷模式，建立合理、適度的備品備件庫存，建立客戶滿意度流程管理評價制度，有效提升售後服務市場響應度，壓縮三包服務費用，提高顧客滿意度。

(三) 狠抓「三降」，確保經營效益提升

一是降成本：督促企業成本控制降低，以預算控制為主線；指導幫助子公司優化設計、工藝、採購、生產、質量、管理等環節降成本；幫助企業優化融資結構；持續做好大宗物資集中採購全覆蓋，統一集採降本約人民幣15百萬元。

二是降「兩金」：強化管控，注重收付條款約定和產供銷銜接，嚴格客戶和供應商信用評級，嚴控合同風險；重點對應收和存貨居高企業密切注視賬齡和回收和周轉率分析，協助子公司研訂、落實解決方案、嚴控新增。

董事長報告（續）

三是降負債：強化槓桿管理，提高企業盈利和回款能力，嚴控融資債務規模，加強資金流動性；指導企業對EPC項目加強合同管理、過程控制、按工程階段入賬；密切關注融資環境和國家金融政策的變化、瞭解大宗物資價格走勢和利率變化，以穩健財務成本分析選擇適當籌資方案保證效益最大化。

（四）聚焦「四增強」，賦能企業良性發展

增強技術創新原動力

加大本集團技術創新研發費用投入佔比；加快新增專利申報和重點推進高速變頻直驅單級離心鼓風機和風電葉片循環再製造、四代核電鉛冷堆輸送泵以及智能電氣裝備研發等100餘個重點新產品開發及產業化步伐；重點推進工業賦能創新中心建設，圍繞「智能製造產業技術與應用研究、製造業工業大數據、智能製造產業示範展示及體驗、智能製造產業行業集成技術諮詢與服務」四個中心，搭建項目合作平台。加強與知名高校開展產學研合作；加快柴油引擎業務新基地建設、氣體壓縮機業務搬遷基礎和主體結構施工，博世尾氣處理項目建成投產；推進財務信息化系統、遠程在線監測與智能診斷服務系統，智能製造新模式應用示範，以及全生命週期管理智能平台等一批重點項目建設。實現持續創新，增強核心競爭力。

董事長報告 (續)

增強改革創新推動力

貫徹落實深化國企國資改革精神，發展混合所有制經濟，結合企業實際分類制定改革方案；主動盤活變現低效無效資產、閒置土地等子公司存量資產，持續推進引資重組資產併購，推進子公司混改工作，對條件相對成熟的子公司先行先試；提高資產周轉率及主業經營水平。

增強企業風險防控力

強化投資風險管理，對重大新建項目開展全過程跟蹤審計；嚴格新增股權合作及投資項目可研；持續開展投資項目後評價，探索完善科學的指標體系及工作流程。

強化法律風險管理，積極有針對性地組織子公司開展培訓、交流以及專題會；抓好三項重點法律工作審核，指導子公司編製購銷業務常用合同範本，妥善處理重大法律糾紛；重點防止擔保、招投標、採購等關鍵環節違法違紀行為。

強化運行風險管理，加強企業安全環保隱患排查治理，以「零容忍」的原則加大考核力度，堅決遏制安全環保事故發生；修訂完善本集團《風險管理辦法》，開展風險篩查與分析，開展關鍵風險指標預警監測；找準運行風險點，制定規避辦法，開展企業風控評價。

加強財務風險管理，結合「三降」工作梳理企業財務風險關注點，對「兩金」問題、高負債高風險長期存在的企業，資金安排計劃性欠缺的企業加大指導和考核，增強企業抗財務風險能力。

董事長報告 (續)

增強凝聚發展共識合力

實施好「人才強企」戰略，強化和優化管理團隊建設。繼續深化人力資源改革，逐步全面建立子公司管理團隊及骨幹技術人才長效激勵機制；積極探索附屬高新技術子公司員工持股；建立企業高端人才引進的扶持、激勵辦法；制定《財務人員評價管理辦法》、《財務隊伍結構優化三年行動計劃》；與專業人力資源服務平台機構合作，拓寬專才引進渠道，切實優化企業人力資源結構；加強對子公司管理團隊的監管力度，強化責任意識、紀律意識、廉潔意識，牢固樹立底線思維和紅線意識，將信心、責任、紀律規矩及昂揚向上的正能量傳遞給員工，助推企業健康發展。

總結

展望二零一九年，全球經濟在經歷了過去兩年的溫和復甦後將面臨減速風險。隨著更多的發達國家收緊貨幣政策，全球加息週期來臨將抬高資金成本，貿易保護主義將導致全球經濟不確定性增加，地緣政治因素將繼續衝擊全球經濟復甦步伐，預計全球GDP增速或進一步下降。中國政府堅定推進企業經濟供給側結構性改革，經濟增長由量向質轉變正在逐步取得實效。本集團圍繞國家清潔能源、智能電網、環保、城市軌道交通、智能製造等投資加大和「一帶一路」建設機遇，積極推動本集團實現高質量發展。

董事長報告 (續)

艱難困苦，玉汝於成。面對複雜多變的國內外形勢和市場競爭，本集團按照實現高質量發展的要求，保持定力、堅定信心，迎難而上、奮力拚搏，全面落實「一抓三保三降四增強」的工作措施，主動拓展國內外市場，全力抓好經營管理，積極推進技術創新，持續優化公司治理，強化分類分層指導，抓重點、補短板、嚴考核，全力以赴完成本集團全年經營指標，為做強做優做大國有企業而拚搏奉獻，為本集團整體步入良性循環發展、引領重慶裝備製造業高質量發展而努力奮鬥。

本人謹代表董事會向客戶、供貨商、業務夥伴及股東的傾力支持致以衷心感謝，並特別對全體員工在過去一年辛勤工作及艱苦付出致謝。本集團將與大家攜手共進，為股東創造價值，為社會創造財富，為員工創造福祉，為實現「裝備中國，走向世界」的企業願景而奮鬥。

執行董事 董事長
王玉祥先生

中國 • 重慶
二零一九年三月二十日

管理層討論及分析

前景和展望

展望二零一九年，全球經濟在經歷了過去兩年的溫和復甦後將面臨減速風險。隨著更多的發達國家收緊貨幣政策，全球加息週期來臨將抬高資金成本，貿易保護主義將導致全球經濟不確定性增加，地緣政治因素將繼續衝擊全球經濟復甦步伐，預計全球GDP增速或進一步下降。美國經濟受貿易保護主義對自身經濟的影響及美聯儲持續加息將導致經濟增速下降。歐元區經濟增長受歐洲央行結束購債計劃、英國「脫歐」不確定、民粹主義風潮等因素影響都將導致歐洲經濟減速。日本經濟受全球市場需求減弱的影響增速乏力。

二零一九年，中國政府堅定推進企業經濟供給側結構性改革，經濟增長由量向質轉變正在逐步取得實效。國家政策的調整催生經濟「轉機」，鄉村振興戰略等諸多政策措施將助力經濟企穩，十九大戰略部署在積極推動製造業高質量發展，宏觀政策會更有力度更有針對性的調整，會更加關注「穩增長」，著力「擴內需」，「防債務風險」讓步「流動性」，「三去一降一補」重點轉向「一降一補」。預計財政政策積極程度將大於2018年，開「前門」、堵「後門」，廣義狹義赤字率再次提升，降稅措施將更有力度；貨幣政策將延續2018年下半年的糾偏態勢，繼續定向降准，M2將見底回升，公開市場利率或有下調可能；匯率政策重在燙平波動，週期力量繼續主導匯率變動，匯率或將延續逆週期管理。展望未來，預計2019年GDP增長約6.5%左右。

管理層討論及分析 (續)

展望二零一九年，本集團圍繞國家清潔能源、智能電網、環保、城市軌道交通、智能製造等投資加大和「一帶一路」建設機遇。本集團以「1334」工作主線為指引，以「一企一策」為抓手，圍繞「外抓市場、內強管理、深化改革、持續創新、嚴控風險」的工作路線，積極應對複雜的外部環境和經濟下行壓力帶來的衝擊和風險，提高全面分析能力、精準施策能力、抱團作戰能力，有序開展經營工作；加強人才隊伍建設，引進高端、緊缺人才，優化薪酬體系，提升企業核心競爭力；強化各樣風險防控意識，增強抗風險能力；進一步細化發展規劃，將目標做實做細。不斷深化質量、效率、動力三大變革，使本集團步入良性發展快車道。

預計二零一九年本集團業務將繼續保持平穩發展。

經營回顧

市場開拓

二零一八年，本集團優化大營銷體系，以「上下聯動、資源整合、全員營銷」為抓手，加強兩個市場深耕與開拓。全年新增訂單同比增長10.8%，累計訂單同比增長13%。工業風機在石化領域訂單首度破億；水力發電設備主機及機電配套訂單同比增長43%；工業泵除磷系統在鋼鐵市場繼續保持領先優勢，訂單超4.4億元；海上、海外風電葉片、蒸發冷等業務訂單超億元；核二級泵實現訂單近億元。

管理層討論及分析 (續)

營運質量

二零一八年，本集團通過專題質量管理培訓、開展QC改善、5S、精益生產等活動，產品質量有效提升，綜合百元產品銷售收入質量損失同比下降7%；針對部分子公司產能交付矛盾，合理規劃生產環節耗時週期，強化合同過程監管，有效提升產品交付率，同比提高5個百分點；通過健全服務體系及服務人員考核機制，從設計、工藝等源頭進行優化，及時掌握客戶需求，提高產品質量及服務滿意度，同比提高3個百分點。

營運效益

二零一八年，本集團通過技術、設計、工藝、製造、採購、管理等實現降本約人民幣74百萬元；通過集中採購平台提升對供應商的議價能力，實現降本增效約人民幣15百萬元。採取清理庫存、加速存貨周轉、適時處置呆滯物品等措施，年末存貨控制在目標範圍內，應收賬款雖然採取多種方式清理歷史欠賬，但受風電葉片、智能齒輪機床業務影響，未能實現預期目標。通過建立資產負債率動態測算模型敏感性因素分析，動態監控子公司融資。有效控制資產負債率，特別是二零一八年經營活動現金淨流量從連續兩年負數轉為正數。

技術創新

二零一八年，本集團研發費用(R&D)投入比率4.23%；新增授權專利251項(含發明專利26項)，通過市級以上鑒定或認證新產品28個，新增一個國家級企業技術中心，一個市級企業技術中心，三家市級高新技術企業，兩個「市級博士後科研工作站」，一家獲工信部認定技術創新示範企業，一家獲評國家知識產權示範企業。

管理層討論及分析 (續)

「高效節能通風機產品及系統綠色設計平台建設」、「非道路大馬力發動機綠色關鍵工藝突破與集成應用」列為國家工信部綠色製造系統集成項目。柴油引擎業務新基地一期建成，二期啟動。

改革改制

二零一八年，本集團完成吸收合併及註銷關閉四戶殭屍空殼企業，新設三家新興產業公司，完成兩家股權轉讓和股權提升。持續優化人力資源結構，員工總數同比下降2.9%，非生產人員壓縮了2.7%，全員勞動生產率同比提升22%，子企業二級管理機構、中層管理人員配備趨於合理狀態，人力資源結構在年齡、文化、職稱、技能等方面均呈現良好發展趨勢。

風險管控

二零一八年，本集團強化法律風控範圍，健全相關規章制度，對內控缺陷及風險點及時排查並制定防控措施，開展對本部及2戶企業的內部評價及風險分析，及時發現現在和潛在風險；10戶企業開展風控自評，完成內控缺陷和風險點整改；指導存在管控薄弱問題的兩戶集團型子公司整改；加強對子公司法律糾紛的辦案指導，對重大改革改制及合作項目的法律支持與風險分析。

此外，董事會批准的年度審計計劃18項，實際完成21項，出具報告34個。完成3個經濟責任審計。首次完成股權投資項目後評價，首次開展審計回訪及整改檢查工作。

管理層討論及分析 (續)

業績概覽

根據本集團董事會審核通過的本集團2018-2022年產業發展指導意見，本集團產業板塊由先前的商用車零部件、通用機械、機床工具、電力設備、金融貿易等五大產業板塊調整為清潔能源裝備、高端智能製造、工業服務等三大業務板塊。

經營分析

清潔能源裝備(水力發電設備、電線、電纜及材料、風電葉片、工業風機、工業泵、氣體壓縮機等業務)

二零一八年，世界各國聚焦環境保護，紛紛出台新能源開發和發展措施等計劃，加大了新能源投資，相關技術研發也隨之大力推進，帶動全球新能源實現了快速發展。全球風電和水電需求增長迅速，能源結構和發電量出現了快速上升，清潔能源佔比明顯提升，從而帶動了本集團清潔能源裝備版塊發展。

二零一八年，水力發電設備業務以多種模式積極向中南美洲、非洲和南亞地區等市場擴展，市場訂單實現快速增長，成功簽訂尼泊爾EPC總包項目；成功簽訂了自營出口圭亞拉、越南2個機電總承包合同，合同金額916萬美元；電線電纜及材料業務積極調整營銷模式，打造「水電一體化」、「一站式銷售平台」，擴大銷售區域，提高配套市場佔有率，訂單實現兩位數增長；工業泵業務在鋼鐵市場繼續保持領先優勢，營業收入實現快速增長；氣體壓縮機業務營業收入平穩，新型自主研發「多層夾緊式高壓容器」亮相市場。但是，主要是風電葉片業務受國家補貼退坡、棄風限電、並網等因素的影響，營業收入較往年出現大幅下滑，導致清潔能源裝備版塊整體營業收入達約人民幣3,499.5百萬元，較上年同期降幅達約17.6%。

管理層討論及分析 (續)

此外，重慶康明斯發動機有限公司(「重慶康明斯」)為本公司所屬合營企業，主營生產大馬力柴油發動機。重慶康明斯積極加大在電力設備、工程機械、石油機械及船舶等市場推廣，突出質量控制，二零一八年，經營業績實現了較快增長，500匹馬力以上發動機產量銷售創歷史新高，繼續保持市場領先地位。大馬力發動機技術研發中心建設項目進入完工調試階段，大馬力發動機新工廠項目按計劃在二零一九年開工建設。2018年QSK系列排放認證試驗的通過，填補了QSK38和QSK50國內排放證書空白；滿足國家內河一階段排放標準的VPI項目通過了評審，並進入量產。預計二零一九年全年該業務仍將實現高質量增長。重慶康明斯之年度業績載列於合併財務報表附註八、2(2)。

高端智能裝備(智能齒輪機床、智能螺桿機床、智能農業機械、轉向系統等業務)

二零一八年，一系列智能製造政策和相關措施的出台，推動了智能製造與工業信息化的深度融合，實現了製造業的智能化水平的快速發展，帶動了關鍵裝備、信息技術、管理軟件、平台軟件、工業互聯網和系統解決方案的提升。為本集團高端智能裝備版塊業務的發展提供了全新的產業機遇。

二零一八年，智能齒輪機床、智能螺桿機床業務受機械行業、汽車行業需求復甦的拉動，訂單企穩回升，營業收入實現增長。智能電子業務在市場需求快速上升的拉動下，配套業務及智能倉儲裝備同步發展，實現較快增長。高端智能裝備版塊整體營業收入達約人民幣1,599.2百萬元，較上年同期降幅達約3.3%，主要是變速器業務在本期間已退出本集團業務所致。

管理層討論及分析 (續)

工業服務業務(金融、貿易等業務)

二零一八年，本集團金融業務保持穩定，營業額約人民幣69百萬元，比去年同期上升約2.5%。本集團擴大大宗物資集中採購的品種和範圍，推動電子商務平台建設，直接為本集團降低採購成本約人民幣15百萬元，貿易銷售額比去年同期大幅減少約96.8%，主要是公司優化供應鏈和物流管理，加強風險管控，主動停止低毛利對外貿易業務所致。工業服務版塊整體營業收入達約人民幣183.4百萬元，較上年同期大幅降低約94.6%。

銷售

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團的營業收入約人民幣5,284.3百萬元，較二零一七年同期的約人民幣9,292.6百萬元，下降約人民幣4,008.3百萬元，降幅約43.1%。與二零一七年相比，清潔能源裝備板塊的營業收入約人民幣3,499.5百萬元，佔營業收入總額約66.2%，下降約17.6%；高端智能裝備板塊的營業收入約人民幣1,599.2百萬元，佔營業收入總額約30.3%，下降約3.3%；工業服務業務板塊的營業收入約人民幣183.4百萬元，佔營業收入總額約3.5%，大幅下降約94.6%。綜上所述，主要是風電葉片業務銷售收入下降及停止低毛利對外貿易業務所致。

本集團預計二零一九年的營業收入將平穩增長。

毛利

二零一八年度的毛利約人民幣1,245.8百萬元，較二零一七年同期的約人民幣1,136.0百萬元，增加約人民幣109.8百萬元，增幅約9.7%。毛利率約為23.6%，比去年同期的約12.2%大幅上升約11.4個百分點，主要是清潔能源裝備和高端智能製造板塊毛利率改善及停止低毛利對外貿易業務所致。

管理層討論及分析 (續)

其它收益

在二零一八年度的其它收益約人民幣133.6百萬元，較二零一七年同期的約人民幣59.0百萬元，增長約人民幣74.6百萬元，增幅約126.4%，主要在本期間獲政府的創新發展項目後補助資金約人民幣47百萬元及技術研發補助收益約人民幣13.6百萬元產生收益所致。有關詳情載於合併財務報表附註六、57內。

資產處置收益

在二零一八年度的資產處置收益約人民幣100.4百萬元，較去年同期的約人民幣240.4百萬元，減少約人民幣140百萬元，減幅約58.2%，主要是在本期間處置土地收益同比去年減少約人民幣176.6百萬元所致。有關詳情載於合併財務報表附註六、56內。

銷售及管理費用

在二零一八年度的銷售及管理費用約人民幣812.1百萬元，較去年同期的約人民幣955.3百萬元，減少約人民幣143.2百萬元，減幅約15.0%。銷售及管理費用佔營業收入的比率由去年同期的約10.3%上升至約15.4%，主要在本期間的貿易業務大幅下降引致整體營業收入與去年同期相比佔少。銷售費用較去年同期增長約人民幣16.0百萬元，主要是運輸費成本增大所致；管理費用開支較去年同期大幅減少約人民幣159.2百萬元，主要是變速器業務和汽車零部件業務已退出本集團經營範圍所致。

營業利潤

在二零一八年度的營業利潤約人民幣556.7百萬元，較二零一七年同期的約人民幣479.9百萬元，增加約人民幣76.8百萬元，增幅約16.0%，主要經營質量改善及本公司合營企業投資收益增加所致。

管理層討論及分析 (續)

財務費用

在二零一八年度的財務費用約人民幣128.9百萬元，較二零一七年同期的約人民幣99.8百萬元，增加約人民幣29.1百萬元，增幅約29.2%，主要是本期間平均融資額增加及銀行利率上升所致。

投資收益

在二零一八年度的投資收益約人民幣418.9百萬元，較二零一七年同期的約人民幣472.8百萬元，減少約人民幣53.9百萬元，主要是處置長期股權投資產生收益較去年同期減少約58.3百萬元。當中應佔聯營公司和合營公司投資收益約369.9百萬元，較去年同期微升約9.1百萬元，此乃由於重慶康明斯發動機有限公司的大馬力產品市場銷售回穩上升，投資收益較去年同期上升約人民幣56.4百萬元所致。相反，重慶ABB變壓器有限公司業績受市場需求下降影響較去年同期下降約人民幣52.3百萬元。有關詳情載於合併財務報表附註六、55內。

所得稅費用

截至二零一八年十二月三十一日止年度，所得稅費用約人民幣60.5百萬元，較二零一七年同期的約人民幣102.5百萬元，減少約人民幣42百萬元，減幅約41%，主要是本期間應納所得稅收入減少所致。有關詳情載於合併財務報表附註六、60內。

股東應佔利潤

截至二零一八年十二月三十一日止年度，股東應佔利潤約人民幣444.1百萬元，較二零一七年同期的約人民幣316.6百萬元，增加約人民幣127.5百萬元，增幅約40.3%。每股盈利約為人民幣0.12元，比二零一七年同期的約人民幣0.09元，增幅約33.3%。

管理層討論及分析 (續)

可供分派的儲備

於二零一八年十二月三十一日，本公司可供分配儲備為人民幣2,708,521,621元。

業務表現

下表載列於所示期間本集團主要業務經營分部應佔收入、毛利及分部業績：

	收入		毛利		分部業績	
	截至十二月三十一日止期間 二零一八年	二零一七年	截至十二月三十一日止期間 二零一八年	二零一七年	截至十二月三十一日止期間 二零一八年	二零一七年
	(人民幣百萬元，百分比除外)					
清潔能源裝備業務						
水力發電設備	554.1	446.5	108.2	66.0	14.6	119.6
電線電纜	1,370.9	1,450.4	236.7	209.6	202.3	99.8
通用機械	910.0	1,775.9	201.9	268.2	47.1	64.9
其他產品	664.5	575.0	250.0	214.2	50.6	40.5
合共	3,499.5	4,247.8	796.8	758.0	314.6	324.8
佔總額百分比	66.2%	45.7%	64.0%	66.7%	94.5%	161.8%
高端智能裝備業務						
數控機床	883.4	866.0	246.2	203.2	0.7	(18.0)
傳向系統	410.9	366.0	72.3	71.2	14.1	10.8
其他產品	304.9	422.4	57.5	32.3	21.2	(196.7)
合共	1,599.2	1,654.4	376.0	306.7	36.0	(203.9)
佔總額百分比	30.3%	17.8%	30.2%	27.0%	10.8%	(101.6%)

管理層討論及分析 (續)

	收入		毛利		分部業績	
	截至十二月三十一日止期間		截至十二月三十一日止期間		截至十二月三十一日止期間	
	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年	二零一八年	二零一七年
	(人民幣百萬元，百分比除外)					
工業服務業務						
貿易	105.5	3,317.0	3.5	9.5	(0.5)	-
金融	69.0	67.3	59.5	56.7	39.8	33.4
其他服務	8.9	6.1	7.7	5.1	0.1	0.1
合共	183.4	3,390.4	70.7	71.3	39.4	33.5
佔總額百分比	3.5%	36.5%	5.7%	6.3%	11.8%	16.7%
總部						
合共	2.2	-	2.3	-	(57.0)	46.3
佔總額百分比	-%	-%	0.2%	-%	(17.1%)	23.1%
總計	5,284.3	9,292.6	1,245.8	1,136.0	333.0	200.7

清潔能源裝備業務

截至二零一八年十二月三十一日止年度，清潔能源裝備分部的營業收入約人民幣3,499.5百萬元，較二零一七年同期的約人民幣4,247.8百萬元，減少約人民幣748.3百萬元或約17.6%，主要是風電葉片銷售收入較去年同期下降所致。

在本期間，清潔能源裝備經營分部的毛利約人民幣796.8百萬元，較截至二零一七年同期的約人民幣758.0百萬元，增加約人民幣38.8百萬元，增幅約5.1%，主要是水力發電設備收入和毛利增加及工業泵產品結構調整毛利上升所致。

整體上截至二零一八年十二月三十一日止年度清潔能源裝備經營分部的業績約人民幣314.6百萬元，較截至二零一七年同期業績的約人民幣324.8百萬元，減少約人民幣10.2百萬元或約3.1%，主要是該經營分部土地處置收益減少所致。

管理層討論及分析 (續)

高端智能裝備業務

截至二零一八年十二月三十一日止年度，高端智能裝備經營分部的收入約人民幣1,599.2百萬元，較截至二零一七年同期的約人民幣1,654.4百萬元，減少約人民幣55.2百萬元，減幅約3.3%，主要是變速器業務在本期間經已退出本集團業務所致。相反，當中智能製造業務收入較截至二零一七年同期增加約人民幣120.2百萬元或約39.4%。

在本期間，高端智能裝備經營分部的毛利約人民幣376.0百萬元，較截至二零一七年同期的約人民幣306.7百萬元，增加約人民幣69.3百萬元或22.6%，主要是數控機床及智能製造業務受新產品開發、市場開拓、產品結構調整拉動所致。

整體上截至二零一八年十二月三十一日止年度高端智能裝備經營分部的業績約人民幣36.0百萬元，較截至二零一七年同期的虧損約人民幣203.9百萬元，盈利增長約人民幣239.9百萬元，主要是變速器業務去年虧損在本期間已退出本集團業務範圍內。

工業服務業務

截至二零一八年十二月三十一日止年度，工業服務業務分部的營業收入約人民幣183.4百萬元，較二零一七年同期的約人民幣3,390.4百萬元，大幅減少約人民幣3,207百萬元或約94.6%，主要是本公司主動停止低毛利對外貿易業務所致。

在本期間，工業服務業務分部的毛利約人民幣70.7百萬元，較二零一七年同期的約人民幣71.3百萬元，微降約人民幣0.6百萬元或約0.8%。

管理層討論及分析 (續)

整體上截至二零一八年十二月三十一日止年度，工業服務經營分部的業績約人民幣39.4百萬元，較二零一七年同期的約人民幣33.5百萬元，增加約人民幣5.9百萬元，增幅約17.6%。

流動資金情況

於二零一八年十二月三十一日，本集團的現金及銀行存款(包括受限制現金)共約人民幣2,164.7百萬元(二零一七年十二月三十一日：約人民幣1,658.7百萬元)，大幅增加約人民幣506.0百萬元或約30.5%，主要是經營活動產生的現金流量淨額增加及資產處置收益所致。

在本期間，本集團經營業務淨現金流入淨額約人民幣81.6百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度：淨現金流出淨約人民幣797.8百萬元)；投資活動淨現金流入淨額約人民幣902.6百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度：淨現金流入淨約人民幣458.9百萬元)；籌資活動淨現金流出淨額約人民幣582.7百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度：淨現金流入淨額約人民幣119.2百萬元)。董事認為，本集團財政穩健，並有足夠資源支持其營運資金需求及應付其可預見的資本開支。

應收賬款及其它應收賬款

於二零一八年十二月三十一日，本集團應收賬款及其它應收賬款資產總額約人民幣3,564.8百萬元，較二零一七年十二月三十一日的約人民幣3,734.3百萬元，減少約人民幣169.5百萬元，主要回款是變速器業務等的短期借款約人民幣394.0百萬元所致。相反，應收賬款在本期間增加約人民幣232.7百萬元。主要來自通用板塊風電葉片業務因客戶支付賬齡延長所致。有關應收賬款及其他應收款的賬齡分析詳細載於合併財務報表附註六、3.2及六、5內。

管理層討論及分析 (續)

應付票據及應付賬款及其它應付款

於二零一八年十二月三十一日，本集團應付票據及應付賬款及其它應付款總額約人民幣3,347.6百萬元，較二零一七年十二月三十一日的約人民幣3,285.2百萬元，增加約人民幣62.4百萬元，主要其他應付款項增大主要是高端智能裝備板塊智能齒輪機床的其他業務應付款增加所致。有關應付賬款及應付票據賬款的賬齡分析詳細載於合併財務報表附註六、27及六、31。

資產與負債

於二零一八年十二月三十一日，本集團資產總額約人民幣16,277.7百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣16,290.7百萬元，減少約人民幣13.0百萬元。流動資產總額約人民幣10,530.1百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣10,544.8百萬元，減少約人民幣14.7百萬元，佔資產總額的約64.7%。然而，非流動資產總額約人民幣5,747.6百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣5,745.8百萬元，增加約人民幣1.8百萬元，佔資產總額的約35.3%。

於二零一八年十二月三十一日，本集團負債總額約人民幣9,048.0百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣9,112.7百萬元，減少約人民幣64.7百萬元。流動負債總額為約人民幣6,736.3百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣7,083.4百萬元，減少約人民幣347.1百萬元，佔負債總額約74.5%。然而，非流動負債總額約人民幣2,311.7百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣2,029.3百萬元，增加約人民幣282.4百萬元，佔負債總額約25.5%。

於二零一八年十二月三十一日，本集團流動資產淨值約人民幣3,793.8百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣3,461.4百萬元，增加約人民幣332.4百萬元。

管理層討論及分析 (續)

流動比率

於二零一八年十二月三十一日，本集團的流動比率(即流動資產除以流動負債之比率)為1.56 : 1(二零一七年十二月三十一日 : 1.49 : 1)。

負債比率

於二零一八年十二月三十一日，本集團的負債比率按借款除以總資本計算，負債比率為29.5%(二零一七年十二月三十一日 : 34.0%)。

借款情況

於二零一八年十二月三十一日，本集團的銀行及其它借款總額(含應付債券)為約人民幣2,621.6百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣3,206.8百萬元，下降約人民幣585.2百萬元。

本集團須於一年內償還的借款約人民幣978.4百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣1,844.4百萬元，大幅減少約人民幣866.0百萬元。須於一年後償還的借款(含應付債券)為約人民幣1,643.2百萬元，較二零一七年十二月三十一日約人民幣1,362.4百萬元，增加約人民幣280.8百萬元。

資產擔保

於二零一八年十二月三十一日，本集團銀行存款中有質押或受限制使用存款為約人民幣594.3百萬元(二零一七年十二月三十一日為約人民幣484.2百萬元)。此外，本集團部分銀行借款以本集團若干土地使用權、不動產、工廠及設備、投資物業及本集團其它資產作質押，於二零一八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282.4百萬元(二零一七年十二月三十一日為約人民幣686.9百萬元)。

或有負債

於二零一八年十二月三十一日，本集團沒有重大或有負債。

管理層討論及分析 (續)

重大事項

本期間事項

- (1) 於二零一八年五月十四日，本公司決定自二零一八年起，僅編製一份根據中國企業會計準則編製的財務報表。本公司截至二零一八年六月三十日止六個月的中期業績已根據中國企業會計準則編製。詳情見於二零一八年五月十四日載於香港聯交所網站及公司網站的公司董事會公告。
- (2) 於二零一八年六月二十八日，本公司召開二零一七年度股東週年大會，同意聘請信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司二零一八年度審計機構。
- (3) 於二零一八年七月五日，本公司收到監事、監事會主席向虎先生之辭呈，由於其個人原因申請辭去本公司第四屆監事會監事及監事會主席職務。向虎先生的辭任未導致本公司第四屆監事會人數低於法定最低人數要求，其辭任亦不會影響本公司監事會的正常運作，向虎先生的辭任自辭呈送達監事會時即時生效。詳情見於二零一八年七月五日載於香港聯交所網站及公司網站的公司董事會公告。
- (4) 孫文廣先生(「孫先生」)被委任為監事，孫先生亦於二零一八年十月三十日召開第四屆監事會二零一八年度第二次臨時會議上委任為本公司監事會主席。孫先生之任期自二零一八年十月三十日起生效，至當屆監事會任期屆滿為止。

管理層討論及分析 (續)

- (5) 於二零一八年十一月十六日，本公司與重慶市地產集團及重慶土地儲備整治中心簽署三方協議，輕微調整土地收儲的範圍，在原第二份土地出售協議417.86畝(最終實際勘界確權的面積為416.75畝)的基礎上，另額外增加15.08畝附加土地，最終總面積為431.83畝，總代價約為人民幣231,649,600元。詳情見於二零一八年十一月十六日載於香港聯交所網站及公司網站的公司董事會公告。
- (6) 鄧勇先生(「鄧先生」)因工作調整，辭去本公司第四屆董事會非執行董事、審核與風險管理委員會委員職務。鄧先生的辭任未有新非執行董事委任，亦不會導致本公司第四屆董事會人數低於法定最低人數要求。詳情見於二零一八年十二月二十七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它重大須予披露事項。

本期間之後事項

本集團並無任何本期間之後重大事項。

資本開支

於二零一八年度，本集團資本開支總額約人民幣611.8百萬元，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(二零一七年度為約人民幣655.1百萬元)。

管理層討論及分析 (續)

資本承諾

於二零一八年十二月三十一日，本集團與固定資產及無形資產相關之資本承諾約人民幣53.2百萬元(二零一七年十二月三十一日為約人民幣143.3百萬元)。

財資政策

本集團已採用財資政策，透過本集團擁有金融服務資格的附屬公司集中其不同附屬公司可用的財務資源以應付其不同附屬公司的業務需要。例如，採用集中方式管理有參予附屬公司可得的資金，包括現金、銀行存款、票據及其他金融工具。該等資產(如票據及金融工具)透過合適的背書或轉讓方式於本集團擁有金融服務資格的附屬公司管理及安排短期融資的額度，使該等資產可以用極低的融資成本全面動用以履行本集團相關附屬公司的付款責任。本集團密切監察使用水平及融資時所需本集團給予財政擔保，而各項有關交易的價值僅相當於本集團其總資產及業務的不重大部分。

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，主要涉及英鎊及美元。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。管理層已制訂外匯套期保值管理制度，要求集團各子公司管理與其功能貨幣有關的外匯風險及使用集團認可的外匯套保工具。

管理層討論及分析 (續)

於二零一八年十二月三十一日，本集團的銀行存款包括約值人民幣0.1百萬元的港幣，約值人民幣16.0百萬元的美金，約值人民幣13.4百萬元的英鎊及約值人民幣4.7百萬元的歐元(於二零一七年十二月三十一日，約值人民幣0.1百萬元的港幣，約值人民幣3.1百萬元的美金，約值人民幣38.2百萬元的英鎊及約值人民幣3.2百萬元的歐元)。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

於二零一八年十二月三十一日，本集團共有僱員9,124人(二零一七年十二月三十一日共10,691人)人員減少主要是去年變速器業務在本期間經已退出本集團業務所致。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人才，完善薪酬與業績掛鈎的分配體系，加強安全培訓，保障員工安全和保持良好和諧的勞資關係。

董事、監事及高級管理人員

下表載列有關本公司現任董事的資料：

姓名	年齡	職位
王玉祥	57	執行董事、董事長
陳 萍	56	執行董事兼總經理
楊 泉	54	執行董事兼副總經理
黃 勇	56	非執行董事
竇 波	49	非執行董事
王鵬程	51	非執行董事
盧華威	55	獨立非執行董事
任曉常	62	獨立非執行董事
靳景玉	53	獨立非執行董事
劉 偉	54	獨立非執行董事

執行董事

王玉祥先生，57歲，於二零一三年六月十八日出任本公司董事長、執行董事、提名委員會主席及戰略委員會主席職務。王先生於二零一八年一月當選重慶市第五屆人民代表大會代表、重慶市第五屆人民代表大會常務委員會委員；於二零一七年五月當選中共重慶市第五次代表大會代表；於二零一三年四月加入母集團並出任董事長、黨委書記，於二零一三年八月至今兼任重慶機電控股集團財務有限公司董事、董事長。王先生擁有逾三十年的企業和區域經濟管理經驗。王先生於二零零九年六月至二零一三年四月擔任重慶市國有資產監督管理委員會副主任、黨委委員(於二零一一年十一月至二零一三年四月期間兼任重慶市諮詢研究院黨委書記)；於二零零九年三月至二零零九年六月擔任重慶市經濟和信息化委員會副主任、黨組成

董事、監事及高級管理人員 (續)

員；於二零零四年四月至二零零九年三月擔任重慶市經濟委員會副主任、黨組成員(期間受中組部等三部委委派，於二零零六年三月至十月在中國南方電網掛職，任市場營銷部副主任)；於二零零零年七月至二零零四年四月擔任中國第二重型機械集團公司紀委書記(於二零零零年十一月至二零零四年四月期間兼任德陽重工園區黨委書記，並先後掛職於重慶市委企業工作委員會副書記、重慶市國資委黨委副書記)；於一九八四年十一月至二零零零年七月歷任中國第二重型機械集團公司重機分廠團委書記、紀委副科級紀檢員、正科級紀檢員、重機車間黨支部書記、辦公室主任、副廠長、黨總支書記、廠長；於一九七九年十二月至一九八四年十一月歷任中國第二重型機械廠三金工車間工人、團委幹事。王先生為高級經濟師、高級政工師，重慶市企業聯合會、重慶市企業家協會、重慶市工業經濟聯合會第二屆理事會常務副會長，重慶市創意產業發展領導小組辦公室成員，中國機械工業聯合會第四屆理事會理事。王先生於一九八八年九月在四川幹部函授學院黨政專業大專班學習畢業，於一九九五年十二月在四川省委黨校經濟管理專業函授學習畢業，於一九九九年十二月在重慶大學工商管理專業(MBA)學習畢業，於二零一一年十二月在廈門大學EMBA工商管理專業畢業，獲得高級工商管理碩士學位，於二零一三年十二月在清華大學重慶企業領軍人物班學習(一年制)畢業。

陳萍女士，56歲，現任本公司總經理。陳女士長期從事企業兼併重組、股權投資、資本運作等工作，擁有豐富的企業管理工作經驗。於二零一七年五月當選中共重慶市第五次代表大會代表，於二零一六年十月至今兼任克諾爾商用車系統(重慶)有限公司副董事長、董事，於二零一六年八月至今兼任重慶機電控股集團財務有限公司副董事長、董事，於二零一六年六月至今兼任重慶康明斯發動機有限公司董事長，於二零一五年五月至今兼任重慶高新創投紅馬資本管理有限公司董事長，於二零零四年二月至二零一六年五月任重慶機電控股(集團)

董事、監事及高級管理人員 (續)

公司副總裁、黨委委員，期間於二零一六年一月至二零一六年七月兼任重慶機電控股集團信博投資管理有限公司董事長，於二零零九年七月至二零一四年十月兼任重慶機電控股集團資產管理有限公司執行董事(法定代表人)；於二零零二年十二月至二零零四年二月任重慶輕紡控股(集團)公司總裁助理兼重慶卓越實業發展有限公司經理；於二零零一年三月至二零零二年十二月任重慶輕紡控股(集團)公司資產營運部經理；於二零零零年八月至二零零一年三月任重慶輕紡控股(集團)公司資產營運部副經理兼重慶龍華印務有限公司董事長；於一九八三年十月至二零零零年八月歷任重慶市輕工業局企業管理處副主任科員、主任科員、助理調研員。陳女士為高級經濟師，於一九八三年八月畢業於渝州大學生物專業，獲得理學學士學位；於二零零一年七月畢業於重慶工商管理碩士學院工商管理專業，獲得研究生學歷；於二零一三年十二月畢業於重慶大學經濟與工商管理學院高級管理人員碩士專業，獲高級管理人員工商管理碩士學位。

楊泉先生，54歲，本公司執行董事兼副總經理。於二零一二年五月至今擔任本公司副總經理，二零一二年十二月至今擔任本公司執行董事，二零一四年七月至今兼任重慶有研重冶新材料有限公司董事，二零一三年六月至今兼任重慶紅巖方大汽車懸架有限公司董事，二零一二年四月至今兼任精密技術投資發展有限公司董事，二零一一年十二月至今兼任重慶氣體壓縮機廠有限責任公司董事，二零一一年十二月至今兼任重慶盛普物資有限公司執行董事、總經理。楊先生擁有20餘年的企業管理經驗，於二零零七年八月至二零一二年五月歷任本公司經營管理部經理、總經理助理，二零零四年三月至二零零七年八月歷任重慶機電控股(集團)公司經濟運行部部長、證券工作領導小組經營管理部部長，一九八七年七月至二零零四年三月歷任重慶第二機床廠鑄工車間黨支部書記、「五自主」改革辦公室副主任、熱板車間書記、

董事、監事及高級管理人員 (續)

副主任、設備處處長、經管廠長、總經濟師等。楊先生為工程師，於一九八七年七月畢業於四川大學機械製造學院鑄造專業，獲得學士學位，於二零一一年十一月至二零一三年六月就讀於廈門大學EMBA。

非執行董事

黃勇先生，56歲，於一九八四年七月加入母集團，於二零零七年七月起出任本公司非執行董事。黃先生於二零零四年起至今擔任母公司董事、總經理，二零一一年一月起至今兼任重慶通用航空產業集團有限公司董事長，二零一四年三月起至今兼任重慶市金通報廢汽車回收處理(集團)有限公司董事。黃先生擁有逾20年汽車行業經驗，於二零一三年一月至二零一六年六月兼任美國恩斯特龍直升機公司董事長，於二零一一年一月至二零一三年五月兼任重慶通用航空產業集團有限公司總經理，於二零零三年至二零零四年擔任重慶紅巖汽車有限責任公司副董事長、總經理；於二零零零年至二零零四年先後擔任重慶重型汽車(集團)有限責任公司總經理、董事長；於一九八四年至二零零零年任職於四川汽車製造廠，期間於一九九六年至二零零零年任四川汽車製造廠副廠長。黃先生為高級工程師、重慶理工大學碩士研究生指導教師，於一九八四年畢業於湖南大學，獲得汽車製造專業學士學位，於二零零零年獲重慶大學工程碩士學位。

竇波先生，49歲，擁有逾20年的財務管理經驗。竇先生於二零一六年七月至今出任重慶建工集團股份有限公司(股票代碼：600939.SH)董事會秘書兼證券部總經理，於二零一一年二月至二零一七年七月出任重慶建工集團股份有限公司證券部總經理，於二零零八年三月至二零一一年二月出任重慶建工集團股份有限公司財務資產部總經理(期間：二零零五年三月至二零零九年十二月獲得重慶大學工商管理碩士學位)，於二零零七年三月至二零零八年三月出任重慶第二建設有限公司財務總監，於二零零三年三月至二零零七年三月出任重慶第二建設有限公司總會計師，於二零零二年七月至二零零三年三月出任重慶第二建設有限公司副總會計

董事、監事及高級管理人員 (續)

師，於一九九六年七月至二零零二年七月出任重慶第二建築工程公司財務處副處長，二零零零年四月兼任重慶天友物業發展有限公司財務負責人(期間：二零零一年十二月重慶大學會計專業自考畢業)，於一九八八年十月至一九九六年七月出任重慶第二建築工程公司四分公司財務科出納、會計、財務科長。一九八六年九月至一九八八年七月畢業於重慶廣播電視大學基建財務專業。

王鵬程先生，51歲，重慶大學工商管理碩士。於二零一二年八月至今出任中國華融資產管理股份有限公司重慶市分公司副總經理，於二零一零年五月至今兼任重慶建工集團股份有限公司(600939.SH)董事；於二零一零年十一月至二零一二年七月出任中國華融資產管理股份有限公司重慶市分公司總經理助理；於二零一零年一月至二零一零年十一月出任中國華融資產管理股份有限公司重慶辦事處創新業務部高級經理兼風險合規部高級經理；於二零零八年二月至二零一零年一月出任中國華融資產管理股份有限公司重慶辦事處經營管理部高級經理；於二零零七年七月至二零零八年二月出任中國華融資產管理股份有限公司重慶辦事處綜合部高級經理；於二零零六年九月至二零零七年七月出任中國華融資產管理股份有限公司重慶辦事處綜合部高級副經理(主持工作)；於二零零零年七月至二零零六年八月出任中國華融資產管理股份有限公司重慶辦事處綜合部高級副經理；於二零零零年一月至二零零零年六月出任中國華融資產管理股份有限公司重慶辦事處籌備組辦公室小組負責人；於一九九七年九月至二零零零年十二月出任工商銀行重慶市分行組織部組織科副科長(主持工作)；於一九九二年九月至一九九七年八月出任工商銀行重慶市分行人事勞資處綜合、幹部調配、技術幹部管理、幹部管理科科員、副科長；於一九九零年六月至一九九二年八月出任工商銀行重慶市分行紅茄子溪分理處保衛、出納、儲蓄、會計員、人事股長等。

董事、監事及高級管理人員 (續)

獨立非執行董事

盧華威先生，55歲，於二零零八年一月加入本公司，二零零八年一月起出任本公司獨立非執行董事及審核與風險管理委員會主席。盧先生曾於一家國際會計師行擁有逾8年審核及商業諮詢服務經驗，其中兩年曾於美國工作。二零零四年九月，盧先生為聯交所主板上市公司遠東生物製藥科技有限公司(股票代號：399.HK)的獨立非執行董事，二零零四年九月十五日，遠東生物製藥科技有限公司因拖欠銀團貸款而被提出清盤呈請，其後亦已委任清盤人，盧先生並不涉及銀團貸款的安排，於上述欠款事件發生後方獲委任。盧先生現為邦盟匯駿集團董事局主席，亦為天福(開曼)控股有限公司(股票代號：6868.HK)的獨立非執行董事。盧先生為香港會計師公會執業會員及美國特許公認會計師公會會員。盧先生於一九八六年畢業於香港中文大學，獲工商管理學士學位，並於一九九二年畢業於美國新澤西科技學院(New Jersey Institute of Technology)，獲理學碩士學位。

任曉常先生，62歲，於二零零七年七月加入本公司，出任本公司獨立非執行董事及薪酬委員會主席。任先生擁有逾30年汽車業經驗，自一九八二年一月起至二零一六年十二月任職於重慶汽車研究所(現更名為中國汽車工程研究院股份有限公司(股票代碼：601965.SH))，歷任汽車設計部副主任、副所長、所長、副董事長、總經理(院長)、黨委副書記、董事長等職務，負責營運管理、戰略規劃、人力資源及資產管理等工作。任先生現時亦為中國長安汽車集團股份有限公司(股票代碼：000625.SZ)的獨立董事，負責有關董事會事宜。任先生於一九八二年獲得湖南大學工學學士學位，並於二零零四年獲得武漢理工大學管理學院工商管理碩士班結業證。任先生為研究員級高級工程師，中國機械工業科技專家，國務院特殊津貼專家。

董事、監事及高級管理人員 (續)

靳景玉先生，53歲，於二零一二年六月加入本公司，二零一二年六月起出任本公司獨立非執行董事。二零零九年三月至今任重慶工商大學財政金融學院學術委員會主席，金融學教授、碩士研究生導師；二零一四年三月至今任重慶銀行股份有限公司(股票代碼：1963.HK)獨立非執行董事；靳先生於一九九七年五月至今任職於重慶工商大學(二零零三年及以前為重慶商學院)，期間在二零零零年三月至二零零一年三月出任重慶商學院金融投資系副主任；於二零零零年十一月至二零零五年十一月為金融學副教授、教授。靳先生於一九八八年九月至一九九二年七月於河南大學數學系本科畢業；一九九二年九月至一九九五年七月於中國科學技術大學管理科學專業學習獲工學碩士學位；二零零三年三月至二零零七年一月於西南交通大學管理科學與工程專業畢業，獲管理學博士學位。靳先生於一九九七年九月至二零零二年九月兼任大鵬證券有限責任公司融資服務公司業務董事、業務一部總經理；二零零二年七月至二零零三年六月兼任西南合成製藥股份有限公司(股票代碼：000788.SZ)董事及董事會秘書；二零零六年一月至二零一零年三月兼任重慶萬里蓄電池股份有限公司(現稱：重慶萬里新能源股份有限公司，股票代碼：600847.SH)董事及董事會秘書；二零零五年六月至二零一零年二月兼任重慶天地藥業有限公司董事長；二零一五年六月至二零一七年七月任重慶金融資產交易所有限責任公司獨立董事。靳先生現是教育部高等學校金融學類專業教學指導委員會委員、中國投資專業建設委員會委員、中國運籌協會企業運籌分會理事、教育部人文社會科學重點研究基地長江上游經濟研究中心兼職研究員、重慶工商大學職稱評審委員會委員、教學指導委員會委員、重慶工商大學經濟學部委員。

董事、監事及高級管理人員 (續)

劉偉先生，54歲，於二零一四年九月至今任本公司獨立非執行董事。現任重慶大學經濟與工商管理學院企業管理系主任、教授、博士生導師，重慶大學工商管理與經濟發展研究中心副主任，同時兼任重慶正川醫藥包裝材料股份有限公司(股票代碼：603976.SH)、重慶涪陵電力實業股份有限公司(股票代碼：600452.SH)、重慶三峽油漆股份有限公司(股票代碼：000565.SZ)等公司獨立董事，重慶鋼鐵集團有限公司、重慶園林綠化建設投資(集團)有限公司等公司外部董事，以及上海中衛創業風險投資基金的投資決策委員會委員。劉先生於一九九零年七月至今任職於重慶大學，歷任機械工程系講師、副教授、系主任助理、機械工程學院教授、工業工程研究所副所長等職。劉先生於一九八四年七月畢業於重慶大學礦山機械專業，獲學士學位；於一九八七年七月畢業於重慶大學機械學專業，獲碩士學位；於一九九零年七月畢業於重慶大學機械設計及理論專業，獲博士學位；於一九九六年九月至一九九七年十月在曼徹斯特科技大學從事博士後研究，於二零零二年十二月完成了中國證券業協會上市公司獨立董事培訓。

監事

下表載列有關本公司監事會的資料：

姓名	年齡	職位
孫文廣	52	監事會主席
吳 怡	45	獨立監事
黃 輝	48	獨立監事
張明智	55	職工監事
夏 華	55	職工監事

董事、監事及高級管理人員 (續)

孫文廣先生，52歲，孫先生於二零一八年十月至今任本公司監事會主席，二零一八年四月至今兼任重慶機電控股集團財務有限公司監事會主席，二零一八年八月至今兼任重慶通用工業(集團)有限責任公司監事。於二零一六年七月至二零一八年八月兼任重慶機床(集團)有限責任公司董事，二零一六年七月至二零一七年十一月兼任重慶變壓器有限責任公司財務總監，二零一七年二月至二零一八年八月兼任Precision Technologies Group (PTG) Limited、精密技術集團投資發展有限公司、重慶ABB變壓器有限公司董事。於二零一零年七月至二零一六年六月任重慶市國有資產監督管理委員會改革與產權管理處(重慶市企業兼併破產工作辦公室)處長；於二零零五年八月至二零一零年七月任重慶市國有資產監督管理委員會改革與產權管理處(企業監管二處)副處長，期間於二零一零年三月至二零一六年六月任重慶盧作孚股權基金管理有限公司董事長、董事；於二零零四年三月至二零零五年八月任重慶市國有資產監督管理委員會產權管理處(企業監管二處)助理調研員；於二零零三年十一月至二零零四年三月任重慶市國有資產監督管理委員會產權管理處(企業監管二處)主任科員；於一九九八年一月至二零零三年三月任重慶市財政局企業二處主任科員；於一九八七年八月至一九九八年一月任重慶市財政局企業一處辦事員、科員、主任科員。孫先生為助理會計師，於一九八七年七月畢業於四川省財政學校企財專業，獲得中專學歷；於一九九九年十二月畢業於中央黨校函授學院經濟管理專業，獲得本科學歷；於二零零九年畢業於重慶工商管理碩士學院工商管理專業，獲得研究生學歷。

吳怡女士，45歲，於二零一四年九月至今任本公司獨立監事。現任重慶百事得律師事務所主任、重慶市律師協會理事、重慶市第四屆政協特邀委員。吳女士於一九九七年八月至二零零八年四月期間歷任重慶東方聯合律師事務所、重慶中柱律師事務所、北京凱文律師事務所

董事、監事及高級管理人員 (續)

重慶分所律師。吳女士於一九九三年九月至一九九七年七月在西南政法大學經濟法系學習畢業，獲學士學位；於二零零三年九月至二零零六年七月在西南政法大學研究生院學習畢業，獲法學碩士學位；於二零零八年九月至二零零九年七月在北京大學匯豐商學院學習畢業，獲金融學碩士學位。

黃輝先生，48歲，於二零一四年九月至今任本公司獨立監事。重慶工商大學會計學院教授、碩士生導師、財務管理系主任。黃先生於一九九一年九月至一九九八年七月在河南省新縣第二高級中學任教，於二零零二年七月至今任職於重慶工商大學會計學院。黃先生一九九一年專科畢業於洛陽師範學院物理系，一九九六年本科畢業於河南教育學院政法系，二零零二年碩士畢業於武漢理工大學經管學院，二零零九年博士畢業於華中科技大學管理學院，二零一零年四月至五月在美國密蘇里大學做訪問學者，二零一一年九月至二零一二年七月在清華大學經管學院做訪問學者，二零一三年博士後出站於財政部財政科學研究所。

張明智先生，55歲，於二零一五年九月起出任本公司職工監事。現任本公司之全資附屬公司重慶機床(集團)有限責任公司董事長、黨委書記。張先生為正高級工程師，擁有30餘年的機械製造行業工作經驗。張先生於一九八三年八月至二零零五年十二月歷任重慶機床廠設計員、銷售處副處長、廠長營銷助理、營銷處處長、營銷副廠長等職務；於二零零五年十二月至今歷任重慶機床(集團)有限責任公司副總經理、營銷總監、總經理、董事長、黨委書記等，期間於二零零六年八月至二零一零年二月兼任重慶第二機床廠廠長、執行董事、總經

董事、監事及高級管理人員 (續)

理等職務。張先生於一九八三年七月畢業於重慶機器製造學校機械製造專業，於一九九八年九月至二零零一年六月在重慶市委黨校函授學院經濟管理專業學習，於二零零三年九月至十二月在清華大學企業領導人員工商管理培訓班學習，於二零一一年至二零一三年在廈門大學EMBA教育學習。

夏華先生，55歲，於二零一五年九月起出任本公司職工監事。現任本公司之附屬公司重慶鵠牌電線電纜有限公司董事長、黨委書記。夏先生為高級經濟師，擁有30餘年的電力行業工作經驗，於一九八一年八月至二零零零年八月歷任重慶電機廠車間技術員、車間副主任、分廠副廠長、辦公室主任、生產調度處處長、副廠長等職；於二零零零年八月至二零一一年一月歷任重慶機電控股(集團)公司辦公室主任、機關黨委書記；於二零一一年一月至今任重慶鵠牌電線電纜有限公司董事長、黨委書記。夏先生於一九八一年八月畢業於重慶第二機械製造學校機器製造專業，於二零零六年九月畢業於重慶工商管理碩士學院工商管理專業MBA。

高級管理層

下表載列本公司有關高級管理層人員的資料：

姓名	年齡	職位
陳 萍	56	總經理
楊 泉	54	副總經理
秦少波	50	副總經理(於二零一八年六月二十八日獲委任)
張 舒	50	副總經理
鄧 瑞	44	董事會秘書
劉忠堂	49	副總經理、財務總監 (於二零一八年八月二十三日獲委任)
甘俊英	52	合資格會計師

董事、監事及高級管理人員 (續)

陳萍女士，56歲，本公司執行董事兼總經理。有關陳女士的經驗詳情，請參閱上文「執行董事」。

楊泉先生，54歲，本公司執行董事兼副總經理。有關楊先生的經驗詳情，請參閱上文「執行董事」。

秦少波，50歲，為本公司副總經理。秦先生為高級工程師，於二零一八年六月至今擔任本公司副總經理；於二零一五年四月至二零一八年六月擔任重慶市城口縣委副書記；於二零一四年二月至二零一五年四月擔任重慶市豐都縣委常委、辦公室主任；於二零一二年二月至二零一四年二月擔任重慶市豐都縣委常委、統戰部部長；於二零一一年三月至二零一二年二月擔任重慶市豐都縣委常委；於二零零九年八月至二零一一年三月擔任重慶市豐都縣委常委(掛職)；於二零零五年十月至二零零九年八月擔任重慶市經委教育培訓處處長；於二零零三年二月至二零零五年十月擔任重慶市經委高新技術發展與產業化處副處長；於二零零二年四月至二零零三年二月擔任中國兵裝集團深圳北方建設摩托車公司技術質量部部長；於二零零一年十一月至二零零二年四月擔任中國兵裝集團深圳北方建設摩托車(重慶)製造公司副總經理；於一九九九年三月至二零零二年三月在重慶大學工商管理學院工商管理專業學習，獲工商管理學碩士學位；於一九九九年十月至二零零一年十一月擔任中國兵裝集團重慶建設工業集團國家級企業技術中心常務副主任；於一九九七年七月至一九九九年十月擔任中國兵器工業總公司重慶建設工業集團開發部二所副所長；於一九九六年九月至一九九七年七月在北京理工大學工業設計系當訪問學者；於一九九二年三月至一九九六年九月擔任中國兵器工業總公司重慶建設工業集團公司工程師；於一九九零年七月至一九九二年三月擔任中國兵器工業總公司重慶建設機床廠22車間技術組見習技術員。

董事、監事及高級管理人員 (續)

張舒先生，50歲，本公司副總經理。張先生為高級工程師，於二零一六年七月至今兼任重慶水輪機廠有限責任公司、重慶通用工業(集團)有限責任公司、重慶康明斯發動機有限公司、重慶江北機械有限責任公司、重慶機電裝備技術研究院有限公司董事；於二零一四年三月至二零一六年六月歷任重慶機電控股(集團)公司規劃發展部部長、海外事業部部長及本公司規劃發展部部長；於二零零六年五月至二零一四年三月歷任重慶市經信委外經外事處副處長、規劃投資處副處長、化工醫藥工業處副處長(主持工作)，期間於二零一二年四月至二零一四年三月任重慶市MDI指揮部辦公室綜合協調部部長，主持MDI辦公室日常工作；於一九九九年七月至二零零六年四月歷任重慶市經委食品工業處(市政府食品工業辦公室)主任科員、外經處主任科員、外經處助理調研員、外經外事處副處長；於一九九二年十二月至一九九六年九月於重慶立林食品廠工作；於一九八八年七月至一九九二年十二月任重慶縉雲山園藝場飲料食品廠技術幹部、百利包車間主任。張先生於一九八八年七月畢業於西南農業大學食品分析與檢驗專業，獲得大專學歷；於一九九九年七月畢業於西南農業大學經濟貿易學院農業經濟管理專業，獲得管理學碩士學位。

鄧瑞先生，44歲，本公司董事會秘書，於二零一六年七月至今兼任重慶鴿牌電線電纜有限公司、愛思帝(重慶)驅動系統有限公司、重慶水泵廠有限責任公司董事。鄧先生長期從事企業領導人員及辦公室管理工作，擁有豐富的企業管理經驗，於二零一二年六月至二零一六年六月歷任重慶機電控股(集團)公司黨委組織部(領導人員管理部)副部長、部長；於二零零九年六月至二零一二年五月任重慶機電控股(集團)公司辦公室秘書、副主任；於二零零七年七月

董事、監事及高級管理人員 (續)

至二零零九年八月任本公司辦公室秘書、負責人；於二零零六年二月至二零零七年七月任重慶機電控股(集團)公司證券領導小組綜合管理部秘書、負責人；於一九九八年五月至二零零六年二月歷任重慶軸承工業公司團委書記、宣傳處處長、車間副主任等職務。鄧先生為高級政工師，於一九九八年五月畢業於重慶機電工程技術學校軸承加工專業，獲得中專學歷；於二零零八年十二月畢業於重慶市委黨校函授學院經濟管理專業，獲得本科學歷；於二零一三年一月畢業於廈門大學國際經濟與貿易專業，獲得本科學歷；於二零一四年十二月在廈門大學管理學院高級管理人員工商管理碩士專業學習畢業。

劉忠堂女士，49歲，為本公司副總經理、財務總監。劉女士為一名高級會計師，於二零一八年八月至今擔任本公司副總經理及財務總監；於二零一七年五月至二零一八年八月擔任重慶通用工業(集團)有限責任公司董事長(法定代表人)、總經理、黨委副書記；於二零一五年八月至二零一七年五月擔任重慶通用工業(集團)有限責任公司董事長(法定代表人)、總經理；於二零一七年三月一日至二零一七年三月三十一日在市委黨校進修培訓；於二零一三年九月至二零一五年八月擔任重慶通用工業(集團)有限責任公司總經理；於二零零六年二月至二零一三年九月擔任重慶通用工業(集團)有限責任公司財務總監；於二零零七年九月至二零一零年六月在重慶工商管理碩士學院MBA學習並獲得碩士學位；於二零零二年六月至二零零六年二月擔任重慶氣體壓縮機廠有限責任公司財務總監；於二零零二年七月至二零零五年九月在中央廣播電視大學財會專業學習；於二零零一年一月至二零零二年六月擔任重慶氣體壓縮機廠副總會計師兼財務處處長；於一九九七年十月至二零零一年一月擔任重慶氣體壓縮機廠財務處副處長(主持工作)；於一九九三年四月至一九九七年十月擔任重慶氣體壓縮機廠財務科會計；於一九九零年七月至一九九三年四月擔任四川煤炭第一建安公司會計；於一九八八年九月至一九九零年七月在重慶煤炭工業學校會計專業學習。

董事、監事及高級管理人員 (續)

甘俊英先生，52歲，於二零零八年二月起獲任本公司合資格會計師。於二零一三年七月至今兼任英國Precision Technologies Group (PTG) Limited首席風險官。於二零一六年七月，甘先生為聯交所主板上市公司新明中國控股有限公司(股票代號：02699.HK)為公司秘書及於二零一七年一月兼任首席投資官。加入本公司前，甘先生為TFH Management Limited的財務總監，負責該集團私有及上市公司的財務營運及公司法規。甘先生於一九八六年八月至一九八九年四月期間擔任德勤•關黃陳方會計師行(前稱Deloitte Haskins Sells)的高級財務助理，擁有逾20年企業及財務管理經驗。自一九九六年六月起甘先生為香港會計師公會資深會員，自二零零一年六月起為特許公認會計師公會資深會員。甘先生於二零零四年十一月畢業於英國Heriot-Watt University，獲得工商管理碩士學位。

董事會報告

董事會欣然提呈本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度之年報及經審核財務報表。

主要業務

本集團的主要業務是從事設計、生產及銷售清潔能源裝備、智能製造裝備及工業服務等業務。其主要附屬公司所經營之主要業務載列於合併財務報表附註八、1內。

業績回顧

本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度之業績載列於本年報第156至158頁之合併利潤表內。根據香港公司條例附表5所規定，有關本集團的業務表現載於第7頁至第19頁董事長報告及第20頁至第38頁管理層討論及分析中。關於未來可能發展之指引載於第14頁至第18頁董事長報告中。此董事長報告及管理層討論及分析的部分內容構成本董事會報告之一部分。

遵守法規

基於本集團業務之性質，董事認為並無有關環境保護的任何特定法律或法規會對本集團之營運造成重大影響。有關本集團環保政策及表現載於第110頁至第133頁環境、社會及管治報告。

與僱員、供貨商及客戶之關係

薪酬待遇一般參考現行市場條款及個人資歷制定。薪金及工資一般會每年根據績考表現評估及其它相關因素檢討。除工資外，本集團另有其他員工福利，包括養老金、社會保險及與個人表現掛鉤之花紅。本集團致力與供貨商維持公平及合作之關係，並無任何對其營運有重大影響之主要供貨商。有關上文內容詳細載於環境、社會及管治報告內。

董事會報告 (續)

客戶關係乃生意之根本，本集團深悉此原則，故會與客戶保持密切關係以滿足其當下及長期之需要。

主要風險及不明朗因素

(1) 本集團在所經營的市場均面對激烈競爭及不景氣，或會對本集團業務不利

本集團在所經營的市場均面對來自國有企業及私營企業的產品同質化競爭加劇。本集團傳動系統業務受競爭加劇及新能源汽車相關產品研發滯後的影響，未能實現同步增長。由於本集團所經營的業務各個主要市場均有很多競爭者，故此本集團面對相當激烈的競爭。在一些情況下，激烈競爭已導致本集團的部分產品存在調低價格的壓力。本集團的市場地位取決於本集團能否預計及應付各種競爭因素，包括競爭對手推出全新或經改良的產品及服務、競爭對手的定價戰略以及客戶喜好轉變等。本集團無法保證目前或潛在的競爭對手不會以相同或更低的價格，提供與本集團相若或更佳的产品，或較本集團更快適應行業發展趨勢或瞬息萬變的市場要求。競爭加劇或可能導致本集團產品價格下降、毛利率減低及市場佔用率減少。

(2) 經濟風險對本集團之盈利能力有不利

本集團依賴自身經營地區之經濟情況。環球經濟不明朗、美國加息之可能性及中國內地經濟增長放緩可能經濟疲弱都會對本集團之盈利能力有不利影響。

董事會報告 (續)

本集團檢視並優化其資產組合，以確保其有足夠成本效益和效率。本集團透過適當監控業務表現，以及持續評估經濟情況及現行投資及業務策略之適合性，來監控經濟逆境風險。

(3) 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，主要涉及美元和英鎊。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。管理層已制訂外匯套期保值管理制度，要求集團各子公司管理與其功能貨幣有關的外匯風險及使用集團認可的外匯套保工具。

(4) 利率風險

本集團主要貸款來源於銀行貸款及公司債券，因此中國人民銀行公佈的貸款基準利率、倫敦銀行同業拆息及新加坡銀行同業拆息將直接影響本集團的債務成本，未來利率的變化情況將對本集團債務成本產生一定的影響，管理層積極關注信貸政策的變化，提前應對，加強資金管理、拓寬融資渠道，努力降低財務成本。

(5) 財務市場不確定性風險因素

本集團的活動承受著多種的財務風險：市場風險(包括外匯風險、公允價值利率風險及現金流量利率風險)、信貸風險及流動資金風險。本集團的整體風險管理計劃專注於財務市場的不確定性因素難以預測，尋求盡量減低對本集團財務表現的潛在不利影響。有關詳情載於合併財務報表附註九。

董事會報告 (續)

(6) 環保政策不確定性風險因素

本集團的生產經營是國家環保政策重點監控的行業之一，須遵守多項有關空氣、水質、廢料處理、能源耗用、公眾健康安全的環境法律和法規，並接受國家有關環保部門的檢查。本公司目前環保指標均達到國家標準。但是，如果國家的環保政策作出調整，環保標準進一步提高，對公司提出更高的環保要求，這將增加本公司的環保投入，從而可能對公司的經營業績造成不利影響。本集團的整體環保風險管理在初步學習階段，對政策和環境轉變的不確定性因素難以預測，尋求盡量減低對本集團環保表現的潛在不利影響。有關本公司對環境政策目前實施的方針、措施和指標分析載於環境，社會及管治報告內。

末期股利

本公司以提供穩定及可持續回報予本公司股東(「股東」)作為目標。

根據適用法律、規則、法規及章程細則，當董事會決定是否提議派付股息時，將考慮(其中包括)本公司的財務業績、收益、虧損及可分配儲備金、營運及流動資金需求、負債比率及信貸額度可能產生的影響及現時及未來發展計劃。

董事會亦將不時檢討本股息政策並保留隨時更新、修正、修改及／或取消本股息政策的絕對自主權利。董事會不保證將在任何既定期間派發任何特定金額的股息。

董事會報告 (續)

董事會建議派發截至二零一八年十二月三十一日止年度之末期股利每股人民幣0.04元(含稅)(截至二零一七年十二月三十一日止年度：每股人民幣0.03元(含稅))，以截至二零一八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147,385,606.16元(於二零一七年十二月三十一日止年度總計人民幣110,539,204.62元)。待於二零一九年六月二十六日召開的股東週年大會上獲股東批准後，擬派的末期股利將於二零一九年七月三十一日派予二零一九年七月八日(「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，本公司將於二零一九年七月三日(星期三)至二零一九年七月八日(星期一)期間(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。股東須於二零一九年七月二日(星期二)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。

董事會報告 (續)

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，請在二零一九年七月二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鋪)，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，尚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二零一九年七月二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週年大會及投票之股東，本公司將由二零一九年五月二十七日(星期一)至二零一九年六月二十六日(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，務必於二零一九年五月二十四日(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鋪，辦理過戶登記手續。

董事會報告 (續)

財務回顧

流動資金及財務資源

於二零一八年十二月三十一日，本公司之應佔股東資本為約人民幣6,808.9百萬元，而於二零一七年十二月三十一日為約人民幣6,777.7百萬元，增長約人民幣31.2百萬元或約0.46%。在本期間，本集團是以內部經營及投資現金流入為主。於二零一八年十二月三十一日，本集團的負債比率約29.5%，按借貸除以總資本計算，總資本包括合併資產負債表中歸屬於母公司的權益加借貸(二零一七年十二月三十一日約34.0%)。本集團的流動比率1.56：1即流動資產除以流動負債之比率(二零一七年十二月三十一日約為1.49：1)。

於二零一八年十二月三十一日之現金、銀行結餘及定期存款(包括受限制現金)約為人民幣2,164.7百萬元，財務狀況保持穩健(二零一七年十二月三十一日約為人民幣1,658.7百萬元)。

財務摘要

本集團以往五個財政年度之業績、資產、負債和少數股東權益摘要載列於本年報第4頁。此概要非包括在審計報告之組成部份。

董事會報告 (續)

投資物業、不動產、工廠及設備

在本期間，本集團為擴展業務而用於購買不動產、工廠及設備等非流動資產共約人民幣611.8百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度約為人民幣655.1百萬元)。本集團於本年度之投資物業、不動產、工廠及設備之變動詳情分別列載於合併財務報表附註六、16、六、17和六、19。

股本

股本結構	股數	約佔已發行 股本比例 (%)
內資股	2,584,452,684	70.14
H股	<u>1,100,187,470</u>	<u>29.86</u>
總數	<u><u>3,684,640,154</u></u>	<u><u>100</u></u>

截至二零一八年十二月三十一日，本公司股本無變動，詳情載於合併財務報表附註六、41。

董事會報告 (續)

債券

本集團於回顧年度債券之變動詳情列載於合併財務報表附註六、36。

儲備

本集團於回顧年度的其他儲備之變動詳情列載於合併財務報表附註六、43。

慈善捐贈

於本期間，本集團慈善捐贈為約人民幣40,000元(截至二零一七年十二月三十一日止年度為約人民幣零元)。

主要客戶及供貨商

於本報告期間，本集團向主要客戶銷售商品及提供服務之收入佔本集團營業收入之百分比如下：

明陽智慧能源集團股份公司	3.0%
重慶海康威視科技有限公司	2.2%
中國船舶重工集團海裝風電股份有限公司	1.4%
江陰遠景投資有限公司	1.2%
尼泊爾Phalakhu Khola(EPC)項目	1.1%
五大客戶總額	<u>8.8%</u>

上述五大客戶中無本集團的關聯人士。

董事會報告 (續)

於本報告期間，本集團向主要供貨商採購商品及服務之支出佔本集團銷售成本之百分比如下：

中鋁昆明銅業有限公司	13.5%
雲南銅業股份有限公司	4.1%
金川集團電線電纜有限公司	3.5%
弈成新材料科技(上海)有限公司	1.4%
道生天合材料科技(上海)有限公司	1.2%
五大供貨商總額	<u>23.7%</u>

上述五大供貨商中無本集團的關聯人士。

董事，彼等聯繫人士或董事會所知擁有本公司股本5%及以上的任何主要股東概無於本集團五大客戶及五大供貨商中擁有實益權益。

競爭及利益衝突

截至二零一八年十二月三十一日止年度，母公司重慶機電控股(集團)公司與本公司簽訂的不競爭協議書繼續生效。詳情請參見招股章程。

董事會報告 (續)

董事及監事

於本年度內及截至本報告日期在任董事及監事如下：

執行董事

獲委任的日期

王玉祥

於二零一三年六月十八日

陳 萍

於二零一六年六月二十八日

楊 泉

於二零一五年十二月八日

非執行董事

黃 勇

於二零零七年七月二十七日

竇 波

於二零一七年十一月二十七日

王鵬程

於二零一八年六月二十八日

獨立非執行董事

盧華威

於二零零八年一月十日

任曉常

於二零零七年七月二十七日

靳景玉

於二零一二年六月十八日

劉 偉

於二零一四年九月二十九日

監事

孫文廣

於二零一八年十月三十日

吳 怡

於二零一四年九月二十九日

黃 輝

於二零一四年九月二十九日

張明智

於二零一五年九月十八日

夏 華

於二零一五年九月十八日

董事會報告 (續)

獨立非執行董事的獨立身份

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條就本身獨立身份發出的年度確認書。本公司認為四名獨立非執行董事均屬獨立人士。

董事之服務合約

本公司董事長及執行董事根據該服務合約條款及公司章程自受任之日起計任期三年。該等合約可於屆滿時根據本公司的公司章程及上市規則中有關規定續期。董事可在股東週年大會上連選連任。該等合約可由任何一方於三個月前發出書面通知或根據服務合約條款於合約期滿前中止。

除上述以外，概無任何董事與本公司訂立屬本公司於一年內不可在不予賠償(法定賠償除外)的情況下終止之服務合約。

非執行董事及獨立非執行董事之任期

非執行董事及獨立非執行董事的任期為三年。每名董事(包括該等按特定年期委任之董事)任期屆滿後在股東週年大會上可連選連任。

董事、監事及高級管理人員簡歷

本公司董事會成員、監事、高級管理層之簡歷履歷詳情載於本年度報告第39至53頁。

董事酬金

董事袍金由薪酬委員會擬訂，經董事會審議，由股東週年大會批准。其他酬金由本公司薪酬委員會根據董事職務、責任及本集團經營業績釐定。請參閱本年報第450至453頁之合併財務報表附註十二(五)。

董事會報告 (續)

董事、監事於合約之權益及關連交易

於本年度內，概無董事、監事在本公司、其控股公司或其附屬公司或同系子公司所訂立的任何就本集團業務而言屬重大合約中直接或間接地擁有重大權益。

購買、出售或贖回本公司證券

截至二零一八年十二月三十一日止年度，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。

董事及最高行政人員於股份及相關股份的權益

截至二零一八年十二月三十一日止，本公司董事及主要行政人員或監事概無於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(香港法例第571章)(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及8部份須知會本公司及聯交所(包括董事或主要行政人員根據證券及期貨條例的該等規定被列為或被視作擁有的權益或淡倉)，或根據證券及期貨條例第352條須記錄於該條例所指的登記冊，或根據聯交所上市規則附錄十所載《上市公司董事進行證券交易的標準守則》須知會本公司及聯交所的權益或淡倉。

董事購買股份及債券之權利

於本年度內，任何本公司董事或其配偶或其未成年子女未獲得收購本集團股份或債券而獲益的權利；本公司、其控股公司或其任何附屬公司及同系子公司亦概無參與任何安排，致使董事能夠在任何其他法人團體取得該等權利。

董事會報告 (續)

重大訴訟

本年度內，本集團概無涉及重大訴訟或仲裁。

重大事項

請參閱本年報第35頁至36頁相關內容。

主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益

截至二零一八年十二月三十一日止年度，據本公司董事所知，下列各名人士(並非本公司的董事、行政總裁或監事)於本公司的股份中擁有權益，而該等權益根據證券及期貨條例第336條的規定存放於當中所述登記冊：

本公司每股面值人民幣1.00元的內資股及H股的好倉

股東名稱	股份數量	股份類別	身份	附註	佔已發行內	佔已發行H	佔已發行股
					資股總數的	股份總數的	份總數的百
					百分比	百分比	分比
					(%)	(%)	(%)
重慶機電控股	1,924,225,189	內資股	實益擁有人	(1)	74.46 (L)	-	52.22
(集團)公司	36,528,000	H股	實益擁有人	(1)	-	3.32 (L)	0.99
重慶渝富資產經營	232,132,514	內資股	實益擁有人	(1)	8.98 (L)	-	6.30
管理集團有限公司							
重慶建工集團股份	232,132,514	內資股	實益擁有人	(2)	8.98 (L)	-	6.30
有限公司							
中國華融資產管理	195,962,467	內資股	實益擁有人	(3)	7.58 (L)	-	5.32
股份有限公司							
重慶市國有資產監督	2,388,490,217	內資股	受控法團權益	(1)	92.42 (L)	-	64.82
管理委員會	36,528,000	H股	實益擁有人	(1)	-	3.32 (L)	0.99
中國財政部	195,962,467	內資股	受控法團權益	(3)	7.58 (L)	-	5.32

(L) 指 好倉

董事會報告 (續)

本公司每股面值人民幣1.00元的H股股份

股東名稱	股份數量	身份	附註	佔已發行	已發行
				H股總數的	股份總數的
				百分比	百分比
				(%)	(%)
The Bank of New York Mellon	87,276,000 (L)	保管人		7.93 (L)	2.37 (L)
(前稱「The Bank of New York」)	0 (P)			0 (P)	0 (P)
The Bank of New York Mellon Corporation	87,276,000 (L)	大股東所控制的	(4)	7.93 (L)	2.37 (L)
	87,276,000 (P)	法團的權益		7.93 (P)	2.37 (P)
GE Asset Management Incorporated	75,973,334 (L)	投資經理		6.91 (L)	2.06 (L)

(L) 指 好倉

(S) 指 淡倉

(P) 指 可供借出的股份

附註：

- (1) 重慶機電控股(集團)公司、重慶渝富資產經營管理集團有限公司為重慶市國有資產監督管理委員會全資擁有的公司，因而兩公司分別持有的本公司1,924,225,189股內資股及11,652,000股H股和232,132,514股內資股應視為重慶市國有資產監督管理委員會擁有的權益。
- (2) 重慶建工集團股份有限公司為重慶市國有資產監督管理委員會透過其全資擁有的重慶建工投資控股有限責任公司持有76.53%股權，因而重慶建工集團股份有限公司持有的本公司232,132,514股內資股應視為重慶市國有資產監督管理委員會的權益。

董事會報告 (續)

- (3) 中國華融資產管理股份有限公司為中華人民共和國財政部直接持有63.36%股權和透過其全資擁有的中國人壽保險(集團)公司間接持有4.22%股權，因而中國華融資產管理股份有限公司持有的本公司195,962,467股內資股權益應視為中華人民共和國財政部的權益。
- (4) The Bank of New York Mellon Corporation持有The Bank of New York Mellon (前稱「The Bank of New York」)的100%權益，The Bank of New York Mellon持有87,276,000股本公司H股。87,276,000股H股權益乃指同一批本公司股份，包括可借出的股份87,276,000股本公司H股。

除上文所披露者，本公司董事並不知悉有任何人於二零一八年十二月三十一日持有根據證券及期貨條例第336條的規定存放於當中所述登記冊的股份或相關股份中的任何權益或淡倉。

關連交易

於本期間，本公司沒有關連交易事項。

持續關連交易

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團訂立的關聯方交易摘要載於合併財務報表附註內，當中大部分的交易亦構成香港上市規則第14A章中定義的持續關連交易。

按照香港上市規則第14A章的披露規定，若干關連人士(按上市規則定義)與本公司進行的下列交易經已訂立及／或持續進行，而本公司已根據上市規則的規定作出相關的披露如下：

董事會報告 (續)

總銷售協議

於二零一六年四月七日，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系列電氣組件等若干產品(「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，截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度(二零一六年六月二十八日股東週年大會)經批准銷售年度上限分別設為人民幣180百萬元及人民幣190百萬元。

二零一八年四月二十日，本公司與母公司簽訂總銷售補充協議，擬將二零一八年和二零一九年年度上限由人民幣180百萬元及190百萬元，分別調增人民幣170百萬元及170百萬元，調整後二零一八年和二零一九年經批准(二零一八年六月二十八日股東週年大會)的銷售年度上限分別為人民幣350百萬元及360百萬元。

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) 透過行業網站所報價格取得或於市場查詢(包括阿里巴巴網站(www.1688.com))至少兩家獨立第三方市價(即供應方(本公司及其附屬公司除外)在同一區域於日常業務營運中根據正常商業條款向獨立第三方提供的相同或類似產品的價格)；
- (ii) 倘無獨立第三方釐定的市價，則為本集團與獨立第三方之間的交易價格；
- (iii) 倘上述價格均不適用，則按成本加成法確定價格(計稅價)，即：計稅價=成本*(1+成本利潤率)，其中成本利潤率不低於10%，而10%的成本利潤率乃根據本集團類似產品過往三年的平均毛利率釐定。除了由盛普公司採購再出售予母集團的原材料之成本利潤率為1%，作為本集團的手續費。

董事會報告 (續)

截至二零一八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296.5百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度：約人民幣117.9百萬元)。

總供應協議

於二零一六年四月七日，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，截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度(二零一六年三月二十九日董事會)經批准供應年度上限兩年分別設為人民幣80百萬元。

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) 透過行業網站所報價格取得或查詢至少兩家獨立第三方市價(即供應方(母公司及其聯繫人除外)在同一區域於日常業務營運中根據正常商業條款向獨立第三方提供的相同或類似產品的價格)；
- (ii) 倘無獨立第三方釐定的市價，則為本公司及其附屬公司與獨立第三方之間的交易價格；
- (iii) 倘上述價格均不適用，則按成本加成法確定價格(計稅價)，即：計稅價=成本*(1+成本利潤率)，其中成本利潤率不超過10%。

董事會報告 (續)

截至二零一八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74.7百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度：約人民幣40.3百萬元)。

總租賃協議

本公司與母公司於二零一六年四月七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」)。

母集團向本集團出租土地及樓宇作為本集團辦公室、生產設施、車間及員工宿舍。據此，截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度(二零一六年三月二十九日董事會)經批准租賃年度上限兩年分別設為人民幣45百萬元。

截至二零一八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17.9百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度：約人民幣24.4百萬元)。

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」)與母公司於二零一六年四月七日訂立之金融服務框架協議(「母集團金融服務框架協議」)項下之(i)貸款服務之交易，於截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度(二零一六年六月二十八日股東週年大會)經批准之建議年度貸款上限為人民幣2,800百萬元及人民幣3,000百萬元。(ii)擔保服務之交易於截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度(二零一六年三月二十九日董事會)經批准之建議年度擔保上限兩年分別設為人民幣100百萬元(含相應手續費)；(iii)其他金融服務之交易於截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度(二零一六年三月二十九日董事會)經批准之建議年度金融服務費用上限為人民幣33百萬元及人民幣38.5百萬元。

董事會報告 (續)

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

根據中國銀監會《企業集團財務公司風險監管指標考核暫行辦法》的規定，財務公司擔保風險敞口與資本總額之比不得高於100%。財務公司的註冊資本金為人民幣600,000,000元，因此，財務公司擔保服務年度上限金額最多為人民幣600,000,000元。

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按不高於任何獨立商業銀行向母集團提供同類服務收取的費用。

董事會報告 (續)

於截至二零一八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1,288.24百萬元，擔保服務之交易金額約人民幣0百萬元及其他金融服務之交易金額約人民幣0.3百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度：貸款服務每日最高金額約人民幣1,351.9百萬元，擔保服務之交易金額約人民幣0百萬元及其他金融服務之交易金額約人民幣1.5百萬元)。

(二) 本集團金融服務框架協議

財務公司與本公司於二零一六年四月七日訂立之金融服務框架協議(「本集團金融服務框架協議」)項下，(i)存款服務之交易於截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度(二零一六年六月二十八日股東週年大會)經批准之建議年度存款上限為人民幣3,000百萬元及人民幣3,500百萬元；(ii)其他金融服務之交易於截至二零一八年及二零一九年十二月三十一日止年度(二零一六年三月二十九日董事會)經批准之建議年度金融服務費用上限為人民幣34百萬元及人民幣39百萬元。

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：

董事會報告 (續)

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(包括票據貼現服務、顧問服務、代理服務及承銷服務等)

財務公司向本集團提供其他金融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。

於截至二零一八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1,796.2百萬元及其他金融服務金額約人民幣0.9百萬元(截至二零一七年十二月三十一日止年度：存款服務每日最高金額約人民幣1,504.8百萬元及其他金融服務金額約人民幣4.7百萬元)。

董事會報告 (續)

獨立非執行董事盧華威先生、任曉常先生、靳景玉先生及劉偉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) 在本集團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第三方提供或獲得(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。

根據香港會計師公會發佈的香港鑒證業務準則3000號(修訂)「歷史財務資料審核或審閱以外的鑒證工作」並參考實務說明740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」，本公司核數師已受聘對本集團持續關連交易作出報告。根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則第14A.56條，核數師已就年報中所載本集團披露的持續關連交易，發出無保留意見的函件。核數師認為：

- (a) 核數師並無注意到任何事項令其相信該等已披露的持續關連交易未獲貴公司董事會批准。
- (b) 就貴集團提供貨品或服務所涉及的交易，核數師並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有按照貴集團的定價政策進行。

董事會報告 (續)

- (c) 核數師並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有根據有關該等交易的協議進行。
- (d) 就每項持續關連交易的總金額而言，核數師並無注意到任何事項令其相信該等持續關連交易的金額超逾貴公司訂立的全年上限。

本公司已將核數師函件副本向香港聯合交易所有限公司提供。

除上述披露外，沒有載列於合併財務報表附註十二的任何關聯方交易或持續性關聯方交易屬於香港上市規則項下應予披露的關連交易或持續關連交易。就關連交易及持續性關連交易而言，本公司已遵守香港上市規則第14A章的披露規定。

就持續關連交易而言，本公司已遵守香港上市規則中不時規定的披露要求，並於截至二零一八年十二月三十一日止年度進行交易時所制定的價值及交易條款已依從香港交易所指引信HKEx-GL73-14中所規定的定價政策和指引。

優先購買權

本公司組織章程細則及中國法律並無載有關於本公司須向現有股東按持股比例發售新股的優先購買權規定。

董事會報告 (續)

董事委員會

本公司董事會已成立審核與風險管理委員會、薪酬委員會、提名委員會及戰略委員會(「董事委員會」)，有關董事委員會的詳情，請參閱本年報第88頁至第93頁企業管治報告一節的相關內容。

僱員及薪酬政策

截至二零一八年十二月三十一日，本集團之僱員共9,124人(二零一七年十二月三十一日共10,691人)人員減少主要是去年變速器業務在本期間經已退出本集團業務所致。薪酬按市場趨勢及僱員表現而釐定，福利包括保險、退休等計劃，嚴格按國家法規執行。

本公司董事之酬金乃由薪酬委員會經考慮本公司之經營業績及可比較市場統計資料後釐定。請參閱本年報第65頁董事會報告。

本公司有關非執行董事的酬金政策為確保彼等為本公司付出的精神及時間可獲得充分補償，而僱員(包括執行董事及高級管理人員)之薪酬政策則旨在確保所提供薪酬與職責相符並符合市場慣例。訂立薪酬政策旨在確保薪金水平具競爭力並能有效地吸引、留聘及激勵僱員。董事或其任何聯繫人士以及行政人員均不得參與釐定本身的薪酬。

結算日後事項

於結算日後，本集團並無任何本期間之後事項。

公眾持股量

本公司於截至二零一八年十二月三十一日止年度，H股數量為1,100,187,470股，其中重慶機電控股(集團)公司持有H股11,652,000股，總股本為3,684,640,154股，公眾持股比例為29.54%，一直維持足夠公眾持股量。

董事會報告 (續)

可供分派儲備

於二零一八年十二月三十一日，本公司可供分配的儲備為人民幣2,708,521,621元。

核數師

經本公司二零一七年度股東週年大會批准，本公司已聘任信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)為本公司截至二零一八年十二月三十一日止年度的核數師。信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)已審核根據中國財務報告準則編製的本集團合併財務報表。

於聯交所網站和公司網站公佈年度業績

年度業績公佈已刊載於本公司網站(<http://www.chinacqme.com>)及聯交所網站。年度報告亦將於二零一九年四月二十六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。

中國•重慶
二零一九年三月二十日

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

監事會報告

各位股東：

在報告期內，重慶機電股份有限公司監事會（「監事會」）成員按照《中華人民共和國公司法》、《中華人民共和國證券法》、《公司章程》及上市規則的有關規定，勤勉履職，對本公司的經營管理活動進行了合法、適時、有效的監督，切實維護了股東的權益和本公司的利益。

監事會在報告期內，按照本公司《監事會議事規則》，緊緊圍繞本公司年度經營目標和發展戰略開展監督工作。為提高監督效率，監事會監督工作緊密結合本公司實際，通過加強與內審部門的協作、組織與子企業監事會聯動方式有效實施全面、立體監督。本年度變更監事一名，根據公司法及公司章程的規定選舉並經股東大會批准委任新任監事會主席一名。本年度監事會重點開展了監事會年度集中檢查、境外投資、出資企業管控、「三重一大」專項檢查、招投標及降成本、降兩金、降負債的「三降」工作專項檢查。日常監督方面，監事會通過召開4次專題監事會會議、參加2次股東大會、列席10次董事會會議、審計監督、赴企業現場進行相關事項調查等途徑，完成了中期業績的審查工作，審閱了本公司年度財務決算方案、預算方案及利潤分配方案，並參與審閱核數師報告，提出了建設性的建議。監事會監督科學規範，監督檢查成果得到有效運用。

監事會報告 (續)

監事會對本公司二零一八年度的工作發表如下意見：

- 對本公司的經營活動進行了監督，認為本公司已經建立了較為完善的內部控制制度以及相應的內控管制體系，並且主動、自覺地執行和完善該制度和體系。
- 對本公司的財務管理制度具體實施情況和財務報告進行審查，認為本公司的財務預算報告、年度報告、中期報告是真實可靠的，本公司聘請的會計師事務所出具的審計意見是客觀公正的。
- 對本公司的關聯交易進行調查，認為本報告期內本公司在營運上的重大的關聯交易是公平、公正合規的，沒有損害其他股東及本公司的利益。
- 對本公司的董事、管理人員的盡職情況進行了監督，認為本公司董事、總經理及其他高級管理人員嚴格遵守勤勉、誠信原則，恪盡職守地行使股東及董事會賦予的各項權利，履行各項義務，至本報告發日，未發現濫用職權侵犯損害本公司股東利益與員工合法權益之行為。

通過監督檢查，監事會認為本公司董事會成員、總經理及其他高級管理人員，嚴格遵守誠信原則，工作恪盡職守，真誠地以本公司最大利益為出發點行使職權，能夠按照本公司章程的各項規定開展工作，運作規範，內部控制制度日漸完善。本公司與關聯企業交易嚴格按照本公司股東整體利益及公平合理價格執行。至今未發現，董事、總經理及其他高級管理人員濫用職權、損害本公司利益及侵犯本公司股東和本公司員工權益之行為，亦未違反法律、法規或本公司的章程。

監事會報告（續）

監事會對本公司二零一八年度的各項工作和取得的經濟效益表示滿意，對本公司未來的發展前景充滿信心。

監事會認真審閱並同意董事會擬提呈予二零一八年度股東週年大會的董事會報告、經審核的財務報告等股東提案。

承監事會命
監事會主席
孫文廣先生

中國•重慶
二零一九年三月二十日

企業管治報告

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，並無任何數據合理顯示本公司現時或曾經於截至二零一八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。

證券交易的標準守則

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，確認在截至二零一八年十二月三十一日止年度內遵守標準守則之規定。

董事會

本公司董事會負責制定本公司治理規章、監控本公司業務、決定財務策略、並向股東大會匯報工作。董事會已賦予管理層管理本集團之權力及職責。此外，本公司董事會亦已明確審核與風險管理委員會、提名委員會、薪酬委員會及戰略委員會各自之職責。有關上述委員會之詳情載於本報告。

企業管治報告 (續)

遵照企業管治守則A2.1條，董事長與總經理角色及職責清楚劃分，兩個職位由董事會不同成員擔任。董事長負責本集團整體策略規劃、投資、審計及領導董事會，確保董事會有效運作、及時地討論和批准所有重大事項包括項目投資、年度預算和業務計劃等。按本公司董事會工作細則所定，董事會負責執行股東大會的決議，決定本公司的中長期發展戰略規劃、年度經營和投資計劃方案；制訂本公司的年度財務預算方案、利潤分配方案、融資收購合併方案和重要事項。總經理負責本集團日常營運及業務管理。

在董事會定期會議舉行前，董事會會議通知至少十四天前通知各董事。本公司備有適當安排，讓董事提出商討事項以納入董事會會議議程內。會議結束後，董事會會議紀要的最終定稿及時送達全體董事以使其閱示和留存。

本公司董事會秘書負責編製會議記錄，並於會議後，請與會董事簽署會議記錄以作存檔，董事亦可查閱歷次會議記錄。

本公司全體董事可全面適時索閱所有相關信息，如管理層提供的每月最新數據、董事會轄下不同委員會的定期匯報，以及對本集團構成影響的重大法律、監管或會計事宜的簡報。董事可尋求獨立專業意見，費用由本公司負責。

本公司已為董事及高層人員安排適當的董事及高層人員責任保險。

本公司董事會由十名董事組成，其中執行董事三名，非執行董事三名，獨立非執行董事四名。

企業管治報告 (續)

本公司董事會已接獲各獨立非執行董事發出之獨立身份書面確認書，並信納根據上市規則，截至本報告批准日期止，彼等均為獨立人士。

董事會多元化政策

本公司設有董事會多元化政策，其於當中肯定並接受董事會成員多元化之裨益。有關政策致力確保董事會具備均衡的技巧、經驗及多元化思維，以符合本公司之業務要求。所有董事會成員之委任將繼續在充分體現董事會成員多元化之利益下，以候選人的表現為依歸。候選人將依據一系列多元化因素(包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識)獲挑選。

董事提名政策

董事會提名委員會(「提名委員會」)於二零一九年三月十九日跟據提名委員會職權範圍第7.1(b)段訂定此政策旨在列明提名委員會於作出任何有關建議時所採用的主要甄選標準及原則如下：

企業管治報告 (續)

甄選標準

提名委員會在評估候選人是否適合任命董事或重新任命董事時，應考慮下列因素，這些因素並非詳盡無遺，董事會認為適當時候可酌情決定：

- (a) 誠信的聲譽；
- (b) 在商業和行業中的成就、經驗和聲譽；
- (c) 對本公司及其子公司的業務給予足夠的時間、興趣和關注的承諾；
- (d) 參考本公司的董事會成員多元化政策(經董事會採納並不時修訂)，考慮其所有方面的多樣性，包括但不限於性別、年齡、文化／教育和專業背景、種族、專業經驗、獨立性、技能、知識及服務期長短；
- (e) 就本公司獨立非執行董事候選人而言，將予評估：(i)有關候選人的獨立性(參考(其中包括)上市規則第3.13條所載的獨立性標準)；及(ii)上市規則附錄十四守則條文第A.5.5條及香港聯合交易所有限公司所公佈的「董事會及董事指引」所載的有關獨立非執行董事之指引及規定；及
- (f) 提名委員會或董事會不時酌情決定的任何其他相關因素。

企業管治報告 (續)

提名程序

甄選及推薦本公司董事候選人的提名程序可概述如下：

- (a) 提名委員會主席將出於自願或於獲得董事會成員提名(視情況而定)時，召開提名委員會會議或向提名委員會成員傳閱書面決議案，以根據職權範圍考慮有關事項。
- (b) 填補董事會的臨時空缺或為董事會增補董事時，提名委員會將對獲提名的候選人執行相關甄選程序(連同相關甄選標準)，並向董事會提出推薦意見以供考慮，而董事會屆時將決定獲提名候選人是否有資格獲委任為本公司董事。
- (c) 於重選本公司董事時：

提名委員會將對擬獲重選董事執行相關甄選程序及甄選標準，並向董事會提出推薦意見以供考慮，而董事會屆時將決定董事是否有資格獲重新委任為本公司董事；及

倘因根據本公司組織章程細則輪席告退而擬獲重新委任或重選的董事為出任董事會逾9年的獨立非執行董事，則提名委員會亦應評估董事就香港聯合交易所有限公司證券上市規則(經不時修訂)(「上市規則」)而言是否仍屬獨立及應否於本公司下屆股東大會上膺選連任，並向董事會提出推薦意見以供考慮。董事會屆時將決定董事就上市規則而言是否仍屬獨立，倘屬獨立，將於本公司下屆股東大會向本公司股東推薦擬重新委任／重選董事。根據上市規則附錄十四守則條文第A.4.3條，有關擬重新委任有關董事的本公司通函應包括董事會相信董事仍屬獨立且應獲重選之理由。

企業管治報告 (續)

候選人資料

提名委員會將要求推薦的候選人按指定的形式提交必要的個人資料，候選人或需提供額外資料及文件(倘提名委員會認為必要)。

董事於股東大會之出席情況

從二零一八年一月一日至二零一八年十二月三十一日止，本公司召開了2次股東大會。

董事之股東大會出席情況如下：

董事姓名	職位	次數／會議 舉行總次數
王玉祥	執行董事、董事長	1/2
陳 萍	執行董事	2/2
楊 泉	執行董事	2/2
黃 勇	非執行董事	2/2
鄧 勇	非執行董事(於二零一八年十二月二十七日辭任)	2/2
竇 波	非執行董事	2/2
何小燕	非執行董事(於二零一八年六月二十八日辭任)	1/2
王鵬程	非執行董事	1/2
盧華威	獨立非執行董事	2/2
任曉常	獨立非執行董事	2/2
靳景玉	獨立非執行董事	2/2
劉 偉	獨立非執行董事	2/2

企業管治報告 (續)

董事於董事會會議之出席情況

從二零一八年一月一日至二零一八年十二月三十一日止，董事會曾舉行10次會議。

董事之董事會會議出席情況如下：

董事姓名	職位	次數／會議 舉行總次數
王玉祥	執行董事、董事長	10/10
陳 萍	執行董事	10/10
楊 泉	執行董事	10/10
黃 勇	非執行董事	10/10
鄧 勇	非執行董事(於二零一八年十二月二十七日辭任)	10/10
竇 波	非執行董事	10/10
何小燕	非執行董事(於二零一八年六月二十八日辭任)	3/10
王鵬程	非執行董事(於二零一八年六月二十八日獲委任)	7/10
盧華威	獨立非執行董事	10/10
任曉常	獨立非執行董事	10/10
靳景玉	獨立非執行董事	10/10
劉 偉	獨立非執行董事	10/10

董事之個人資料詳情載於本報告第39至46頁。

企業管治報告 (續)

獨立非執行董事的任期

本公司所有現任獨立非執行董事通過股東大會任命產生，任期為三年。任期結束後可在股東週年大會上連選連任。本公司第四屆董事會任期將於二零一九年六月到期。

薪酬委員會

本公司董事會薪酬委員會根據《企業管治守則》的要求擔當公司董事會顧問角色，委員會章程訂有書面的職權範圍，並可於聯交所網站及本公司網站查閱。目前，本公司薪酬委員會由三名獨立非執行董事即任曉常先生、盧華威先生及靳景玉先生及一名非執行董事黃勇先生組成，主席由獨立非執行董事擔任。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。執行董事不參加與其自身薪酬有關的決議制定。根據本公司之公司章程，董事、監事薪酬方案須經股東大會批准。

在本年度，薪酬委員會負責審核本公司高級管理層的表現並釐定其待遇方案並經董事會批准。

企業管治報告 (續)

薪酬委員會在本年度召開了1次會議，會議出席情況如下：

董事姓名	職位	出席次數／會議 舉行總次數
任曉常(主席)	獨立非執行董事	1/1
盧華威	獨立非執行董事	1/1
靳景玉	獨立非執行董事	1/1
黃 勇	非執行董事	1/1

提名委員會

本公司董事會提名委員會根據《企業管治守則》的要求擔當公司董事會顧問角色，委員會章程訂有書面的職權範圍，並可於聯交所網站和公司網站查閱。目前，本公司提名委員會由一名執行董事(董事長)及三名獨立非執行董事即王玉祥先生、任曉常先生、靳景玉先生及劉偉先生組成，主席由董事長擔任。提名委員會主要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。

提名委員會就委任新董事加入董事會遵循正式、公平及高透明度之程序。委員會將就董事會之架構、規模及組成首先考慮必要變動，並經考慮彼等之專業知識及行業經驗、個人專業操守、誠信及個人技能及所付出時間物色合適合資格人選，且向董事會提供推薦意見。根據本公司之公司章程，每名新委任董事均須於股東大會上膺選出任。對獨立非執行董事的獨立性進行審查。

企業管治報告 (續)

於評核董事會組成時，提名委員會考慮董事會多元化政策所述的多個範疇，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗、技能及知識。提名委員會將檢討董事會多元化政策的實施以達致對本公司有利而訂下的目標。

截止到二零一八年十二月三十一日，本公司未召開董事會提名委員會。

審核與風險管理委員會

根據《企業管治守則》的要求及其最新修訂，本公司董事會成立了審核與風險管理委員會，委員會訂有書面的職權範圍，並可於聯交所網站和本公司網站查閱。目前，審核與風險管理委員會由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、劉偉先生及鄧勇先生。盧華威先生為審核與風險管理委員會主席。審核與風險管理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。

審核與風險管理委員會在本年度召開了3次會議，會議出席情況如下：

董事姓名	職位	出席次數／會議 舉行總次數
盧華威(主席)	獨立非執行董事	3/3
靳景玉	獨立非執行董事	3/3
劉偉	獨立非執行董事	3/3
鄧勇	非執行董事(於二零一八年十二月二十七日辭任)	3/3

企業管治報告 (續)

在本年度，審核與風險管理委員會批准通過了本公司經羅兵咸永道會計師事務所審計的二零一七年合併財務報告和經信永中和會計師事務所(特殊普通合伙)審計的二零一八年中簡明合併財務報告，與外部核數師、合資格會計師和公司管理層審議和討論財務報告所載的會計政策和公司財務及內部監控狀況。

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，委員會訂有書面的職權範圍，並可於聯交所網站和本公司網站查閱。目前，本公司戰略委員會包括三名執行董事即王玉祥先生、陳萍女士、楊泉先生，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、靳景玉先生及劉偉先生，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本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。

戰略委員會在本年度召開了1次會議，會議出席情況如下：

董事姓名	職位	出席次數／會議 舉行總次數
王玉祥(主席)	執行董事、董事長	1/1
陳萍	執行董事	1/1
楊泉	執行董事	1/1
黃勇	非執行董事	1/1
任曉常	獨立非執行董事	1/1
靳景玉	獨立非執行董事	1/1
劉偉	獨立非執行董事	1/1

企業管治報告 (續)

監事會

本公司監事會包括五名監事，即孫文廣先生、吳怡女士、黃輝先生、張明智先生、夏華先生。於本期間，孫文廣先生獲委任監事主席。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。於二零一八年，監事會已檢討本公司的財務狀況及業務的合法性，並通過召開監事會會議及列席董事會會議、股東大會等重要會議、建立履職檔案等，對高級管理人員進行盡職審查。監事會按審慎的原則仔細周詳地履行職責。

監事會在本年度召開了4次會議，會議出席情況如下：

監事姓名	職位	出席次數／會議 舉行總次數
孫文廣	監事會主席(於二零一八年十月三十日獲委任)	1/4
吳怡	獨立監事	4/4
黃輝	獨立監事	4/4
張明智	職工監事	3/4
夏華	職工監事	4/4

企業管治報告 (續)

審核與風險管理委員會及董事會之審閱

審核與風險管理委員會及董事會已審閱本公司本年度之財務監控、內部監控及風險管理系統。董事會確保本集團在會計、內部審核及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗，以及員工所接受的培訓課程及有關預算是足夠的。審核與風險管理委員會認為內部監控系統屬有效及足以讓董事會監察本集團之整體財務狀況及可合理確定資產不會被未授權使用或虛報重大財務數據；交易乃根據管理層之授權簽立；及會計記錄能可靠地編製供業務內使用或作刊發之財務數據，並反映資產及負債之可表述性。董事會滿意該等系統能有效及充分地達成內部監控系統有效的目的。

問責制及核數

本公司董事會負責監察管理層進行各財政期間之賬目編製工作。本公司董事會亦負責根據上市規則作出適當公佈，以向股東披露評估本公司財務狀況及其他事宜所必需之全部資料。彼等並不知悉任何重大不確定事件或情況，可能導致對本公司持續經營能力存疑。

本公司已委任信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)作為本公司核數師。上述核數師於截至二零一八年十二月三十一日止年度向本集團提供的服務收費約人民幣3.0百萬元(羅兵咸永道會計師事務所及普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)二零一七年約人民幣3.5百萬元)。

企業管治報告 (續)

股東大會

本公司的股東大會擁有最高權力。本公司十分重視股東大會的職能，視為董事會與本公司投資者的直接有效溝通渠道，因此鼓勵全體股東出席股東大會。本公司章程明確規定股東權利，包括出席股東大會、接收會議通知及於會議上表決的權利。

股東權利

本公司平等對待所有股東，確保股東能充分行使權利，保護其合法權益；能夠嚴格按照相關法律法規的要求召集、召開股東大會。本公司的治理結構確保所有股東，特別是中小股東享有平等的權利，並承擔相應的義務。

企業管治報告 (續)

由股東召開特別股東大會

根據本公司章程之規定，董事會可於其認為恰當情況下召開臨時股東大會。股東要求召集臨時股東大會或者類別股東會議，應當按照下列程序辦理：

- (一) 合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份百分之十以上(含百分之十)的兩個或者兩個以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事會召集臨時股東大會或者類別股東會議，並闡明會議的議題。董事會在收到前述書面要求後應當盡快召集臨時股東大會或者類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。
- (二) 如果董事會在收到前述書面要求後三十日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以參照上述第(一)項規定提請監事會召集臨時股東大會或者類別股東會議；如果監事會在收到前述書面要求後五日內不依法召集和主持臨時股東大會或者類別股東會議，則提出該要求且連續九十日以上單獨或者合計持有公司百分之十以上股份的股東可以在董事會收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事會召集股東會議的程序相同。

股東因董事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。

企業管治報告 (續)

股東查詢的程序

股東可依照公司章程的規定獲得有關信息，包括：

1. 在繳付成本費用後得到公司章程複印；
2. 在繳付了合理費用後有權查閱和複印：
 - (1) 所有各部分股東的名冊；
 - (2) 公司董事、監事、總經理和其他高級管理人員的個人資料，包括：
 - a) 現在及以前的姓名、別名；
 - b) 主要地址(住所)；
 - c) 國籍；
 - d) 專職及其他全部兼職的職業、職務；
 - e) 身份證明文件及其號碼。
 - (3) 公司股本狀況；
 - (4) 自上一會計年度以來公司購回自己每一類別股份的票面總值、數量、最高價和最低價，以及公司為此支付的全部費用的報告；

企業管治報告 (續)

- (5) 股東會議的會議記錄、董事會會議決議、監事會會議決議；
- (6) 公司債券存根；
- (7) 財務報告。

股東提出查閱上述有關信息或者索取數據的，應當向公司提供證明其持有公司股份的種類以及持股數量的書面檔，公司經核實股東身份後按照股東的要求予以提供。股東可透過 ob@chinacqme.com 直接送交查詢事宜。

股東在股東大會提出建議的程序

公司召開股東大會，單獨或合計持有公司有表決權的股份總額百分之三以上(含百分之三)的股東，有權在股東大會召開十日以前以書面形式提出臨時提案並提交召集人，股東大會召集人應當在收到提案後二日內發出股東大會補充通知，通知其他股東，並將提案中屬於股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程提交股東大會審議。

股東大會提案應當符合下列條件：

- (一) 內容與法律、法規的規定不相抵觸，並且屬於公司經營範圍和股東大會職責範圍；
- (二) 有明確議題和具體決議事項；
- (三) 以書面形式提交或送達董事會。

股東可透過 ob@chinacqme.com 直接送交建議事宜。

企業管治報告 (續)

信息披露及投資者關係

本公司根據上市規則的披露規定，在有關監管當局指定的網站準時就任何須予披露及重要事項作出準確完整的數據披露，以保障股東的知情權及參與權。

本公司已有專職部門，負責處理投資者關係，與投資者保持持續及開放的溝通。對信息披露和內幕交易程序嚴格把控。本公司透過香港路演和中期業績深圳路演、投資者推介會、現場會議、電話會談等多種方式共與21戶投資及金融機構或投資者進行了19次會議。通過與投資者充分交流，加強了本集團與投資者的關係，增進了投資者對本集團營運及發展的瞭解及信心。二零一八年，本公司與《中國工業報》《香港文匯報》《重慶日報》等做好媒體溝通宣傳交流。為促進本公司與投資者的良好關係，以及提高企業運作的透明度，本公司透過對外網站、宣傳畫冊、形象片等宣傳，推介本公司發展戰略和美好未來，引導社會公眾及投資者持續關注本公司發展。

企業管治報告 (續)

董事培訓

本公司遵照守則條文之規定，對公司董事、監事及高級管理人員進行了上市規則等相關法律法規的培訓。本年度本公司均已收到所有董事接受培訓的書面記錄。

董事的培訓記錄如下：

董事姓名	培訓內容	出席培訓
王玉祥	董事履新培訓	✓
陳 萍	董事履新培訓	✓
楊 泉	董事履新培訓	✓
黃 勇	董事履新培訓	✓
鄧 勇	董事履新培訓(於二零一八年十二月二十七日辭任)	✓
竇 波	董事履新培訓	✓
何小燕	董事履新培訓(於二零一八年六月二十八日辭任)	✓
王鵬程	董事履新培訓(於二零一八年六月二十八日獲委任)	✓
盧華威	董事履新培訓	✓
任曉常	董事履新培訓	✓
靳景玉	董事履新培訓	✓
劉 偉	董事履新培訓	✓

風險及內控管治報告

方針及目標

董事會確認對風險管理及內部監控系統負責，並有責任持續檢討其有效性。該風險管理及內部監控系統旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，而且就避免重大的失實陳述或損失而言，僅能作出合理而非絕對的保證。

已制定風險管理政策落實本集團的風險管理，建立標準及有效風險管理系統，提升防範風險能力，從而確保本集團於安全穩定的環境中經營業務，經營管理水平可獲提升，且可達成本集團的經營策略及目標。現有慣例將被定期審閱及更新，以遵循企業管治中的最新慣例。

董事會已將其風險管理及內部監控的職責(與相關權力)轉授予審核與風險管理委員會。截至二零一八年十二月三十一日止年度，審核與風險管理委員會(代表董事會)監督管理層對風險管理及內部監控系統的設計、實施及監察。

風險管理及內部監控系統的主要特點

本集團之風險管治架構以及架構內各階層的主要職責簡介如下：

董事會

- 董事會在審核與風險管理委員會協助下負責維持及檢討內部監控及風險管理制度的成效，以及衡量實現策略目標可能承擔的重大風險性質和程度；
- 確保本集團建立及維持合適及有效的風險管理及內部監控系統；及
- 監督管理層對風險管理及內部監控系統的設計、實施及監察。

風險及內控管治報告 (續)

審核與風險管理委員會

- 協助董事會執行其風險管理及內部監控的職責；
- 持續監督本集團的風險管理及內部監控系統；
- 最少每年檢討一次本集團的風險管理及內部監控系統是否有效，有關檢討應涵蓋所有重要的監控方面，包括財務監控、運作監控及合規監控；
- 評估公司內部監控系統的成效，其中包括財務匯報的可靠性、營運效益及效率、適用法令及法規的遵從，以及公司內部審計部、風險控制與法務部及財務部的資源、員工資格與經驗、員工培訓課程，以及有關預算是否足夠；及
- 考慮有關風險管理及內部監控事宜的重要調查結果，並向董事會匯報及作出建議。

管理層

- 設計、實施及維持合適及有效的風險管理及內部監控系統；
- 識別、評估及管理可能對運作之主要程序構成潛在影響之風險及不時可能隨著業務發展而出現的新風險；
- 監察風險並採取措施降低日常營運風險；
- 對內部審計團隊或外部風險管理及內部監控審閱顧問提出之有關風險管理及內部監控事宜之調查結果，作出及時的響應及跟進；及
- 向董事會及風險管理委員會提供有關風險管理及內部監控系統是否有效的確認。

風險及內控管治報告 (續)

內部審核及風險管理團隊

- 審閱本集團風險管理及內部監控系統是否足夠及有效；
- 評價經濟運行效能，不斷檢視經營活動及管理行為，識別業務風險、內控缺陷，制訂定期稽核計劃以釐定稽核之重點及頻率；
- 向審核與風險管理委員會匯報審閱結果並向董事會及管理層作出建議，以改善制度之重大不足之處或所發現之監控缺失；
- 審查重大決策項目的風險，按照COSO內部控制框架和全面風險管理框架，持續改善控制環境的政策及標準，確保風險的有效防控；及
- 進行監控環境、風險評估、監控活動、信息及溝通，以及監察五大範疇，評估本集團之內部監控系統。年度檢討之方法、識別、發現、分析及結果經已向審核與風險委員會及董事會匯報。

用於識別、評估及管理重大風險的程序

作為常規程序及風險管理及內部監控系統的一部分，執行董事及高級管理層將至少每季度聽取各部門工作匯報，實時掌握本集團運營情況，附屬公司的高級管理層亦定期向執行董事匯報其業務的重大發展、財務及營運業績。

風險及內控管治報告 (續)

本集團用於識別、評估及管理重大風險的程序簡介如下：

風險識別

- 識別可能對本集團業務及營運構成潛在影響之風險。

風險評估

- 使用管理層建立之評估標準，評估已識別之風險；及
- 考慮風險對業務之影響及出現之可能性。

風險應對

- 透過比較風險評估之結果，排列風險優先次序；
- 細化和擴充預警指標；及
- 釐定風險管理策略及內部監控程序，以防止、避免或降低風險。

風險監察及匯報

- 持續並定期監察有關風險，以及確保設有適當的內部監控程序；
- 於出現任何重大變動時，修訂風險管理策略及內部監控程序；及
- 向管理層及董事會定期匯報風險監察的結果。

風險及內控管治報告 (續)

風險管理、內部監控和內部審核

本公司風險管理和內部審計部門定期對本集團經營活動及管理行為進行檢查監督，識別業務風險、內控缺陷，提供改善意見和建議。本期間，進行一系列專項風險管理、內部監控和審核工作包括：

風險管理

審查本集團重大決策項目的風險，採用業務部門審查、風控法務部門審查、外部律師顧問審查、管理層審查等多個層級，確保風險的有效防控，加強規章制度、經濟合同、重要決策三項重點風險及法律審核工作，全年審查各類合同102份。

對於海外企業監管工作，本公司委任首席風險官在英國PTG公司，負責建立風險管理及內部監控系統；執行評估、監控、監督內部控制流程及制度；檢視經營活動缺陷及業務風險。首席風險官每年選擇不同的管理重點，分別從財務、營運、法律、質量、人力資源等方面去識別、評估可能存在的風險，針對性對英國和美國製造工場和管理進行內部控制與風險管理體系有效性評價，每年中期和年度向PTG公司董事會匯報合規風險管控情況，形成中期及年度《風險管理報告》。

風險及內控管治報告 (續)

內部監控

於本期間，本集團嚴格按照香港聯交所上市規則及中國政府財政部等五部委的相關規定，強化本集團國內和國外企業的風險管控，本集團於本年度的內控工作重心，在狠抓運行、注重整改的基礎上，轉入了深化提升、持續改進的新階段，內控運行已形成自查檢查、專業評價、持續改進的常態化，並組織專業評價團隊開展了對公司本部、附屬公司卡福公司、鵠牌公司等企業的內部控制及風險管理有效性評價；對附屬公司重慶氣壓、重慶水泵、重慶水輪機、機床集團、重慶通用、智能製造、研究院、盛普公司、財務公司等9戶企業進行了內控檢查與風險分析。在對子企業進行內控評價的同時開展企業戰略風險、經營風險、財務風險、市場風險、法律風險及人力資源風險的評價分析。總體認為，本集團內部控制有效且風險得以及時監測。

要求附屬公司董事會加強對風控工作的關注，企業自查報告必須提交本企業總經理辦公會、董事會審議，並報本公司備案，企業風控自查質量較往年得以大幅提升。組織專人研究招投標法規、招標範本，審查附屬企業大型基建項目、設備採購和技改、重大項目的招標文件，樹立了招標審核工作的權威性。

風險及內控管治報告 (續)

內部審核

本公司內部審核部門在董事會及審核與風險管理委員會的直接領導下，獨立、客觀、科學、有效地審閱整個公司的內部監控系統。內部審核部門就本公司的財務數據披露、經營及內部監控程序進行定期或臨時調查及監察，以確保數據披露、經營效率及企業監控制度的效能。

於本期間，內部審核堅持以資產審計財務審計「管資產」、檢查調研「管合規」、經濟責任審計「管人」、項目審計「管事」、有效性評價「管風險」，抓好監事會專項監督和日常監督，共計實施監督項目116個，其中實施建設項目等工程審計10個，財務審計21個，經濟責任審計23個。審計金額共計75億元，提出並被採納建議370條，建設項目審減7981萬元。全面完成公司董事會批准的審計工作計劃，充分發揮了審計在公司風險防範中第三道防線的作用。首次完成投資項目後評價工作和新改制企業的財務管理審計，針對重大建設項目提供審核意見180條，加大了審計回訪及整改工作檢查力度。

董事會認為本集團的風險管理及內部監控程序有效，足以應付本公司當前業務環境的需求，且未有發現任何導致董事會相信本集團風險管理及內部監控體系並不充分之事宜。

風險及內控管治報告 (續)

信息披露制度

本公司訂有信息披露制度及重大事項報告制度，確保能實時掌握本集團潛在內幕消息並加以保密，直至按上市規則作出一致且適時的披露為止。該制度規管處理及發放內幕消息的方式，其中包括以下各項：

- 特設匯報渠道，讓不同營運單位向指定部門匯報潛在內幕消息的信息；
- 指定人士及部門按需要決定進一步行動及披露方式；及
- 指定人士為發言人，響應外界查詢。

環境、社會及管治報告

本報告乃依據《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄二十七的《環境、社會及管治報告指引》編製。有關企業管治部分，請參閱本年報企業管治報告部份。

對本報告的回應

我們一貫認為，持份者的寶貴意見，是我們賴以持續改進的基礎。閣下對本報告以及我們的可持續發展工作，如有任何意見或建議，歡迎致函至在中國重慶北部新區黃山大道中段60號1406室，或發送電郵至ob@chinacqme.com。

與持份者溝通

本集團致力持續經營業務，同時平衡其多方持份者的利益，該等持份者包括員工、投資者及股東、客戶、供應商、政府及本集團經營所在的當地社區。我們日常通過以下方式與持份者作溝通，使得我們有機會取得持份者在可持續發展表現和未來策略方面對我們的寶貴意見和建議。

持份者	溝通渠道
員工	<ul style="list-style-type: none">會議員工活動培訓社交媒體
投資者及股東	<ul style="list-style-type: none">股東大會集團網站年報、公告及通函現場會議電話會談
客戶	<ul style="list-style-type: none">直接溝通電郵社交媒體電話
供應商	<ul style="list-style-type: none">直接溝通電郵實地考察電話會議
政府	<ul style="list-style-type: none">按照監管規定發表的報告及提交資料年報、公告及通函電話電郵
社區	<ul style="list-style-type: none">集團網站大眾傳媒

環境、社會及管治報告

集團理念

本集團堅守「志在超越」的經營理念，踐行「誠信、共贏」的機電核心價值觀，秉承「善用資源、服務建設」的原則，高度重視企業的可持續發展，有效利用資源和能源，充分關注氣候和生態環境問題，主動承擔企業社會責任。良好的企業文化把本集團各企業和員工凝聚在一起，將社會責任融入本集團運營管理，努力實現「裝備中國，走向世界」的企業願景。

環境

在環境問題日益惡化，傳統製造業面臨轉型升級的大背景下，本集團深刻明白作為行業一分子應主動承擔起更多的環保責任。本集團堅守「節能減排」的生產原則，致力於建設資源節約型和環境友好型企業，在發展中嚴格遵守國家的環保法規，推進科技創新，提高資源利用效率，在企業生產及發展中推進節能減排，大力探索低消耗、低排放、高產出的發展道路。截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團主要污染物排放指標合格率高達100%，危險廢物處置率高達100%；新、改、擴建項目嚴格遵守國家「同時設計、同時施工、同時使用」的環保規定。

環境、社會及管治報告 (續)

排放物

本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《十三五節能減排綜合工作方案》等國家法律法規，堅決淘汰落後產能，實施主要生產設備的升級改造，提高能源利用水平，實現主要產品單位能源消耗優於國家標準要求、保持行業先進水平。

本集團以生產製造機械設備及零部件為主業，在生產過程中不直接產生大量廢氣、溫室氣體、廢水等有害廢棄物，有關排放物主要以在機械加工過程中產生的固體金屬殘料為主。本集團廢水處理系統完備並納入政府在線實時監測，全部達標排放。同時，本集團亦採取積極主動的措施，充分回收利用廢舊物資，以減輕對環境的影響。截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團在運營過程中產生廢舊金屬殘料約9,015噸，均通過公開招標方式進行處置，共獲得處置收益約人民幣24.7百萬元。本集團產生的有害廢棄物以廢油及廢油包裝物為主，共約216.752噸，均通過具有專業資質的回收公司統一回收，並全部進行無害化處理。

溫室氣體排放

溫室氣體排放量匯總表

源類別	溫室氣體本身質量 (單位：t)	溫室氣體CO ₂ 當量 (單位：tCO ₂ e)
化石燃料燃燒CO ₂ 排放	18,853.14	18,853.14
淨購入的電力產生的CO ₂ 排放	118,726.74	118,726.74
企業溫室氣體排放總量(tCO ₂ e)	<u>137,579.88</u>	<u>137,579.88</u>

環境、社會及管治報告 (續)

本集團於報告期間之溫室氣體排放量為137,579.88噸二氧化碳當量，年度排放強度為每萬元營業收入0.1678噸二氧化碳當量。本集團採取生產設備技術改造，降低能耗，實施節能減排等措施，降低溫室氣體排放。

資源使用

本集團積極響應國家環保節能號召，加速對高能耗設備的淘汰和報廢。同時，在新廠區建設中亦完全遵照環評標準，設計使用新型節能設備，大力推廣無紙化綠色辦公。本集團在附屬重慶鴿牌電線電纜有限公司等企業試點推行合同能源管理基礎上，對其他附屬公司全面進行節能調研，鼓勵和支持員工注重能源有效利用，實現節能降耗，通過對其餘熱、餘壓和照明等能耗大的關鍵點進行優化改造及再利用，降低標準煤、CO₂、SO₂和粉塵等排放。截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團萬元增加值綜合能耗同比下降約5%。二零一八年將在本集團選擇有條件的企業繼續實施合同能源管理。

本集團資源耗用量表：

資源類別	計量單位	總耗量	每萬元收入耗用量
電力	千千瓦時	124,778.5	0.24
天然氣	立方米	5,936,500	11.23
汽油	噸	337.19	0.0006
柴油	噸	1,608.35	0.0030
水	噸	2,364,107.70	4.474
包裝材料	噸	8,152.1423	0.0154

環境、社會及管治報告 (續)

環境保護

本集團位於長江上游，地理位置優越、水資源充沛。本集團非常重視對水資源的利用及節約，採用能夠節省用水的生產工藝及設備，對公司活動、產品、服務過程產生的生活及工業污水進行有效管理與控制，通過建設污水處理和循環使用系統，確保工業廢水達標排放。設置節約用水標識，引導提高節水意識。定期檢查隱蔽水管，以防漏損，檢查內部供水系統，修理或更換有破損的水箱、水龍頭及其他供水設施。

本集團附屬公司均分佈在主城外工業園區，生產場地佈局合理，植被綠化覆蓋率高。

本集團亦積極發展多項環保節能產品業務，致力於在環境保護方面承擔責任：一是重視噪聲治理，根據國家噪聲治理標準監測和控制生產噪聲對員工健康和外圍小區環境的影響，通過優化生產線佈局，運用物理隔絕、綠化遮擋和職業防護等措施，減少噪聲危害；二是在二零一八年共生產風電葉片約614MW，年發電量可達約1,161,074千千瓦時，比二零一七年度減少約54%；本集團在核電領域推出多款產品，如第三代核二級上充泵，第三代核電冷水機組，積極參與核電建設，發展清潔能源；城市污水處理項目已進入調試階段，二零一八年處理污水量達約630,000立方米，實現資源不斷循環利用。

環境、社會及管治報告 (續)

社會

僱傭及勞工常規

本集團秉承「尊重敬業的人，用好能幹的人，培養有志的人，激勵創新的人」的人才理念，努力為員工提供適宜及安全的工作環境，培育富有技術和管理經驗的人才，完善薪酬分配體系、開展員工職業發展通道設計，定期對員工的表現進行評估，保障員工在公平公正的環境下獲得晉升的機會，同時，暢通溝通渠道，關心員工生活，關注思想動態，構建基於物質、精神、情感、發展的全面激勵體系，維護和發展和諧穩定的勞資關係。本集團全力維護員工權利、尊重員工差異性，為每一位員工提供一個安全和諧的工作環境，並透過人力資源政策、員工福利、職業培訓及相關活動凝聚員工的向心力和歸屬感，共同追求實現本集團的核心價值觀。

守法徇章

我們嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》、《中華人民共和國職業病防治法》及《中華人民共和國社會保險法》等僱傭相關的法律法規，2018年度，本集團亦不知悉有關本集團違反僱傭法律法規之任何重大違規情況。

員工

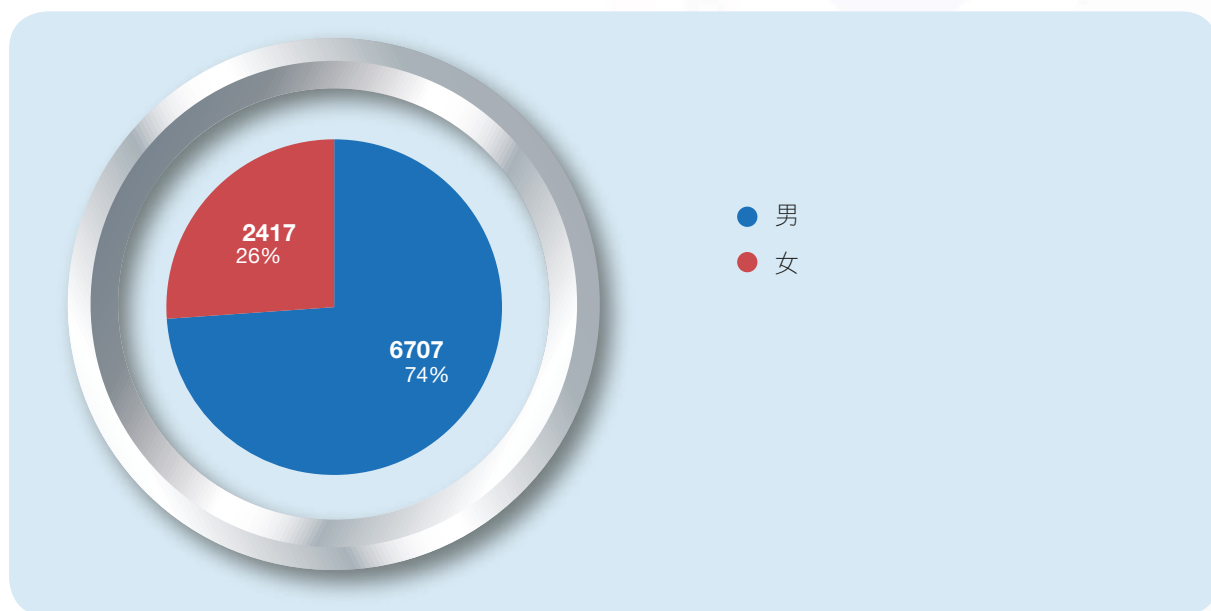
規範激勵約束機制，修訂完善了企業《薪酬管理實施辦法》及《經營業績考核辦法》，引導企業實現動力、效率、質量三大變革；修訂完善了集團總部員工薪酬及績效考核制度，健全了集團業績考核及薪酬分配機制。

環境、社會及管治報告 (續)

本集團著力結構調整，提升員工綜合素質，營造良好的工作氛圍，重視員工成長和內部組織和諧，有效開發人力資源，充分激發員工的積極性和創造性，引導員工卓有成效地開展工作。本集團堅持效率優先、兼顧公平，堅持團隊工作績效和個人工作績效並重，員工個人績效與公司經濟效益掛鈎的指導思想，給予員工有競爭力的薪酬，並每年根據員工個別的工作表現、貢獻和市場狀況作出調整。始終堅持平等、規範僱傭，構建和諧穩定的勞動關係氛圍，增強員工組織認同和歸屬感，對擬錄用和晉升人選進行公示，確保做到信息公開、過程公開、結果公開。本集團嚴格按照國家勞動法律安排工作時間，充分尊重員工的休息權，除享有國家法定假日外，還包括帶薪休假、婚假、生育假、喪假等多種假期。

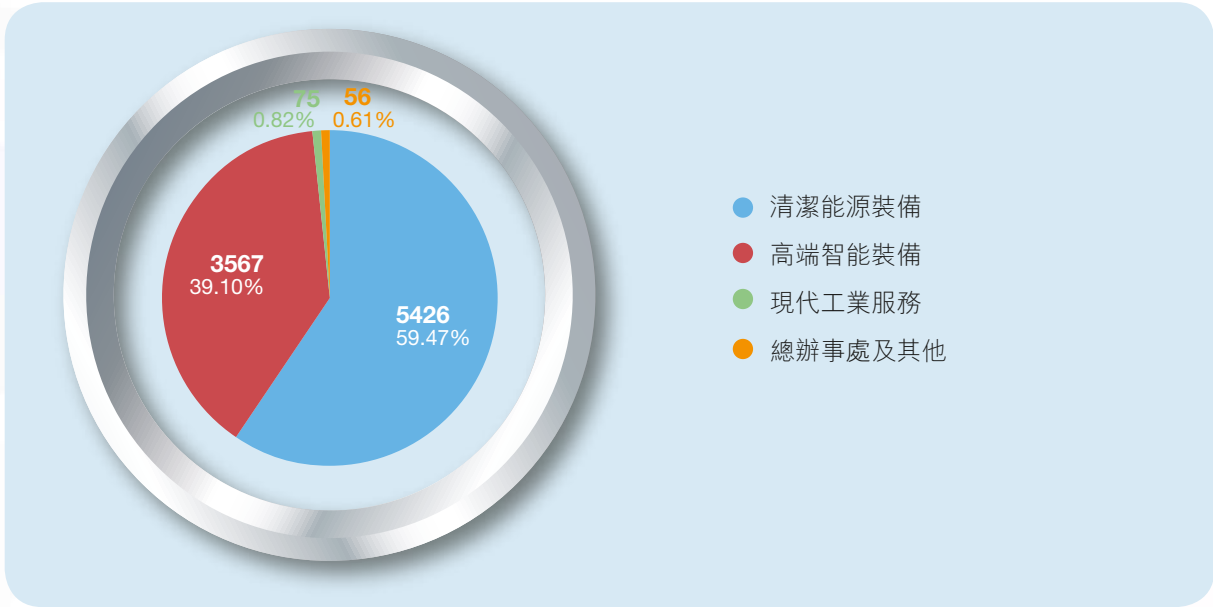
截至二零一八年十二月三十一日，本集團擁有9,124名專注敬業的員工，年齡和專業結構更趨科學合理，依據不同劃分標準，本集團員工人數分佈現狀如下所示。

員工性別餅圖

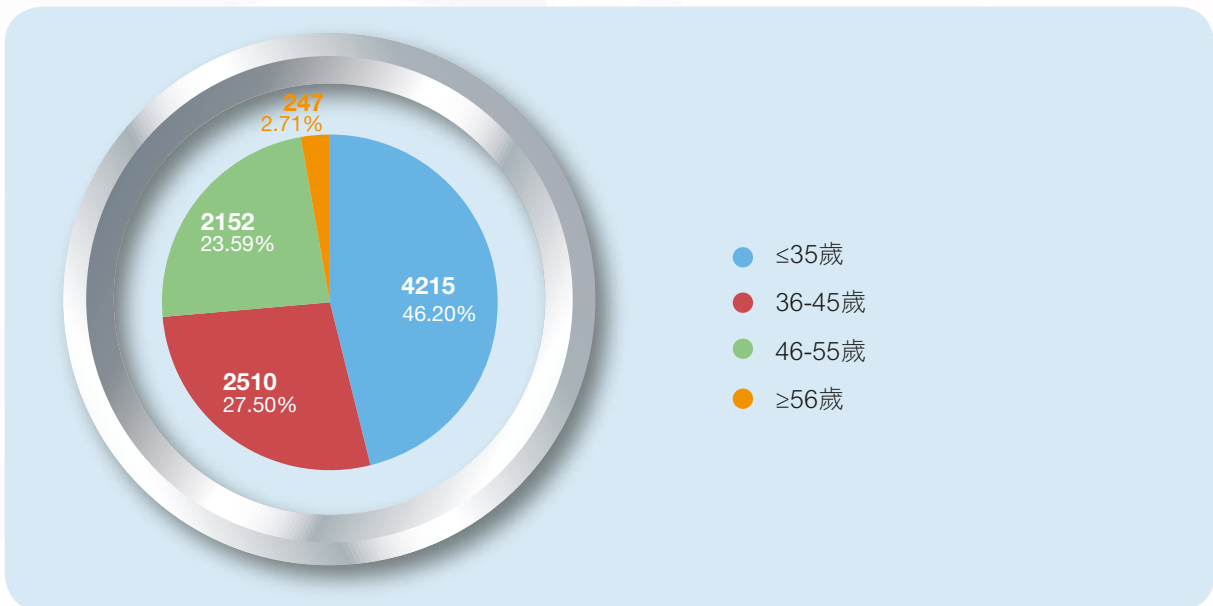


環境、社會及管治報告 (續)

員工產業板塊結構分佈餅圖

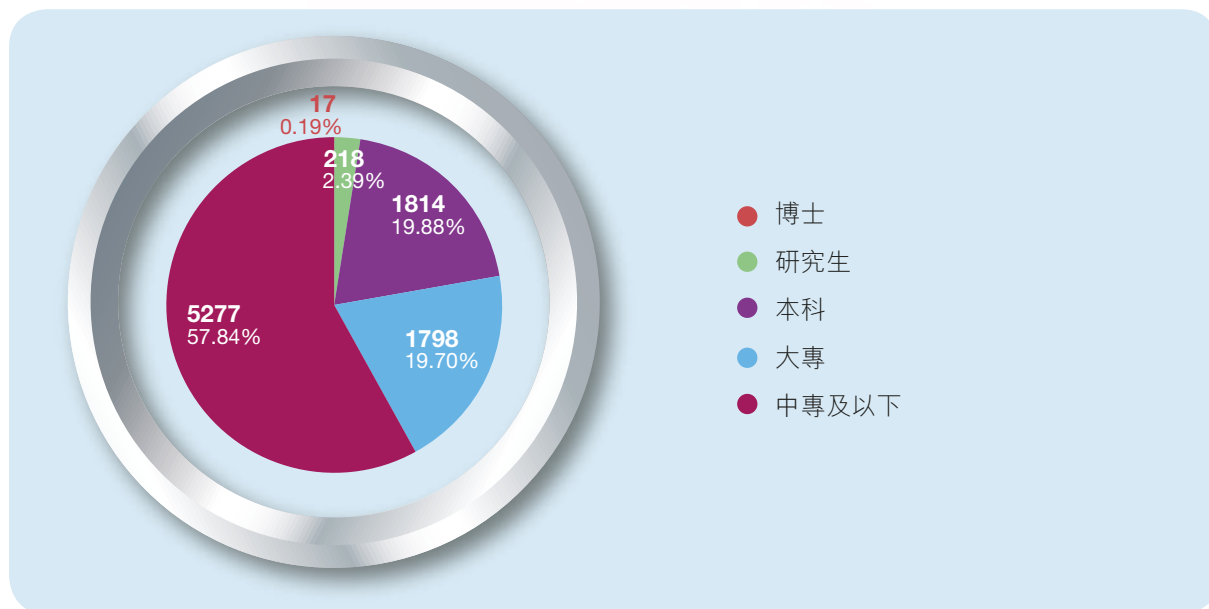


員工年齡結構分佈餅圖

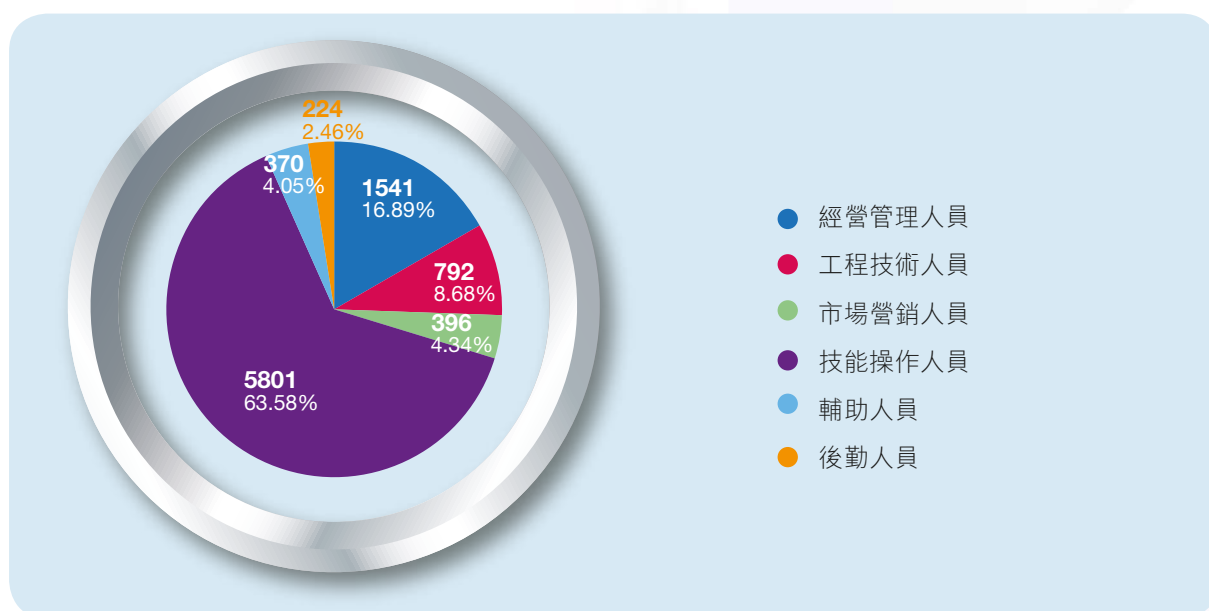


環境、社會及管治報告 (續)

員工教育程度分佈餅圖



員工類別構成分佈餅圖



環境、社會及管治報告 (續)

健康與安全

本集團高度重視員工職業健康與安全，嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》和《勞動者權益保護法》及其他適用的法律法規，以「安全第一、預防為主、綜合治理」為原則，嚴格執行AQ/T9006-2010《企業安全生產標準化基本規範》和相關法律，將事故防控、標準化建設、職業健康基礎建設、污染控制等重點工作納入安全目標考核體系，形成了較為完善的職業安全與健康管理體系。本公司積極推動所屬企業參加ISO14001、ISO18001達標認證。同時，本集團不定期開展安全生產巡視稽查和監察，排除安全生產隱患，確保安全生產。重慶機床等6戶完成安全標準化週期性評審。重慶通用工業(集團)有限責任公司等6戶企業啟動安全技術管理體系示範樣板企業建設，通過「建立機構、明確職責、完善制度、規範程序、嚴格考核」等完善企業安全技術管理服務體系，規範運行程序。

我們向員工提供安全培訓及職業風險評估，以增強員工的意識及減少工傷事故的概率。凡參與工程項目工人均需參與強制性的健康與安全培訓，涵蓋工程不同階段所涉及的各種事務，包括安全使用起重機、高空作業、人手操作、安全管理和工地管理等。本集團根據員工工作性質，為各業務板塊員工提供防塵口罩、防護眼鏡、專用頭盔、防護服等特殊勞保用品，有效增強了員工個體防護。同時，亦為每位員工購買工傷保險和定期組織健康體檢，解除了員工的後顧之憂。截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團未發生因工死亡及重傷事件，因工輕傷率為0.0092%，總體低於2%的控制目標，排查安全隱患整改率達到99.25%，全年新增職業病人數為零。由於本集團採用輪崗、串崗制，因此既滿足了員工工傷期間的積極治療，又滿足了企業正常生產經營運轉。

發展及培訓

為打造學習型團隊，本集團以員工能力建設為核心，提升職業素養，搭建員工職業生涯發展平台，建立健全培訓管理體系，為員工提供豐富的學習機會和良好的知識共享氛圍。

環境、社會及管治報告 (續)

本集團部分內部培訓活動舉例如下：

名稱	培訓內容
質量管理專題培訓	全生命週期智慧質量管理提升戰略；現場質量控制過程中質量風險遏制策略－質量大數據的QC運用；產品設計階段的全面質量管理－面向製造、裝配和成本的产品設計。
國有企業中長期激勵政策解讀與實務專題培訓	中長期激勵政策的解讀；中長期激勵約束機制設計實務及案例分享。
打造高績效團隊	管理者和領導者角色的差異、績效管理的核心、高績效團隊的九個特徵等內容。



質量專題培訓

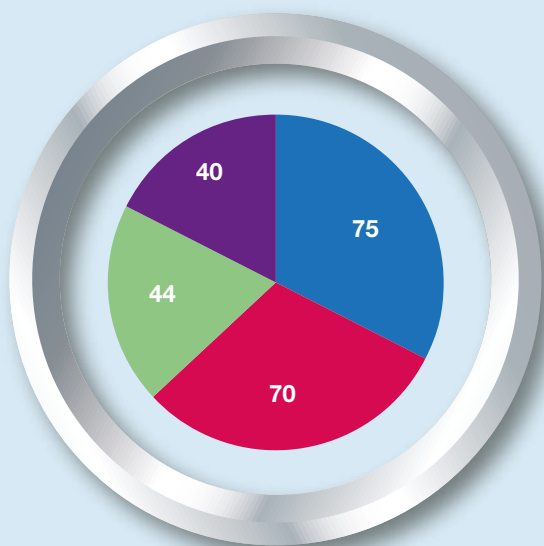
環境、社會及管治報告 (續)



國有企業中長期激勵政策解讀與實務專題培訓

本期間，本集團累計舉辦了950次培訓，主要培訓內容涉及業務技能、專業知識、精益生產、企業文化、員工安全健康等，累計參訓人員達到15,600人次，人均受訓約43小時。

按高層、中層、基層劃分受訓僱員百分比餅圖



- 高層管理人員
- 中層管理人員
- 基層人員
- 技能操作人員

環境、社會及管治報告 (續)

勞工準則

本集團嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》以及防止童工或強制勞動的法律法規和政策，堅持依法規範用工，依法保護職工的合法權益，尊重人權，努力營造公平、合法的用工環境，對女工的經期、孕期、產期和哺乳期等採取勞動保護措施，禁止安排女工從事國家規定的第四級體力勞動強度的勞動或其它禁忌從事的勞動。同時，在用工、招聘等重要環節上擁有完備的程序，始終按照管理規定實施員工僱傭，從具體實施中杜絕了使用童工的現象；避免強制勞動，並由工會對勞動保護制度的執行情況進行監督，截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團未違反童工及強制勞工相關準則、規則及規例。

人力資源成效

截止到二零一八年十二月三十一日，本集團持續面向社會提供就業崗位，共招錄人員320餘人。為更好發揮人力資源效用，履行社會責任，本集團構建了與知識經濟、市場經濟、社會責任、集團發展戰略相適應的人力資源管理體系和運行機制，通過開展員工職業生涯發展通道設計，實施「雙管」人才引進培養、項目創新團隊獎勵約人民幣160萬元，制定差異化薪酬政策等方面的具體工作，進一步激發員工的活力和動力，培養了一支具有較高素質的管理、技術和技能人才隊伍，為實現戰略目標提供強有力的人才保障和智力支撐。

本集團17名職工組隊參加由重慶市總工會主辦的重慶市機械冶金行業數控車工、裝配鉗工、維修電工、焊工技能大賽，榮獲競賽個人一等獎2人、二等獎6人和三等獎9人。

環境、社會及管治報告 (續)



技能大賽圖片

環境、社會及管治報告 (續)



環境、社會及管治報告 (續)

營運慣例

本集團嚴格按照法律法規和國際慣例實現規範運作，致力於公司價值及股東利益最大化。在發展過程中，全面照顧到相關者利益，努力與股東、員工、客戶及供貨商等利益相關者實現和諧共贏。

公司治理

本集團以規範、有效為重點，緊緊圍繞「股東大會、董事會、監事會、經理層」四個主要組成部分，明確公司治理思路，完善董事會構成，分清角色定位，建立公司治理制度體系，發揮監督作用，持續改進、不斷完善，實現「所有權、決策權、經營權、監督權」四項權力合理設置、相對獨立、互相制衡、互不干預、相互協同，增強公司持續科學發展的內生動力。

回報股東

本公司定期或針對重大事件組織分析師會議、網絡會議、路演等活動，加強與投資者及潛在投資者之間的溝通；統計、分析投資者和潛在投資者的數量、構成及變動情況，主動聽取投資者的意見或建議；建立並維護與交易所、行業協會、媒體以及其它上市公司和相關機構之間的良好公共關係；進行網絡媒體監控，及時發現與本公司有關的不實報道，積極維護本公司公共形象。本公司結合企業持續發展和股東回報，建立了科學的股利分配模型，自二零零八年六月上市到二零一八年末，本公司累計分紅約人民幣15.48億元(2017年度稅後分紅共1.07億元)，本公司的長期股東在二級市場獲得了較為豐厚的回報。

環境、社會及管治報告 (續)

供應鏈管理

本集團堅持開放共贏的理念，聯合產業鏈上下游企業，共同實現協同發展。本集團堅持公開、公平及透明的原則選擇供貨商，按各企業的招標守則進行物料供應商甄選，包括每年從價格、質量、成本、交付及售後服務等方面對供貨商進行評價，並且堅持雙貨源管理，構建具有核心競爭力和活力的供應鏈平台。在原材料採購過程中，本集團深入實施綠色採購，優先選用生產過程低碳環保、對環境破壞程度低的產品；在能源的選擇上，選購清潔能源，大力推進低品位能源、城市垃圾、生物質能源等非化石能源的使用；對於日常辦公用品等消費品，盡量選擇包裝簡潔、便於回收利用的產品。與此同時，本集團不斷幫助供貨商提升管理和技術水平，鞏固和優化可持續發展的供應鏈體系，與供貨商共同成長。本集團構建了大宗物資集中採購平台，對鋼材、軸承等大宗物資實施集中統一招標採購，近3年集中採購金額累計達到約人民幣26.9億元，直接降本約人民幣32.05百萬元。

本集團嚴格追求產品質量，嚴格採用優質原材料供貨商，執行招投標管理，進行廣泛篩選比對，對招投標的過程及結果進行檢查並納入考核，確保招投標公平、公正。截止到二零一八年十二月三十一日，本集團供貨商總數為1,574個，其中外國供貨商有3個，國內供貨商有1,571個；國內供貨商裡東部地區約521個，中部地區約789個，西部地區約264個。

產品責任

本集團本著「質量第一，用戶至上」的原則致力於為客戶提供高質量的產品和服務，品牌形象及顧客滿意度持續上升。本集團生產的產品均符合行業國標及遵守相關產品責任的法律法規。

環境、社會及管治報告 (續)

本集團從節能、安全、生態三個方面出發，致力於研究開發新產品，減少或不使用天然能源，在節約大量能源的同時，又處理了工業廢渣，減少了環境的污染。本集團的節能產品在生產過程中，採用廢物利用的生產模式進行清潔生產，使產生的廢物再次變成能源，能夠被循環利用。這樣既能大量節約資源，又能減少廢物的產生，降低對環境的污染。在選擇材料時，充分考慮材料的報廢、回收、二次利用的問題，避免生產時出現廢物既不能回收利用，又產生難處理垃圾的後續問題。工藝設計盡量避免使用產生有害物質的方法，清潔生產、清潔處理，秉承既為生產而設計，又為環境而設計的理念，加快節能型環保產品發展。

為加強產品質量管理，本集團在長期管理實踐中積累並制定了一套行之有效的質管辦法，具體措施包括：一是實施「三檢制」，實行操作者自檢、工人之間的互檢和專職檢驗人員的專檢；二是重點工序雙崗制，即操作者在進行重點工序加工時，同時有檢驗人員在場，必要時應有技術負責人或用戶的驗收代表在場；三是質量複查，為了保證交付產品的質量，產品在驗收入庫後及出庫前必須經過產品的設計、生產、實驗及技術部門的人員進行複查。與此同時，本著對客戶負責的精神，維護並增進客戶滿意度，同時避免本集團信譽受到影響，本集團亦制定產品回收制度，由銷售部主動收集產品的質量信息，包括客戶投訴意見，將問題產品及有關信息進行標識並移交質管部，質管部根據問題產品進行綜合分析，快速作出原因判定，提出處理決定，售後服務部負責與客戶協商並提出妥善解決辦法。

環境、社會及管治報告 (續)

在服務和投訴方面，本集團已建立售前諮詢、售中接待和售後服務體系。面對客戶投訴、客戶質詢，業務員第一時間給予處理，並將處理結果迅速傳達到客戶。樹立客戶服務第一位的原則，盡量避免法律訴訟。本集團要求無論哪方面的投訴，無論情節大小輕重，受理人均須向客戶賠禮道歉，並表示對客戶的尊重。截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團未發生因產品安全與健康原因而召回的情況。

本集團杜絕在產品宣傳和交易過程中使用虛假及誤導性說明行為。本集團亦注重保護自身及客戶雙方的隱私，規定涉密員工須與本公司簽訂保密協議，並在服務客戶時嚴格保護其個人信息與資料。

知識產權

本集團特別重視保護及維護知識產權，並與重慶市知識產權局達成了戰略合作關係，促進提升企業專利水平。二零一七年度本集團新獲得授權專利406件，其中授權發明專利29件；累計授權專利2,381件，其中發明專利達172件。重慶市知識產權局與市公安局打假總隊、市質監局、市工商局等相關職能部門對仿冒本集團相關產品的公司，開展打假維權工作，知識產權保護對企業佔領市場和保護市場公平競爭環境起到了重要作用。

環境、社會及管治報告 (續)

信息安全

本公司遵循國家現行相關標準，結合公司信息化發展現狀，建立了保障信息系統安全運行的中心機房，滿足結構、面積、溫度、電氣、消防、安全等各項指標要求。通過內外網隔離、數據專線、防火牆等手段，保障信息系統或信息網絡中的資源免受各種類型的威脅、干擾和破壞。制定相應的管理制度，規範服務器、網絡設備、個人終端、應用系統的操作規程，防範數據遭到破壞、更改和洩露。按時對重要系統和數據庫進行容災備份，保證數據在重大災害過後能快速恢復。按照《中華人民共和國網絡安全法》的要求，開展網絡安全等級保護測評，培養網絡安全人才，保證安全技術措施與業務系統同步規劃、同步建設、同步使用。

反貪污與內部控制

為了維持一個公平良好的經營環境，本集團高度重視在反貪污方面的責任。本集團制定了《員工職業道德行為守則》，要求員工不得接受或付出可能影響其業務決策或獨立判斷的金錢、禮品與招待，也不得利用職務之便，侵害公司利益；同時，還制定了《反欺詐程序及控制制度》，以防止本集團內外部人員在參與本集團相關活動中採用弄虛作假、隱瞞真相等違法違規欺騙手段，損害國家、公司或其它個人利益。本集團建立有內部審計工作制度，以監督和檢查所有員工是否違背反貪污方面的法規和制度，也建立有專門的舉報制度和程序，設立了專門的郵箱和電話，以接受舉報，對於經查屬實的舉報案件，給予相應獎勵。截止二零一八年十二月三十一日，本集團未發現貪污受賄事件。

環境、社會及管治報告 (續)

本集團創新監督方式，內審部門由董事會直接領導並接受審核與風險管理委員會的監督和指導，以資產審計、財務審計「管資產」、檢查調研「管合規」、經濟責任審計「管人」、項目審計「管事」、有效性評價「管風險」，做到「服務到位、監督到位、合規到位」，做實監督服務，切實發揮審計的免疫作用。

遵循中國財政部等五部委《企業內部控制基本規範》及香港聯交所《上市公司常規管治守則》的要求，本集團建立了完善的內部控制體系。通過對本公司及所屬企業內部控制體系運行的評價、檢查，對內控整改的持續跟蹤監控，促進內部控制體系運行的有效性。二零一八年，對本公司及附屬公司重慶通用、重慶機床及重慶水泵等公司開展了內控有效性評價或提升建設，對重慶水泵、氣壓公司及水輪機公司等企業的內控整改進行跟蹤監控。

本集團建立有《合同管理辦法》、《合規及法律事務管理辦法》等制度，有效形成法律風險防範與處理機制。建立規章制度、經濟合同、重要決策三項重點工作法律審核機制，二零一八年評審各類合同98件，建立重大法律風險季報機制，及時化解法律風險。

環境、社會及管治報告 (續)

小區參與

作為重慶市市屬國有骨幹企業、上市公司，本集團在努力發展業務的同時，積極參加社會公益活動，支持社會公益事業發展。積極貢獻地方經濟發展，惠澤社會民生，展現了關心公益事業、勇於承擔社會責任、為社會無私奉獻的精神風貌，營造和諧共贏的發展環境。



圖為二零一八年三月十八日，鴿牌青年組成義工小分隊，聯合「至善·重慶新陽光義工」在歌樂山「樂一融合幼兒園」開展了「擁抱星星的孩子」關愛自閉症兒童的愛心志願活動。

環境、社會及管治報告 (續)



圖為二零一八年三月十二日鴿牌公司團委攜手子公司電工團支部，響應「綠水青山就是金山銀山」的發展理念，「青年突擊隊」迅速集結，耗時兩天，一同創建電工綠色家園。

環境、社會及管治報告 (續)



圖為二零一八年三月三十日，第56個「學雷鋒紀念日」，大竹林鳳棲沱社區江邊，鴿牌青年參與由機電集團團委組織的「美麗嘉陵—機電青年在行動」環保志願活動。

獨立核數師報告

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

重慶機電股份有限公司全體股東：

一、審計意見

我們審計了重慶機電股份有限公司(以下簡稱重慶機電)財務報表，包括2018年12月31日的合併及母公司資產負債表，2018年度的合併及母公司利潤表、合併及母公司現金流量表、合併及母公司股東權益變動表以及相關財務報表附註。

我們認為，後附的財務報表在所有重大方面按照企業會計準則的規定編製，公允反映了重慶機電2018年12月31日的財務狀況以及2018年度的經營成果和現金流量。

二、形成審計意見的基礎

我們按照中國註冊會計師審計準則的規定執行了審計工作。審計報告的「註冊會計師對財務報表審計的責任」部分進一步闡述了我們在這些準則下的責任。按照中國註冊會計師職業道德守則，我們獨立於重慶機電，並履行了職業道德方面的其他責任。我們相信，我們獲取的審計證據是充分、適當的，為發表審計意見提供了基礎。



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

三、關鍵審計事項

關鍵審計事項是我們根據職業判斷，認為對本期財務報表審計最為重要的事項。這些事項的應對以對財務報表整體進行審計並形成審計意見為背景，我們不對這些事項單獨發表意見。

關鍵審計事項

審計中的應對

1. 應收票據及應收賬款壞賬準備計提

截至2018年12月31日，如重慶機電合併財務報表附註六、3所述，重慶機電應收票據及應收賬款賬面價值3,765,346,019.73元，已計提的壞賬準備金額457,849,305.43元。

我們執行的主要審計程序如下：

- 一 對重慶機電管理層應收票據及應收賬款的管理及信用風險評估和識別政策的內部控制設計和運行有效性進行了評估和測試；

獨立核數師報告(續)

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

關鍵審計事項

審計中的應對

1. 應收票據及應收賬款壞賬準備計提(續)

重慶機電根據集團的應收賬款預期信用損失的確認方法對集團的應收賬款計量損失準備影響重大，鑒於管理層需要對應收款項是否已發生信用減值進行評估和識別，若重新評計結果與現有評計金額存在重大差異，該差異對財務報表可能會產生重大影響，為此我們確定應收賬款的壞賬準備為關鍵審計事項。

— 我們覆核了重慶機電管理層用來計算預期信用損失率的歷史信用損失經驗數據及關鍵假設的合理性，即假設違約損失率(它代表各類債務最終違約的可能性)，結合債務人歷史信用情況、歷史違約證據和違約比率，以及本期已觀察到的債務人財務信用狀況的變化，來判定應收票據及應收賬款信用風險是否顯著增加，從而評估管理層對應收票據及應收賬款的信用風險評估和識別的合理性；

獨立核數師報告(續)



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

關鍵審計事項

審計中的應對

1. 應收票據及應收賬款壞賬準備計提(續)

- 獲取重慶機電應收票據及應收賬款預期信用損失模型，檢查了管理層對預期信用損失的假設和計算過程，分析檢查應收票據及應收賬款壞賬準備的計提依據是否充分合理，重新計算壞賬計提金額是否準確；
- 通過分析重慶機電應收票據及應收賬款的賬齡和客戶信譽情況，並執行應收票據及應收賬款函證程序及檢查期後回款情況，評價應收票據及應收賬款壞賬準備計提的合理性；

獨立核數師報告(續)

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

關鍵審計事項

審計中的應對

1. 應收票據及應收賬款壞賬準備計提(續)

- 評估重慶機電管理層對應收票據及應收賬款壞賬準備的會計處理以及相關信息在財務報表中的列報和披露是否恰當。



信永中和會計師事務所

ShineWing
certified public accountants

北京市東城區朝陽門北大街
8號富華大廈A座9層

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

聯系電話: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

傳真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

關鍵審計事項

審計中的應對

2. 存貨跌價準備計提

截至2018年12月31日，如重慶機電合併財務報表附註六、6所述，存貨賬面價值為人民幣1,949,892,938.13元，已計提的存貨跌價準備金額為人民幣157,655,591.37元，跌價準備計提是否充分對財務報表影響較為重大。

存貨按照成本和可變現淨值孰低計量。可變現淨值按照所生產的產成品預計售價減去至完工時預計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。管理層在確定預計售價需要運用重大判斷，並綜合考慮歷史售價預計未來的市場變化趨勢。由於該項目涉及金額重大，為此我們確定存貨的減值為關鍵審計事項。

我們執行的主要審計程序如下：

- 對重慶機電存貨跌價準備相關內部控制的設計與執行進行了評估；
- 對重慶機電存貨實施監盤，檢查存貨的數量、狀況及產品有效期等；
- 結合重慶機電存貨的庫齡、產品的有效期，對庫齡較長的存貨進行分析性覆核，分析存貨跌價準備是否合理；

獨立核數師報告(續)

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

關鍵審計事項

審計中的應對

2. 存貨跌價準備計提(續)

- 獲取重慶機電產品跌價準備計算表，執行存貨減值測試，檢查是否按重慶機電相關會計政策執行，檢查以前年度計提的存貨跌價本期的變化情況等，分析存貨跌價準備計提是否充分；
- 結合期後銷售訂單抽樣檢查，與預計售價進行比較；
- 評估重慶機電管理層對存貨跌價準備的會計處理以及相關信息在財務報表中的列報和披露是否恰當。



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

關鍵審計事項

審計中的應對

3. 收入的確認

2018年度，如重慶機電合併財務報表附註六、46所述，重慶機電營業收入總額5,284,317,532.90元。

收入確認對淨利潤的影響為重較大。收入確認存在固有風險，收入是否完整、準確的計入恰當的會計期間存在重大錯報風險，為此我們將收入的確認作為關鍵審計事項。

我們執行的主要審計程序如下：

- 對重慶機電銷售與收款循環相關內部控制進行測試，分析檢查公司確認收入的內控控制有效性；
- 獲取重慶機電與客戶簽訂的協議，對關鍵條款進行檢查，如：發貨及驗收、付款及結算政策等，瞭解公司對確定收入確認的時點和金額具有重大影響的判斷，包括確定履約進度的方法及採用該方法、估計計入交易價格的可變現對價、分攤交易價格以及計量預期將退還給客戶的款項等類似義務時所採用方法的合理性；

獨立核數師報告(續)

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R. China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

關鍵審計事項

審計中的應對

3. 收入的確認(續)

- 結合重慶機電所屬行業發展情況和公司實際經營特點，執行分析性覆核程序，以判斷銷售收入和毛利變動的合理性；
- 區別產品和銷售類型，分別抽取樣本，選取重要樣本檢查收入確認相關支持性文件，包括財務憑證、銷售記錄、合同、銷售發票、發運單據、收款單據、簽收記錄等，以驗證收入確認的真實性、準確性；

獨立核數師報告(續)

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

關鍵審計事項

審計中的應對

3. 收入的確認(續)

- 對資產負債表日前後的銷售收入執行截止性測試，以評價銷售收入是否記錄於恰當的會計期間；
- 評估重慶機電管理層對收入確認的會計處理以及相關信息在財務報表中的列報和披露是否恰當。

獨立核數師報告(續)

信永中和
ShineWing

信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

四、其他信息

重慶機電管理層(以下簡稱管理層)對其他信息負責。其他信息包括重慶機電2018年年度報告中涵蓋的信息，但不包括財務報表和我們的審計報告。

我們對財務報表發表的審計意見不涵蓋其他信息，我們也不對其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與財務報表或我們在審計過程中瞭解到的情況存在重大不一致或者似乎存在重大錯報。

基於我們已執行的工作，如果我們確定其他信息存在重大錯報，我們應當報告該事實。在這方面，我們無任何事項需要報告。

獨立核數師報告(續)



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

五、管理層和治理層對財務報表的責任

重慶機電管理層負責按照企業會計準則的規定編製財務報表，使其實現公允反映，並設計、執行和維護必要的內部控制，以使財務報表不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報。

在編製財務報表時，管理層負責評估重慶機電的持續經營能力，披露與持續經營相關的事項(如適用)，並運用持續經營假設，除非管理層計劃清算重慶機電、終止運營或別無其他現實的選擇。

治理層負責監督重慶機電的財務報告過程。

獨立核數師報告(續)

	信永中和会计师事务所	北京市东城区朝阳门北大街 8号富华大厦A座9层	联系电话: +86(010)6554 2288 telephone: +86(010)6554 2288
	ShineWing certified public accountants	9/F, Block A, Fu Hua Mansion No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China	传真: +86(010)6554 7190 facsimile: +86(010)6554 7190

六、註冊會計師對財務報表審計的責任

我們的目標是對財務報表整體是否不存在由於舞弊或錯誤導致的重大錯報獲取合理保證，並出具包含審計意見的審計報告。合理保證是高水平的保證，但並不能保證按照審計準則執行的審計在某一重大錯報存在時總能發現。錯報可能由於舞弊或錯誤導致，如果合理預期錯報單獨或匯總起來可能影響財務報表使用者依據財務報表作出的經濟決策，則通常認為錯報是重大的。

在按照審計準則執行審計工作的過程中，我們運用職業判斷，並保持職業懷疑。同時，我們也執行以下工作：

- (1) 識別和評估由於舞弊或錯誤導致的財務報表重大錯報風險，設計和實施審計程序以應對這些風險，並獲取充分、適當的審計證據，作為發表審計意見的基礎。由於舞弊可能涉及串通、偽造、故意遺漏、虛假陳述或凌駕於內部控制之上，未能發現由於舞弊導致的重大錯報的風險高於未能發現由於錯誤導致的重大錯報的風險。
- (2) 瞭解與審計相關的內部控制，以設計恰當的審計程序。

信永中和 <i>ShineWing</i>	信永中和会计师事务所	北京市东城区朝阳门北大街 8号富华大厦A座9层	联系电话: +86(010)6554 2288 telephone: +86(010)6554 2288
	ShineWing certified public accountants	9/F, Block A, Fu Hua Mansion No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China	传真: +86(010)6554 7190 facsimile: +86(010)6554 7190

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

- (3) 評價管理層選用會計政策的恰當性和作出會計估計及相關披露的合理性。
- (4) 對管理層使用持續經營假設的恰當性得出結論。同時，根據獲取的審計證據，就可能導致對重慶機電持續經營能力產生重大疑慮的事項或情況是否存在重大不確定性得出結論。如果我們得出結論認為存在重大不確定性，審計準則要求我們在審計報告中提請報表使用者注意財務報表中的相關披露；如果披露不充分，我們應當發表非無保留意見。我們的結論基於截至審計報告日可獲得的信息。然而，未來的事項或情況可能導致重慶機電不能持續經營。
- (5) 評價財務報表的總體列報、結構和內容(包括披露)，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。

我們與治理層就計劃的審計範圍、時間安排和重大審計發現等事項進行溝通，包括溝通我們在審計中識別出的值得關注的內部控制缺陷。

獨立核數師報告(續)

	信永中和会计师事务所	北京市东城区朝阳门北大街 8号富华大厦A座9层	联系电话: +86(010)6554 2288 telephone: +86(010)6554 2288
	ShineWing certified public accountants	9/F, Block A, Fu Hua Mansion No.8, Chaoyangmen Beidajie, Dongcheng District, Beijing, 100027, P.R.China	传真: +86(010)6554 7190 facsimile: +86(010)6554 7190

六、註冊會計師對財務報表審計的責任(續)

我們還就已遵守與獨立性相關的職業道德要求向治理層提供聲明，並與治理層溝通可能被合理認為影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及相關的防範措施(如適用)。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期財務報表審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在審計報告中描述這些事項，除非法律法規禁止公開披露這些事項，或在極少數情形下，如果合理預期在審計報告中溝通某事項造成的負面後果超過在公眾利益方面產生的益處，我們確定不應在審計報告中溝通該事項。

信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)

中國註冊會計師：熊紅衛(項目合夥人)

中國註冊會計師：胡小琴

中國•北京

二〇一九年三月二十日

合併資產負債表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年 12月31日	2017年 12月31日
流動資產：			
貨幣資金	六、1	2,164,670,306.18	1,658,694,663.00
交易性金融資產	六、2	5,124,292.21	-
應收票據及應收賬款	六、3	3,765,346,019.73	3,883,314,352.00
其中：應收票據	六、3.1	1,128,945,186.86	1,479,630,312.00
應收賬款	六、3.2	2,636,400,832.87	2,403,684,040.00
預付款項	六、4	264,987,827.45	434,915,529.00
其他應收款	六、5	928,431,789.73	1,330,585,629.00
其中：應收利息	六、5.1	20,538,197.57	19,416,374.00
應收股利	六、5.2	383,447,758.44	260,528,433.00
發放貸款和墊款	六、11(1)	1,115,437,102.20	1,007,178,150.00
存貨	六、6	1,949,892,938.13	2,040,955,563.00
合同資產	六、7.1	249,077,553.98	-
持有待售資產	六、8	6,039,285.98	-
一年內到期的非流動資產	六、9	-	1,138,300.00
其他流動資產	六、10	81,059,064.90	188,049,577.00
流動資產合計		<u>10,530,066,180.49</u>	<u>10,544,831,763.00</u>

合併資產負債表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年 12月31日	2017年 12月31日
非流動資產：			
發放貸款和墊款	六、11(2)	38,880,000.00	37,894,354.00
可供出售金融資產	六、12	-	-
長期應收款	六、13	33,200,000.00	91,669,620.00
長期股權投資	六、14	1,009,154,785.28	1,046,677,545.00
其他權益工具投資	六、15	46,693,061.00	-
投資性房地產	六、16	83,609,256.52	164,020,540.00
固定資產	六、17	3,224,720,949.14	2,866,356,781.00
在建工程	六、18	171,249,276.77	418,264,301.00
無形資產	六、19	617,595,163.06	615,280,100.00
開發支出	六、20	29,927,674.79	7,138,672.00
商譽	六、21	143,312,435.00	143,312,435.00
長期待攤費用	六、22	224,093,001.19	203,065,942.00
遞延所得稅資產	六、23	103,686,673.46	68,505,568.00
其他非流動資產	六、24	21,495,341.97	83,655,571.00
非流動資產合計		<u>5,747,617,618.18</u>	<u>5,745,841,429.00</u>
資產總計		<u>16,277,683,798.67</u>	<u>16,290,673,192.00</u>

合併資產負債表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年 12月31日	2017年 12月31日
流動負債：			
短期借款	六、26	911,696,617.94	1,669,889,955.00
吸收存款及同業存放	六、33	1,334,738,381.17	877,057,450.00
應付票據及應付賬款	六、27	2,748,376,442.76	2,759,082,239.00
預收款項	六、28	—	677,552,844.00
合同負債	六、7.2	685,648,864.72	—
應付職工薪酬	六、29	63,635,374.54	57,693,334.00
應交稅費	六、30	220,974,568.70	221,341,231.00
其他應付款	六、31	599,204,267.53	526,130,340.00
其中：應付利息	六、31.1	13,156,812.78	11,250,751.00
應付股利	六、31.2	27,519,691.51	30,077,325.00
一年內到期的非流動負債	六、32	170,826,135.24	294,663,555.00
其他流動負債	六、34	1,176,168.16	—
流動負債合計		6,736,276,820.76	7,083,410,948.00
非流動負債：			
長期借款	六、35	843,184,922.99	562,411,906.00
應付債券	六、36	799,143,854.22	797,674,683.00
其中：優先股		—	—
永續債		—	—
長期應付款	六、37	147,696,759.15	211,496,663.00
長期應付職工薪酬	六、38	16,294,000.00	15,968,000.00
預計負債	六、39	20,617,240.24	—
遞延收益	六、40	405,298,663.38	383,378,140.00
遞延所得稅負債	六、23	79,509,594.57	58,346,309.00
其他非流動負債		—	—
非流動負債合計		2,311,745,034.55	2,029,275,701.00
負債合計		9,048,021,855.31	9,112,686,649.00

合併資產負債表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年 12月31日	2017年 12月31日
股東權益：			
股本	六、41	3,684,640,154.00	3,684,640,154.00
資本公積	六、42	50,311,968.20	49,744,935.00
其他綜合收益	六、43	31,052,427.09	27,977,334.00
盈餘公積	六、44	334,373,473.12	297,517,132.00
未分配利潤	六、45	2,708,521,621.81	2,717,844,150.00
歸屬於母公司股東權益合計		<u>6,808,899,644.22</u>	<u>6,777,723,705.00</u>
少數股東權益		<u>420,762,299.14</u>	<u>400,262,838.00</u>
股東權益合計		<u>7,229,661,943.36</u>	<u>7,177,986,543.00</u>
負債和股東權益總計		<u>16,277,683,798.67</u>	<u>16,290,673,192.00</u>

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司資產負債表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年 12月31日	2017年 12月31日
流動資產：			
貨幣資金		1,215,530,735.02	1,051,013,030.00
其他應收款	十八、1	1,434,961,752.73	1,994,281,937.00
其中：應收利息	十八、1(1)	52,085,559.19	40,221,072.00
應收股利	十八、1(2)	383,447,758.44	260,528,433.00
其他流動資產		3,309,478.99	156,197,977.00
流動資產合計		<u>2,653,801,966.74</u>	<u>3,201,492,944.00</u>
非流動資產：			
可供出售金融資產		-	-
長期應收款		246,100,000.00	256,000,000.00
長期股權投資	十八、2	4,558,366,763.45	4,626,938,596.00
其他權益工具投資		46,693,061.00	-
固定資產		41,000,530.92	31,246,276.00
在建工程		4,480,970.09	4,480,970.00
無形資產		19,187,060.87	20,016,439.00
商譽		293,943.72	293,946.00
非流動資產合計		<u>4,916,122,330.05</u>	<u>4,938,976,227.00</u>
資產總計		<u>7,569,924,296.79</u>	<u>8,140,469,171.00</u>

母公司資產負債表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年 12月31日	2017年 12月31日
流動負債：			
短期借款		280,000,000.00	1,266,000,000.00
應付職工薪酬		1,887,413.85	1,320,614.00
應交稅費		123,232.06	191,446.00
其他應付款		62,986,536.29	60,628,414.00
其中：應付利息		9,261,300.00	9,261,300.00
應付股利		-	-
一年內到期的非流動負債		53,500,000.00	2,400,000.00
流動負債合計		<u>398,497,182.20</u>	<u>1,330,540,474.00</u>
非流動負債：			
長期借款		316,100,000.00	179,600,000.00
應付債券		799,143,854.22	797,674,683.00
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
長期應付款		-	-
長期應付職工薪酬		-	-
預計負債		-	-
遞延收益		-	-
遞延所得稅負債		8,367,050.00	9,060,378.00
其他非流動負債		-	-
非流動負債合計		<u>1,123,610,904.22</u>	<u>986,335,061.00</u>
負債合計		<u>1,522,108,086.42</u>	<u>2,316,875,535.00</u>

母公司資產負債表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年 12月31日	2017年 12月31日
股東權益：			
股本		3,684,640,154.00	3,684,640,154.00
資本公積		140,716,900.00	140,716,900.00
其他綜合收益		616,640.00	2,696,625.00
盈餘公積		348,748,849.03	346,387,469.00
未分配利潤		1,873,093,667.34	1,649,152,488.00
股東權益合計		<u>6,047,816,210.37</u>	<u>5,823,593,636.00</u>
負債和股東權益總計		<u>7,569,924,296.79</u>	<u>8,140,469,171.00</u>

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併利潤表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年度	2017年度
一、營業總收入		5,284,317,532.90	9,292,602,679.67
其中：營業收入	六、46	5,215,368,816.23	9,217,378,658.00
利息收入	六、46	68,548,323.06	73,763,913.67
手續費及佣金收入	六、46	400,393.61	1,460,108.00
二、營業總成本		5,380,384,782.98	9,584,897,503.00
其中：營業成本	六、46	4,029,037,198.67	8,146,143,025.00
利息支出	六、46	9,317,288.09	10,380,310.00
手續費及佣金支出	六、46	118,839.98	81,550.00
稅金及附加	六、47	63,485,555.23	60,847,167.00
銷售費用	六、48	298,156,677.80	282,134,154.00
管理費用	六、49	513,983,557.96	673,214,052.00
研發費用	六、50	240,974,839.39	198,720,426.00
財務費用	六、51	128,937,348.85	99,848,642.00
其中：利息費用	六、51	160,792,293.33	113,181,092.00
利息收入	六、51	38,473,948.90	17,728,904.00
資產減值損失	六、52	76,668,574.02	113,528,177.00
信用減值損失	六、53	19,704,902.99	-
加：其他收益	六、57	133,621,128.92	59,020,629.00
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六、54	(109,704.27)	-
投資收益(損失以「-」號填列)	六、55	418,925,355.40	472,783,898.00
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	六、55	369,941,950.32	360,840,184.00
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六、56	100,360,500.73	240,368,367.00

合併利潤表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年度	2017年度
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		556,730,030.70	479,878,070.67
加：營業外收入	六、58	15,877,488.95	9,028,694.00
減：營業外支出	六、59	16,935,459.00	20,434,479.00
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		555,672,060.65	468,472,285.67
減：所得稅費用	六、60	60,500,227.64	102,453,392.00
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		495,171,833.01	366,018,893.67
其中：同一控制下企業合併中被合併方 在合併前實現的淨利潤		-	969,952.00
(一)按經營持續性分類		495,171,833.01	366,018,893.67
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		495,171,833.01	366,018,893.67
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-
(二)按所有權歸屬分類		495,171,833.01	366,018,893.67
1.歸屬於母公司所有者的淨利潤		444,060,837.38	316,644,903.00
2.少數股東損益		51,110,995.63	49,373,990.67

合併利潤表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年度	2017年度
六、其他綜合收益的稅後淨額	六、43	5,514,177.09	13,800,713.00
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	六、43	5,155,078.09	13,800,713.00
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益	六、43	1,384,451.00	7,135,569.00
1.重新計量設定受益計劃變動額	六、43	1,384,451.00	7,135,569.00
(二)將重分類進損益的其他綜合收益	六、43	3,770,627.09	6,665,144.00
1.可供出售金融資產公允價值變動損益	六、43	475,865.00	(1,092,435.00)
2.權益法下在被投資單位以後將重分類進損益的其他綜合收益中享有的份額	六、43	(1,658,986.00)	1,295,008.00
3.淨投資套期損益的有效部分	六、43	4,234,206.34	4,635,332.00
4.外幣財務報表折算差額	六、43	719,541.75	1,827,239.00
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	六、43	359,099.00	-
七、綜合收益總額		500,686,010.10	379,819,606.67
歸屬於母公司股東的綜合收益總額		449,215,915.47	330,445,616.00
歸屬於少數股東的綜合收益總額		51,470,094.63	49,373,990.67
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		0.12	0.09
(二)稀釋每股收益(元/股)		0.12	0.09

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司利潤表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年度	2017年度
一、營業收入	十八、3	2,247,005.78	-
減：營業成本	十八、3	-	-
税金及附加		629,481.47	382,518.00
管理費用		43,868,142.60	39,493,622.00
財務費用		16,030,766.46	2,007,883.00
其中：利息費用		86,587,848.78	74,199,730.08
利息收入		74,769,054.57	70,800,175.88
信用減值損失		3,644,517.34	-
加：其他收益		875,434.19	-
投資收益(損失以「-」號填列)	十八、4	435,654,044.70	287,131,237.00
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	十八、4	365,625,074.86	294,727,306.00
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		374,603,576.80	245,247,214.00
加：營業外收入		8,708.56	-
減：營業外支出		6,048,873.70	36,792,276.00
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		368,563,411.66	208,454,938.00
減：所得稅費用		-	-
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		368,563,411.66	208,454,938.00
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		368,563,411.66	208,454,938.00
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-

母公司利潤表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年度	2017年度
五、其他綜合收益的稅後淨額		(2,079,985.00)	2,696,625.00
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		-	-
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		(2,079,985.00)	2,696,625.00
1.權益法下可轉損益的其他綜合收益		-	616,640.00
2.可供出售金融資產公允價值變動損益		(2,079,985.00)	2,079,985.00
六、綜合收益總額		<u>366,483,426.66</u>	<u>211,151,563.00</u>

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2018年度											
	重慶機電股份有限公司股東權益											
	股本	其他權益工具	其他	資本公積	盈餘公積	其他綜合收益	專項儲備	預計負債	一般風險準備	未分配利潤	股東權益合計	
一、上年年末餘額	3,684,640,154.00	-	-	49,744,935.00	-	27,977,334.00	-	297,517,132.00	-	2,717,844,150.00	400,262,838.00	7,177,986,548.00
加：會計政策變更												
前期未結轉重估增值(減)	-	-	-	-	-	(2,079,385.00)	-	-	-	(305,549,321.33)	(6,239,889.25)	(313,968,595.59)
前期匯兌	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年初餘額	3,684,640,154.00	-	-	49,744,935.00	-	25,897,949.00	-	297,517,132.00	-	2,412,300,828.67	393,922,948.74	6,864,028,347.41
三、本年年末餘額	-	-	-	567,033.20	-	5,155,078.09	-	36,856,341.12	-	296,220,793.14	28,839,350.40	965,638,586.95
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	5,155,078.09	-	-	-	444,060,837.39	51,110,995.62	500,326,911.10
(二)股東投入或減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.發行新股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

合併股東權益變動表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2016年度										
	股本	其他權益工具	其他	資本公積金	盈餘公積金	其他綜合收益	專項儲備	少數股東權益	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
3.股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(147,840,044.25)	(22,721,152.00)	(133,704,855.16)
1.提取法定公積金	-	-	-	-	-	-	-	-	(68,856,341.12)	-	-
2.提取法定盈餘公積金	-	-	-	-	-	-	-	-	(68,856,341.12)	-	-
3.提取任意分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(444,498.51)	-	(444,498.51)
4.少數股東權益	-	-	-	-	-	-	-	-	(110,539,204.62)	(22,721,152.00)	(133,260,356.65)
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股東權益結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積金轉股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈餘公積金轉股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈餘公積金轉其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

合併股東權益變動表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2018年度									
	歸屬於本公司股東權益					歸屬於少數股東權益				
	股本	其他權益工具	其他	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
4. 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 資本公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(七) 其他	-	-	-	587,033.20	-	-	-	-	(1,550,493.19)	(963,459.99)
四、本年年末餘額	3,884,640,153.00	-	-	50,311,968.20	31,052,427.09	-	394,373,473.12	2,708,521,621.81	420,752,293.14	7,229,651,943.36

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併股東權益變動表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2017年度											
	歸屬母公司股東權益											
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、上年年末餘額	3,684,640,154.00	-	-	156,143,834.00	-	14,176,621.00	-	332,305,407.00	-	255,133,941.00	580,595,659.00	7,319,375,616.00
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企業合併	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年年末餘額	3,684,640,154.00	-	-	156,143,834.00	-	14,176,621.00	-	332,305,407.00	-	255,133,941.00	580,595,659.00	7,319,375,616.00
三、本年年末歸屬少數股東權益合計(一)詳見附註(一)第43項	-	-	-	(106,359,899.00)	-	13,800,713.00	-	(34,988,275.00)	-	166,531,219.00	(181,532,021.00)	(141,359,273.00)
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	13,800,713.00	-	-	-	316,644,903.00	49,375,991.00	379,819,607.00
(二)源於少數股東資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.源於少數股東	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

合併股東權益變動表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2017年度											
	重慶機電股份有限公司股東權益											
	股本	股	其他	資本公積	減：存款	其他綜合收益	專	盈餘公積	一般	未	股東	股東
	份	權	權益	公積	備	收益	項	餘	分	分	總	總
	本	權	其	積	備	益	項	公	配	配	計	計
	金	益	他	金	積	公	公	積	備	備	總	總
	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額	額
3.股份支付及股東權益的變動	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	20,845,494.00	-	(150,114,694.00)	(86,586,444.00)	(227,867,644.00)
2.提取職工福利基金	-	-	-	-	-	-	-	20,845,494.00	-	(20,845,494.00)	-	-
3.提取剩餘分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(306,794.00)	-	(306,794.00)
4.分配現金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(128,962,406.00)	(103,956,444.00)	(232,920,850.00)
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,360,000.00	5,360,000.00
(四)股東權益結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈餘公積轉股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈餘公積轉盈餘	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.提取法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

合併股東權益變動表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2017年度											
	歸屬母公司股東權益											
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
5.其他綜合收益結轉至年初收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)同一控制下企業合併	-	-	-	(103,078,388.00)	-	-	-	(44,030,102.00)	-	-	-	(147,108,500.00)
(七)其他	-	-	-	(3,320,501.00)	-	-	-	(11,803,867.00)	-	-	(131,108,568.00)	(146,232,736.00)
四、本年年末結餘	3,684,640,154.00	-	-	49,744,935.00	-	27,977,334.00	-	297,517,182.00	-	2,717,844,150.00	400,262,838.00	7,177,986,543.00

母公司股東權益變動表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2018年度									
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年末餘額	3,684,640,154.00	-	-	-	140,716,900.00	-	-	346,387,469.00	1,649,152,489.00	5,823,593,636.00
加：會計政策變更(見財務報表附註四、35(1))										
重要會計政策變更)										
前期差更正						(2,079,985.00)			2,773,313.00	693,328.00
其他										
二、本年初餘額	3,684,640,154.00				140,716,900.00	616,640.00		346,387,469.00	1,651,925,801.00	5,824,296,964.00
三、本年增減變動金額(減少以“-”號填列)										
(一)綜合收益總額										
(二)利潤投入和減少資本										
1.股東投入的普通股										
2.其他權益工具持有者投入資本										
3.股份支付計入股東權益的金額										
4.其他										
(三)利潤分配										
1.提取盈餘公積								36,856,341.03	(147,395,545.32)	(110,539,204.29)
2.對股東的分配								36,856,341.03	(36,856,341.03)	-
3.其他									(110,539,204.29)	(110,539,204.29)

母公司股東權益變動表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2018年度							股東權益合計				
	股本	優先股	其他權益工具	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益		專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	
(四)股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈餘公積補損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.法定收益計入變動重估儲備留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	(34,494,961.00)	-	-	(34,494,961.00)
四、本年年末餘額	3,684,640,154.00	-	-	-	140,716,900.00	-	616,640.00	-	340,748,849.03	1,873,093,667.34	6,047,816,210.37	

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司股東權益變動表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2017年度									
	股本	優先股	其他權益工具	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
一、上年年末餘額	3,684,640,154.00	-	-	137,875,038.00	-	-	-	325,541,975.00	1,590,505,450.00	5,739,562,617.00
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初餘額	3,684,640,154.00	-	-	137,875,038.00	-	-	-	325,541,975.00	1,590,505,450.00	5,739,562,617.00
三、本年年終變動金額(減少以“-”號填列)	-	-	-	2,841,882.00	-	2,696,625.00	-	20,845,494.00	59,647,039.00	85,031,019.00
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	2,696,625.00	-	-	208,454,939.00	211,151,563.00
(二)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股東投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付計入股東權益的金額	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	-	20,845,494.00	(149,807,900.00)	(128,962,406.00)
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	20,845,494.00	(20,845,494.00)	-
2.對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(128,962,406.00)	(128,962,406.00)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

母公司股東權益變動表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2017年度										
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	未分配利潤	股東權益合計
(四) 股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈餘公積補償損失	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 法定公益金轉增結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他綜合收益結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	2,841,862.00	-	-	-	-	-	2,841,862.00
四、本年年末餘額	3,684,640,154.00	-	-	-	140,716,900.00	-	2,686,625.00	-	346,387,469.00	1,649,152,486.00	5,823,593,636.00

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併現金流量表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年度	2017年度
一、經營活動產生的現金流量：			
銷售商品、提供勞務收到的現金		5,323,456,455.98	9,088,996,685.00
客戶存款和同業存放款項淨增加額		427,680,931.17	-
客戶貸款及墊款淨減少額		-	106,298,892.00
向中央銀行借款淨增加額		10,000,000.00	-
向其他金融機構拆入資金淨增加額		30,000,000.00	-
收取利息、手續費及佣金的現金		83,252,825.45	78,392,698.00
收到的稅費返還		32,838,560.49	-
收到其他與經營活動有關的現金		531,538,013.11	28,860,689.00
經營活動現金流入小計		<u>6,438,766,786.20</u>	<u>9,302,548,964.00</u>
購買商品、接受勞務支付的現金		4,384,588,756.25	8,168,238,079.00
客戶存款和同業存放款項淨減少額		-	222,952,695.00
客戶貸款及墊款淨增加額		102,560,214.54	-
存放中央銀行和同業款項淨增加額		12,329,593.95	(34,160,331.00)
支付利息、手續費及佣金的現金		8,528,897.62	-
支付給職工以及為職工支付的現金		875,830,676.03	933,551,287.00
支付的各项稅費		367,491,397.93	258,683,810.00
支付其他與經營活動有關的現金		605,794,412.50	551,131,450.00
經營活動現金流出小計		<u>6,357,123,948.82</u>	<u>10,100,396,990.00</u>
經營活動產生的現金流量淨額		<u>81,642,837.38</u>	<u>(797,848,026.00)</u>

合併現金流量表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年度	2017年度
二、投資活動產生的現金流量：			
收回投資收到的現金		150,000,001.00	219,527,258.00
取得投資收益收到的現金		263,263,119.20	337,003,490.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		425,389,449.20	295,744,271.00
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額		-	318,760,500.00
收到其他與投資活動有關的現金		428,307,039.39	67,647,430.00
投資活動現金流入小計		<u>1,266,959,608.79</u>	<u>1,238,682,949.00</u>
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		276,188,941.05	476,592,572.00
投資支付的現金		40,000,000.00	156,058,193.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額		-	147,108,500.00
支付其他與投資活動有關的現金		48,194,021.94	-
投資活動現金流出小計		<u>364,382,962.99</u>	<u>779,759,265.00</u>
投資活動產生的現金流量淨額		<u>902,576,645.80</u>	<u>458,923,684.00</u>

合併現金流量表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	附註	2018年度	2017年度
三、籌資活動產生的現金流量：			
吸收投資收到的現金		-	-
其中：子公司吸收少數股東投資收到的現金		-	-
取得借款所收到的現金		1,903,601,200.00	2,083,528,402.00
收到其他與籌資活動有關的現金		340,256,690.38	144,405,831.00
籌資活動現金流入小計		<u>2,243,857,890.38</u>	<u>2,227,934,233.00</u>
償還債務所支付的現金		2,464,674,400.00	1,553,346,897.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		276,973,008.62	376,698,207.00
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		-	100,933,342.00
支付其他與籌資活動有關的現金		84,915,416.50	178,675,901.00
籌資活動現金流出小計		<u>2,826,562,825.12</u>	<u>2,108,721,005.00</u>
籌資活動產生的現金流量淨額		<u>(582,704,934.74)</u>	<u>119,213,228.00</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響		<u>(5,710,451.38)</u>	<u>1,310,289.00</u>
五、現金及現金等價物淨增加額		<u>395,804,097.06</u>	(218,400,825.00)
加：期初現金及現金等價物餘額		<u>1,174,539,298.00</u>	<u>1,392,940,123.00</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	六、1	<u>1,570,343,395.06</u>	<u>1,174,539,298.00</u>

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

母公司現金流量表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2018年度	2017年度
一、經營活動產生的現金流量：		
銷售商品、提供勞務收到的現金	-	-
收到的稅費返還	-	-
收到其他與經營活動有關的現金	27,086,676.44	690,962.00
經營活動現金流入小計	27,086,676.44	690,962.00
購買商品、接受勞務支付的現金	-	-
支付給職工以及為職工支付的現金	19,799,466.65	18,068,362.00
支付的各项稅費	693,231.90	2,459,630.00
支付其他與經營活動有關的現金	23,206,643.54	21,194,695.00
經營活動現金流出小計	43,699,342.09	41,722,687.00
經營活動產生的現金流量淨額	(16,612,665.65)	(41,031,725.00)
二、投資活動產生的現金流量：		
收回投資收到的現金	150,000,001.00	168,899,971.00
取得投資收益收到的現金	325,891,841.36	506,014,118.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產所收回的現金淨額	-	-
處置子公司及其他營業單位收到的現金淨額	-	305,011,150.00
收到其他與投資活動有關的現金	2,503,099,025.79	416,607,179.00
投資活動現金流入小計	2,978,990,868.15	1,396,532,418.00
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	984,953.00	439,226.00
投資支付的現金	23,000,000.00	169,408,191.00
取得子公司及其他營業單位支付的現金淨額	-	147,108,500.00
支付其他與投資活動有關的現金	1,775,500,000.00	1,179,041,075.00
投資活動現金流出小計	1,799,484,953.00	1,495,996,992.00
投資活動產生的現金流量淨額	1,179,505,915.15	(99,464,574.00)

母公司現金流量表(續)

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2018年度	2017年度
三、籌資活動產生的現金流量：		
取得借款收到的現金	1,050,000,000.00	1,266,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	-	31,746,333.00
籌資活動現金流入小計	<u>1,050,000,000.00</u>	<u>1,297,746,333.00</u>
償還債務支付的現金	1,848,400,000.00	620,172,328.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	193,795,244.37	204,161,964.00
支付其他與籌資活動有關的現金	47,865,666.03	143,210,293.00
籌資活動現金流出小計	<u>2,090,060,910.40</u>	<u>967,544,585.00</u>
籌資活動產生的現金流量淨額	<u>(1,040,060,910.40)</u>	<u>330,201,748.00</u>
四、匯率變動對現金及現金等價物的影響	<u>(446,717.50)</u>	<u>585,991.00</u>
五、現金及現金等價物淨增加額	122,385,621.60	190,291,440.00
加：期初現金及現金等價物餘額	<u>970,196,461.00</u>	<u>779,905,021.00</u>
六、期末現金及現金等價物餘額	<u>1,092,582,082.60</u>	<u>970,196,461.00</u>

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

合併財務報表附註

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

一、公司的基本情況

重慶機電股份有限公司(以下簡稱「本集團」)是由重慶機電控股(集團)公司(以下簡稱「重慶機電集團」)、重慶渝富資產經營管理集團有限公司(以下簡稱「渝富公司」，原重慶渝富資產經營管理有限公司)、中國華融資產管理公司(以下簡稱「華融公司」)以及重慶建工集團股份有限公司(以下簡稱「建工集團」，原重慶建工集團有限責任公司)於2007年7月27日共同發起設立的股份有限公司，註冊地址為中華人民共和國重慶市北部新區黃山大道中段60號，總部地址為中華人民共和國重慶市。重慶機電集團為本集團的母公司及最終控股公司。本集團設立時總股本為2,679,740,154元，每股面值1元。

根據中國證券監督管理委員會證監許可(2008)285號文件批准，本集團於2008年6月13日完成了向境外投資者發行股票(H股) 1,004,900,000股，並在香港聯合交易所有限公司掛牌上市交易，發行後總股本增至3,684,640,154元。

截至2018年12月31日，本集團的註冊資本為人民幣3,684,640,154元，本集團及子公司(以下合稱「本集團」)主要從事汽車零部件、通用機械、機床工具及電力設備的製造及銷售。

本財務報表由本集團董事會於2019年3月20日批准報出。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

二、合併財務報表範圍

本集團合併財務報表範圍包括重慶通用工業(集團)有限責任公司、重慶鴿牌電線電纜有限公司、重慶水輪機廠有限責任公司等42家公司。與上年相比，本期因關閉註銷減少重慶華浩冶煉有限公司及PTG Advanced Developments Ltd.兩家全資子公司。

詳見本附註「七、合併範圍的變化」及本附註「八、在其他主體中的權益」相關內容。

三、財務報表的編製基礎

(1) 編製基礎

本集團財務報表以持續經營為基礎，根據實際發生的交易和事項，按照財政部頒佈的《企業會計準則》，以及中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第15號—財務報告的一般規定》(經修訂)及相關規定，以及香港《公司條例》和香港聯合交易所《上市規則》所要求之相關披露，並基於本附註「四、重要會計政策及會計估計」所述會計政策和會計估計編製。

(2) 持續經營

本財務報表以持續經營為基礎編製。本集團擁有近期持續獲利經營的歷史且有財務資源支持，因此以持續經營為基礎編製財務報表是合理的。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計

本集團根據實際生產經營特點制定的具體會計政策和會計估計包括營業週期、應收款項壞賬準備的確認和計量、發出存貨計量、存貨可變現淨值的計量、固定資產分類及折舊方法、無形資產攤銷、研發費用資本化條件、收入確認和計量等。

1. 遵循企業會計準則的聲明

本集團編製的財務報表符合企業會計準則的要求，真實、完整地反映了本集團的財務狀況、經營成果和現金流量等有關信息。

2. 會計期間

本集團的會計期間為公曆1月1日至12月31日。

3. 營業週期

本集團營業週期為12個月，並以其作為資產和負債的流動性劃分標準。

4. 記賬本位幣

本集團以人民幣為記賬本位幣。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

5. 同一控制下和非同一控制下企業合併的會計處理方法

本集團作為合併方，在同一控制下企業合併中取得的資產和負債，在合併日按被合併方在最終控制方合併報表中的賬面價值計量。取得的淨資產賬面價值與支付的合併對價賬面價值的差額，調整資本公積；資本公積不足沖減的，調整留存收益。

在非同一控制下企業合併中取得的被購買方可辨認資產、負債及或有負債在收購日以公允價值計量。合併成本為本集團在購買日為取得對被購買方的控制權而支付的現金或非現金資產、發行或承擔的負債、發行的權益性證券等的公允價值以及在企業合併中發生的各項直接相關費用之和(通過多次交易分步實現的企業合併，其合併成本為每一單項交易的成本之和)。合併成本大於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的差額，確認為商譽；合併成本小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，首先對合併中取得的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值、以及合併對價的非現金資產或發行的權益性證券等的公允價值進行覆核，經覆核後，合併成本仍小於合併中取得的被購買方可辨認淨資產公允價值份額的，將其差額計入合併當期營業外收入。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法

本集團將所有控制的子公司納入合併財務報表範圍。

在編製合併財務報表時，子公司與本集團採用的會計政策或會計期間不一致的，按照集團的會計政策或會計期間對子公司財務報表進行必要的調整。

合併範圍內的所有重大內部交易、往來餘額及未實現利潤在合併報表編製時予以抵銷。子公司的所有者權益中不屬於母公司的份額以及當期淨損益、其他綜合收益及綜合收益總額中屬於少數股東權益的份額，分別在合併財務報表「少數股東權益、少數股東損益、歸屬於少數股東的其他綜合收益及歸屬於少數股東的綜合收益總額」項目列示。

對於同一控制下企業合併取得的子公司，其經營成果和現金流量自合併當期期初納入合併財務報表。編製比較合併財務報表時，對上年財務報表的相關項目進行調整，視同合併後形成的報告主體自最終控制方開始控制時點起一直存在。

對於非同一控制下企業合併取得子公司，經營成果和現金流量自本集團取得控制權之日起納入合併財務報表。在編製合併財務報表時，以購買日確定的各項可辨認資產、負債及或有負債的公允價值為基礎對子公司的財務報表進行調整。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

本集團在不喪失控制權的情況下部分處置對子公司的長期股權投資，在合併財務報表中，處置價款與處置長期股權投資相對應享有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產份額之間的差額，調整資本溢價或股本溢價，資本公積不足沖減的，調整留存收益。

本集團因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資方的控制權的，在編製合併財務報表時，對於剩餘股權，按照其在喪失控制權日的公允價值進行重新計量。處置股權取得的對價與剩餘股權公允價值之和，減去按原持股比例計算應享有原有子公司自購買日或合併日開始持續計算的淨資產的份額之間的差額，計入喪失控制權當期的投資損益，同時沖減商譽。與原有子公司股權投資相關的其他綜合收益等，在喪失控制權時轉為當期投資損益。

本集團通過多次交易分步處置對子公司股權投資直至喪失控制權的，如果處置對子公司股權投資直至喪失控制權的各項交易屬於一攬子交易的，應當將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理；但是，在喪失控制權之前每一次處置價款與處置投資對應的享有該子公司淨資產份額的差額，在合併財務報表中確認為其他綜合收益，在喪失控制權時一併轉入喪失控制權當期的投資損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

6. 合併財務報表的編製方法(續)

集團內所有重大往來餘額、交易及未實現利潤在合併財務報表編製時予以抵銷。子公司的股東權益、當期淨損益及綜合收益中不屬於本集團所擁有的部分分別作為少數股東權益、少數股東損益及歸屬於少數股東的綜合收益總額在合併財務報表中股東權益、淨利潤及綜合收益總額項下單獨列示。本集團向子公司出售資產所發生的未實現內部交易損益，全額抵銷歸屬於母公司股東的淨利潤；子公司向本集團出售資產所發生的未實現內部交易損益，按本集團對該子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。子公司之間出售資產所發生的未實現內部交易損益，按照母公司對出售方子公司的分配比例在歸屬於母公司股東的淨利潤和少數股東損益之間分配抵銷。

7. 現金及現金等價物

本集團現金流量表之現金指庫存現金以及可以隨時用於支付的存款。現金流量表之現金等價物指持有期限不超過3個月、流動性強、易於轉換為已知金額現金且價值變動風險很小的投資。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

8. 外幣業務和外幣財務報表折算

(1) 外幣交易

本集團外幣交易按交易發生日的即期匯率將外幣金額折算為人民幣金額。於資產負債表日，外幣貨幣性項目採用資產負債表日的即期匯率折算為人民幣，所產生的折算差額除了為購建或生產符合資本化條件的資產而借入的外幣專門借款產生的匯兌差額按資本化的原則處理外，直接計入當期損益。

(2) 外幣財務報表的折算

外幣資產負債表中資產、負債類項目採用資產負債表日的即期匯率折算；所有者權益類項目除「未分配利潤」外，均按業務發生時的即期匯率折算；利潤表中的收入與費用項目，採用交易發生日的即期匯率折算。上述折算產生的外幣報表折算差額，在其他綜合收益項目中列示。外幣現金流量採用現金流量發生日的即期匯率折算。匯率變動對現金的影響額，在現金流量表中單獨列示。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債

本集團成為金融工具合同的一方時確認一項金融資產或金融負債。

(1) 金融資產

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法

本集團根據管理金融資產的業務模式和金融資產的合同現金流特徵，將金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產、以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產、以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以攤餘成本計量的金融資產：①管理該金融資產的業務模式是以收取合同現金流量為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；以攤餘成本進行後續計量。除被指定為被套期項目的，按照實際利率法攤銷初始金額與到期金額之間的差額，其攤銷、減值、匯兌損益以及終止確認時產生的利得或損失，計入當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將同時符合下列條件的金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產：①管理該金融資產的業務模式既以收取合同現金流量為目標又以出售該金融資產為目標。②該金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額。除被指定為被套期項目的，此類金融資產，除信用減值損失或利得、匯兌損益和按照實際利率法計算的該金融資產利息之外，所產生的其他利得或損失，均計入其他綜合收益；金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失應當從其他綜合收益中轉出，計入當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

本集團按照實際利率法確認利息收入。利息收入根據金融資產賬面餘額乘以實際利率計算確定，但下列情況除外：①對於購入或源生的已發生信用減值的金融資產，自初始確認起，按照該金融資產的攤餘成本和經信用調整的實際利率計算確定其利息收入。②對於購入或源生的未發生信用減值、但在後續期間成為已發生信用減值的金融資產，在後續期間，按照該金融資產的攤餘成本和實際利率計算確定其利息收入。

本集團將非交易性權益工具投資指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。該指定一經作出，不得撤銷。本集團指定的以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非交易性權益工具投資，按照公允價值進行初始計量，相關交易費用計入初始確認金額；除了獲得股利(屬於投資成本收回部分的除外)計入當期損益外，其他相關的利得和損失(包括匯兌損益)均計入其他綜合收益，且後續不得轉入當期損益。當其終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從其他綜合收益中轉出，計入留存收益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

1) 金融資產分類、確認依據和計量方法(續)

除上述分類為以攤餘成本計量的金融資產和分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產之外的金融資產。本集團將其分類兩位以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。此類金融資產按照公允價值進行初始計量，相關交易費用直接計入當期損益。此類金融資產的利得或損失，計入當期損益。

本集團在非同一控制下的企業合併中確認的或有對價構成金融資產的，該金融資產分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

在初始確認時，為能夠消除或顯著減少會計錯配，本集團將下列金融資產指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(1) 金融資產(續)

2) 金融資產轉移的確認依據和計量方法

本集團將滿足下列條件之一的金融資產予以終止確認：①收取該金融資產現金流量的合同權利終止；②金融資產發生轉移，本集團轉移了金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬；③金融資產發生轉移，本集團既沒有轉移也沒有保留金融資產所有權上幾乎所有風險和報酬，且未保留對該金融資產控制的。

金融資產整體轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產的賬面價值，與因轉移而收到的對價及原直接計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和的差額計入當期損益。

金融資產部分轉移滿足終止確認條件的，將所轉移金融資產整體的賬面價值，在終止確認部分和未終止確認部分之間，按照各自的相對公允價值進行分攤，並將因轉移而收到的對價及應分攤至終止確認部分的原計入其他綜合收益的公允價值變動累計額中對應終止確認部分的金額(涉及轉移的金融資產的合同條款規定，在特定日期產生的現金流量，僅為對本金和以未償付本金金額為基礎的利息的支付)之和，與分攤的前述金融資產整體賬面價值的差額計入當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法

本集團的金融負債於初始確認時分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債和其他金融負債。

以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債和初始確認時指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，(相關分類依據參照金融資產分類依據進行披露)。按照公允價值進行後續計量，公允價值變動形成的利得或損失以及與該金融負債相關的股利和利息支出計入當期損益。

其他金融負債，(根據實際情況進行披露具體金融負債內容)。採用實際利率法，按照攤餘成本進行後續計量。除下列各項外，本集團將金融負債分類為以攤餘成本計量的金融負債：①以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債，包括交易性金融負債(含屬於金融負債的衍生工具)和指定為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債。②不符合終止確認條件的金融資產轉移或繼續涉入被轉移金融資產所形成的金融負債。③不屬於以上①或②情形的財務擔保合同，以及不屬於以上①情形的以低於市場利率貸款的貸款承諾。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(2) 金融負債(續)

1) 金融負債分類、確認依據和計量方法(續)

本集團將在非同一控制下的企業合併中作為購買方確認的或有對價形成金融負債的，按照以公允價值計量且其變動計入當期損益進行會計處理。

2) 金融負債終止確認條件

當金融負債的現時義務全部或部分已經解除時，終止確認該金融負債或義務已解除的部分。本集團與債權人之間簽訂協議，以承擔新金融負債方式替換現存金融負債，且新金融負債與現存金融負債的合同條款實質上不同的，終止確認現存金融負債，並同時確認新金融負債。本集團對現存金融負債全部或部分的合同條款作出實質性修改的，終止確認現存金融負債或其一部分，同時將修改條款後的金融負債確認為一項新金融負債。終止確認部分的賬面價值與支付的對價之間的差額，計入當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(3) 金融資產和金融負債的公允價值確定方法

本集團以主要市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，不存在主要市場的，以最有利市場的價格計量金融資產和金融負債的公允價值，並且採用當時適用並且有足夠可利用數據和其他信息支持的估值技術。公允價值計量所使用的輸入值分為三個層次，即第一層次輸入值是計量日能夠取得的相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價；第二層次輸入值是除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值；第三層次輸入值是相關資產或負債的不可觀察輸入值。本集團優先使用第一層次輸入值，最後再使用第三層次輸入值，其他權益工具股權投資使用第一層次輸入值。公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重大意義的輸入值所屬的最低層次決定。

本集團對權益工具的投資以公允價值計量。但在有限情況下，如果用以確定公允價值的近期信息不足，或者公允價值的可能估計金額分佈範圍很廣，而成本代表了該範圍內對公允價值的最佳估計的，該成本可代表其在該分佈範圍內對公允價值的恰當估計。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

(4) 金融資產和金融負債的抵銷

本集團的金融資產和金融負債在資產負債表內分別列示，不相互抵銷。但同時滿足下列條件時，以相互抵銷後的淨額在資產負債表內列示：(1)本集團具有抵銷已確認金額的法定權利，且該種法定權利是當前可執行的；(2)本集團計劃以淨額結算，或同時變現該金融資產和清償該金融負債。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法

本集團按照以下原則區分金融負債與權益工具：(1)如果本集團不能無條件地避免以交付現金或其他金融資產來履行一項合同義務，則該合同義務符合金融負債的定義。有些金融工具雖然沒有明確地包含交付現金或其他金融資產義務的條款和條件，但有可能通過其他條款和條件間接地形成合同義務。(2)如果一項金融工具須用或可用本集團自身權益工具進行結算，需要考慮用於結算該工具的本集團自身權益工具，是作為現金或其他金融資產的替代品，還是為了使該工具持有方享有在發行方扣除所有負債後的資產中的剩餘權益。如果是前者，該工具是發行方的金融負債；如果是後者，該工具是發行方的權益工具。在某些情況下，一項金融工具合同規定本集團須用或可用自身權益工具結算該金融工具，其中合同權利或合同義務的金額等於可獲取或需交付的自身權益工具的數量乘以其結算時的公允價值，則無論該合同權利或義務的金額是固定的，還是完全或部分地基於除本集團自身權益工具的市場價格以外的變量(例如利率、某種商品的價格或某項金融工具的價格)的變動而變動，該合同分類為金融負債。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

9. 金融資產和金融負債(續)

5) 金融負債與權益工具的區分及相關處理方法(續)

本集團在合併報表中對金融工具(或其組成部分)進行分類時，考慮了集團成員和金融工具持有方之間達成的所有條款和條件。如果集團作為一個整體由於該工具而承擔了交付現金、其他金融資產或者以其他導致該工具成為金融負債的方式進行結算的義務，則該工具應當分類為金融負債。

金融工具或其組成部分屬於金融負債的，相關利息、股利(或股息)、利得或損失，以及贖回或再融資產生的利得或損失等，本集團計入當期損益。

金融工具或其組成部分屬於權益工具的，其發行(含再融資)、回購、出售或註銷時，本集團作為權益的變動處理，不確認權益工具的公允價值變動。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收票據及應收賬款

應收票據及應收賬款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法。

本集團對於《企業會計準則第14號—收入準則》規範的交易形成且不含重大融資成分的應收款項，始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量其損失準備。

信用風險自初始確認後是否顯著增加的判斷。本集團通過比較金融工具在初始確認時所確定的預計存續期內的違約概率額該工具在資產負債表日所確定的預計存續期內的違約概率，來判定金融工具信用風險是否顯著增加。但是，如果本集團確定金融工具在資產負債表日只具有較低的信用風險的，可以假設該金融工具的信用風險自初始確認後並未顯著增加。通常情況下，如果逾期超過30日，則表明金融工具的信用風險已經顯著增加。除非本集團在無須付出不必要的額外成本或努力的情況下即可獲得合理且有依據的信息，證明即使逾期超過30日，信用風險自初始確認後仍未顯著增加。在確定信用風險自初始確認後是否顯著增加時，本集團考慮無須付出不必要的額外成本或努力即可獲得的合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收票據及應收賬款(續)

本集團考慮的前瞻性信息包括：

- 發行方或債務人發生重大財務困難；
- 債務人違反合同，如償付利息或本金違約或逾期等；
- 債權人出於與債務人財務困難有關的經濟或合同考慮，給予債務人在任何其他情況下都不會做出的讓步；
- 債務人很可能破產或進行其他財務重組；
- 發行方或債務人財務困難導致該金融資產的活躍市場消失；
- 以大幅折扣購買或源生一項金融資產，該折扣反映了發生信用損失的事實。

以組合為基礎的評估：對於應收票據及應收賬款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期及剩餘合同期限等為共同風險特徵，對應收票據進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期及剩餘合同期限等為共同風險特徵，對應收賬款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

10. 應收票據及應收賬款(續)

預期信用損失計量：預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

本集團在資產負債表日計算應收票據及應收賬款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前應收票據及應收賬款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為應收票據及應收賬款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關應收票據及應收賬款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「應收票據」或「應收賬款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 其他應收款

其他應收款的預期信用損失的確定方法及會計處理方法。

本集團按照下列情形計量其他應收款損失準備：①信用風險自初始確認後未顯著增加的金融資產，本集團按照未來12個月的預期信用損失的金額計量損失準備；②信用風險自初始確認後已顯著增加的金融資產，本集團按照相當於該金融工具整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備；③購買或源生已發生信用減值的金融資產，本集團按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量損失準備。

以組合為基礎的評估：對於其他應收款，本集團在單項工具層面無法以合理成本獲得關於信用風險顯著增加的充分證據，而在組合的基礎上評估信用風險是否顯著增加是可行，所以本集團按照金融工具類型、信用風險評級、擔保物類型、初始確認日期及剩餘合同期限等為共同風險特徵，對其他應收款進行分組並以組合為基礎考慮評估信用風險是否顯著增加。

預期信用損失計量：預期信用損失，是指以發生違約的風險為權重的金融工具信用損失的加權平均值。信用損失，是指本集團按照原實際利率折現的、根據合同應收的所有合同現金流量與預期收取的所有現金流量之間的差額，即全部現金短缺的現值。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

11. 其他應收款(續)

本集團在資產負債表日計算應其他應收款預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前其他應收款減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為其他應收款減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「壞賬準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關其他應收款無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「壞賬準備」，貸記「其他應收款」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

12. 存貨

本集團存貨主要包括原材料、包裝物、低值易耗品、在產品、庫存商品等。

存貨實行永續盤存制，存貨在取得時按實際成本計價；領用或發出存貨，採用加權平均法、個別計價法確定其實際成本。低值易耗品和包裝物採用一次轉銷法進行攤銷。

庫存商品、在產品和用於出售的材料等直接用於出售的商品存貨，其可變現淨值按該存貨的估計售價減去估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定；用於生產而持有的材料存貨，其可變現淨值按所生產的產成品的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用和相關稅費後的金額確定。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

13. 合同資產

(1) 合同資產的確認方法及標準

合同資產，是指本集團已向客戶轉讓商品而有權收取對價的權利，且該權利取決於時間流逝之外的其他因素。如本集團向客戶銷售兩項可明確區分的商品，因已交付其中一項商品而有權收取款項，但收取該款項還取決於交付另一項商品的，本集團將該收款權利作為合同資產。

(2) 合同資產的預期信用損失的確定方法及會計處理方法

合同資產的預期信用損失的確定方法，參照上述10.應收票據及應收賬款相關內容描述。

會計處理方法：本集團在資產負債表日計算合同資產預期信用損失，如果該預期信用損失大於當前合同資產減值準備的賬面金額，本集團將其差額確認為減值損失，借記「信用減值損失」，貸記「合同資產減值準備」。相反，本集團將差額確認為減值利得，做相反的會計記錄。

本集團實際發生信用損失，認定相關合同資產無法收回，經批准予以核銷的，根據批准的核銷金額，借記「合同資產減值準備」，貸記「合同資產」。若核銷金額大於已計提的損失準備，按期差額借記「信用減值損失」。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

14. 合同成本

(1) 與合同成本有關的資產金額的確定方法

本集團與合同成本有關的資產包括合同履約成本和合同取得成本。

合同履約成本，即本集團為履行合同發生的成本，不屬於其他企業會計準則規範範圍且同時滿足下列條件的，作為合同履約成本確認為一項資產：該成本與一份當前或預期取得的合同直接相關，包括直接人工、直接材料、製造費用(或類似費用)、明確由客戶承擔的成本以及僅因該合同而發生的其他成本；該成本增加了本集團未來用於履行履約義務的資源；該成本預期能夠收回。

合同取得成本，即本集團為取得合同發生的增量成本預期能夠收回的，作為合同取得成本確認為一項資產；該資產攤銷期限不超過一年的，在發生時計入當期損益。增量成本，是指本集團不取得合同就不會發生的成本(如銷售佣金等)。本集團為取得合同發生的、除預期能夠收回的增量成本之外的其他支出(如無論是否取得合同均會發生的差旅費等)，在發生時計入當期損益，但是，明確由客戶承擔的除外。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

14. 合同成本(續)

(2) 與合同成本有關的資產的攤銷

本集團與合同成本有關的資產採用與該資產相關的商品收入確認相同的基礎進行攤銷，計入當期損益。

(3) 與合同成本有關的資產的減值

本集團在確定與合同成本有關的資產的減值損失時，首先對按照其他相關企業會計準則確認的、與合同有關的其他資產確定減值損失；然後根據其賬面價值高於本集團因轉讓與該資產相關的商品預期能夠取得的剩餘對價以及為轉讓該相關商品估計將要發生的成本這兩項差額的，超出部分應當計提減值準備，並確認為資產減值損失。

以前期間減值的因素之後發生變化，使得前述差額高於該資產賬面價值的，轉回原已計提的資產減值準備，並計入當期損益，但轉回後的資產賬面價值不應超過假定不計提減值準備情況下該資產在轉回日的賬面價值。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 長期股權投資

本集團長期股權投資主要是對子公司的投資、對聯營企業的投資和對合營企業的投資。

本集團對共同控制的判斷依據是所有參與方或參與方組合集體控制該安排，並且該安排相關活動的政策必須經過這些集體控制該安排的參與方一致同意。

本集團直接或通過子公司間接擁有被投資單位20%(含)以上但低於50%的表決權時，通常認為對被投資單位具有重大影響。持有被投資單位20%以下表決權的，還需要綜合考慮在被投資單位的董事會或類似權力機構中派有代表、或參與被投資單位財務和經營政策制定過程、或與被投資單位之間發生重要交易、或向被投資單位派出管理人員、或向被投資單位提供關鍵技術資料等事實和情況判斷對被投資單位具有重大影響。

對被投資單位形成控制的，為本集團的子公司。通過同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，在合併日按照取得被合併方在最終控制方合併報表中淨資產的賬面價值的份額作為長期股權投資的初始投資成本。被合併方在合併日的淨資產賬面價值為負數的，長期股權投資成本按零確定。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 長期股權投資(續)

通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資的處理方法。例如：通過多次交易分步取得同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，在合併日，根據合併後享有被合併方淨資產在最終控制方合併財務報表中的賬面價值的份額作為長期股權投資的的初始投資成本。初始投資成本與達到合併前的長期股權投資賬面價值加上合併日進一步取得股份新支付對價的賬面價值之和的差額，調整資本公積，資本公積不足沖減的，沖減留存收益。

通過非同一控制下的企業合併取得的長期股權投資，以合併成本作為初始投資成本。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 長期股權投資(續)

通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併的，應在取得控制權的報告期，補充披露在母公司財務報表中的長期股權投資成本處理方法。例如：通過多次交易分步取得非同一控制下被投資單位的股權，最終形成企業合併，屬於一攬子交易的，本集團將各項交易作為一項取得控制權的交易進行會計處理。不屬於一攬子交易的，按照原持有的股權投資賬面價值加上新增投資成本之和，作為改按成本法核算的初始投資成本。購買日之前持有的股權採用權益法核算的，原權益法核算的相關其他綜合收益暫不做調整，在處置該項投資時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。購買日之前持有的股權在可供出售金融資產中採用公允價值核算的，原計入其他綜合收益的累計公允價值變動在合併日轉入當期投資損益。

除上述通過企業合併取得的長期股權投資外，以支付現金取得的長期股權投資，按照實際支付的購買價款作為投資成本；以發行權益性證券取得的長期股權投資，按照發行權益性證券的公允價值作為投資成本；投資者投入的長期股權投資，按照投資合同或協議約定的價值作為投資成本；

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 長期股權投資(續)

本集團對子公司投資採用成本法核算，對合營企業及聯營企業投資採用權益法核算。

後續計量採用成本法核算的長期股權投資，在追加投資時，按照追加投資支付的成本額公允價值及發生的相關交易費用增加長期股權投資成本的賬面價值。被投資單位宣告分派的現金股利或利潤，按照應享有的金額確認為當期投資收益。

後續計量採用權益法核算的長期股權投資，隨著被他投資單位所有者權益的變動相應調整增加或減少長期股權投資的賬面價值。其中在確認應享有被投資單位淨損益的份額時，以取得投資時被投資單位各項可辨認資產等的公允價值為基礎，按照本集團的會計政策及會計期間，並抵銷與聯營企業及合營企業之間發生的內部交易損益按照持股比例計算歸屬於投資企業的部分，對被投資單位的淨利潤進行調整後確認。

處置長期股權投資，其賬面價值與實際取得價款的差額，計入當期投資收益。採用權益法核算的長期股權投資，因被投資單位除淨損益以外所有者權益的其他變動而計入所有者權益的，處置該項投資時將原計入所有者權益的部分按相應比例轉入當期投資損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

15. 長期股權投資(續)

因處置部分股權投資等原因喪失了對被投資單位的共同控制或重大影響的，處置後的剩餘股權改按可供出售金融資產核算，剩餘股權在喪失共同控制或重大影響之日的公允價值與賬面價值之間的差額計入當期損益。原股權投資因採用權益法核算而確認的其他綜合收益，在終止採用權益法核算時採用與被投資單位直接處置相關資產或負債相同的基礎進行會計處理。

因處置部分長期股權投資喪失了對被投資單位控制的，處置後的剩餘股權能夠對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按權益法核算，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，並對該剩餘股權視同自取得時即採用權益法核算進行調整；處置後的剩餘股權不能對被投資單位實施共同控制或施加重大影響的，改按可供出售金融資產的有關規定進行會計處理，處置股權賬面價值和處置對價的差額計入投資收益，剩餘股權在喪失控制之日的公允價值與賬面價值間的差額計入當期投資損益。

本集團對於分步處置股權至喪失控股權的各項交易不屬於一攬子交易的，對每一項交易分別進行會計處理。屬於「一攬子交易」的，將各項交易作為一項處置子公司並喪失控制權的交易進行會計處理，但是，在喪失控制權之前每一次交易處置價款與所處置的股權對應的長期股權投資賬面價值之間的差額，確認為其他綜合收益，到喪失控制權時再一併轉入喪失控制權的當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

16. 投資性房地產

投資性房地產包括已出租的土地使用權和以出租為目的的建築物以及正在建造或開發過程中將來用於出租的建築物，以成本進行初始計量。與投資性房地產有關的後續支出，在相關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠的計量時，計入投資性房地產成本；否則，於發生時計入當期損益。

投資性房地產折舊(攤銷)採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。投資性房地產的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊(攤銷)率列示如下：

類別	預計使用壽命	預計淨殘值率(%)	年折舊率(%)
房屋及建築物(含土地使用權)	30至50年	0.00至5.00	1.90至3.33

投資性房地產的用途改變為自用時，自改變之日起，將該投資性房地產轉換為固定資產或無形資產。自用房地產的用途改變為賺取租金或資本增值時，自改變之日起，將固定資產或無形資產轉換為投資性房地產。發生轉換時，以轉換前的賬面價值作為轉換後的入賬價值。

對投資性房地產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

16. 投資性房地產(續)

當投資性房地產被處置、或者永久退出使用且預計不能從其處置中取得經濟利益時，終止確認該項投資性房地產。投資性房地產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後計入當期損益。

當投資性房地產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額。

17. 固定資產

(1) 固定資產確認及初始計量

固定資產包括房屋及建築物、機器設備、運輸工具、辦公及電子設備等。本集團固定資產是指同時具有以下特徵，即為生產商品、提供勞務、出租或經營管理而持有的，使用年限超過一年的有形資產。

固定資產在與其有關的經濟利益很可能流入本集團、且其成本能夠可靠計量時予以確認。購置或新建的固定資產按取得時的成本進行初始計量。本集團在進行公司制改建時，國有股股東投入的固定資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

與固定資產有關的後續支出，在與其有關的經濟利益很可能流入本集團且其成本能夠可靠計量時，計入固定資產成本；對於被替換的部分，終止確認其賬面價值；所有其他後續支出於發生時計入當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

17. 固定資產(續)

(2) 固定資產的折舊方法

固定資產折舊採用年限平均法並按其入賬價值減去預計淨殘值後在預計使用壽命內計提。對計提了減值準備的固定資產，則在未來期間按扣除減值準備後的賬面價值及依據尚可使用年限確定折舊額。

序號	類別	折舊年限(年)	預計殘值率(%)	年折舊率(%)
1	房屋及建築物	20-50年	3.00-5.00	1.90至4.85
2	機器設備	7-28年	5.00	3.39至13.57
3	運輸工具	6-12年	5.00	7.92至15.83
4	辦公及電子設備	3-14年	5.00	6.79至31.67

對固定資產的預計使用壽命、預計淨殘值和折舊方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

當固定資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

17. 固定資產(續)

(3) 融資租入固定資產的認定依據和計價方法

實質上轉移了與資產所有權有關的全部風險和報酬的租賃為融資租賃。融資租入固定資產以租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中的較低者作為租入資產的入賬價值。租入資產的入賬價值與最低租賃付款額之間的差額作為未確認融資費用。

融資租入的固定資產採用與自有固定資產相一致的折舊政策。能夠合理確定租賃期屆滿時將取得租入資產所有權的，租入固定資產在其預計使用壽命內計提折舊；否則，租入固定資產在租賃期與該資產預計使用壽命兩者中較短的期間內計提折舊。

(4) 固定資產的處置

當固定資產被處置、或者預期通過使用或處置不能產生經濟利益時，終止確認該固定資產。固定資產出售、轉讓、報廢或毀損的處置收入扣除其賬面價值和相關稅費後的金額計入當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

18. 在建工程

在建工程在達到預定可使用狀態之日起，根據工程預算、造價或工程實際成本等，按估計的價值結轉固定資產，次月起開始計提折舊，待辦理了竣工決算手續後再對固定資產原值差異進行調整。

19. 借款費用

本集團發生的可直接歸屬於需要經過相當長時間的購建活動才能達到預定可使用狀態之資產的購建的借款費用，在資產支出及借款費用已經發生、為使資產達到預定可使用狀態所必要的購建活動已經開始時，開始資本化並計入該資產的成本。當購建的資產達到預定可使用狀態時停止資本化，其後發生的借款費用計入當期損益。如果資產的購建活動發生非正常中斷，並且中斷時間連續超過3個月，暫停借款費用的資本化，直至資產的購建活動重新開始。

專門借款當期實際發生的利息費用，扣除尚未動用的借款資金存入銀行取得的利息收入或進行暫時性投資取得的投資收益後的金額予以資本化；一般借款根據累計資產支出超過專門借款部分的資產支出加權平均數乘以所佔用一般借款的資本化率，確定資本化金額。資本化率根據一般借款加權平均利率計算確定。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 無形資產

無形資產包括土地使用權、專有技術、商標、客戶關係、特許經營權及軟件等，以成本計量。公司制改建時國有股股東投入的無形資產，按國有資產管理部門確認的評估值作為入賬價值。

(1) 無形資產類別

1) 土地使用權

土地使用權按使用年限30至50年平均攤銷。外購土地及建築物的價款難以在土地使用權與建築物之間合理分配的，全部作為固定資產。

2) 專有技術

所有者投入的專有技術按照投資時投資雙方確認的價值入賬，並按預計使用年限10年平均攤銷。本集團於2011年收購子公司所取得的專有技術，按照收購時評估的結果入賬，並採用直線法按預計使用年限6至10年平均攤銷。

3) 商標及客戶關係

商標及客戶關係為本集團於2010年度收購子公司產生，按照收購時評估的結果入賬。其中商標為使用壽命不確定的無形資產，於持有期間無需攤銷，在每個會計期間進行減值測試；客戶關係採用直線法按預計使用年限10-12年平均攤銷。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 無形資產(續)

(1) 無形資產類別(續)

4) 軟件

軟件按取得時實際支付的價款入賬，並按預計使用年限2至10年平均攤銷。

5) 特許經營權

本集團涉及若干服務特許經營安排，本集團按照授權當局所訂的預設條件，為授權當局開展工程建設，以換取有關資產的經營權。特許經營安排下的資產列示為無形資產或應收特許經營權的授權當局的款項。

合同規定基礎設施建成後的一定期間內，可以無條件地自授權當局收取確定金額的貨幣資金或其他金融資產的；或在提供經營服務的收費低於某一限定金額的情況下，授權當局按照合同規定負責補償有關差價的，在確認收入的同時確認金融資產。

合同規定在有關基礎設施建成後，從事經營的一定期間內有權利向獲取服務的對象收取費用，但收費金額不確定的，該權利不構成一項無條件收取現金的權利，在確認收入的同時確認無形資產。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 無形資產(續)

(1) 無形資產類別(續)

5) 特許經營權(續)

如適用無形資產模式，則本集團會將該等特許經營安排下相關的非流動資產於資產負債表內列作無形資產類別中的特許經營使用權。於特許經營安排的相關基建項目落成後，特許經營使用權根據無形資產模式在特許經營期內以直線法進行攤銷。

如適用金融資產模式，則本集團將該等特許經營安排下的資產於資產負債表內列做金融資產。於特許經營安排的相關基建項目落成後，金融資產在特許經營期內按照實際利率法計算利息並確認損益。

6) 研究與開發

內部研究開發項目支出根據其性質以及研發活動最終形成無形資產是否具有較大不確定性，被分為研究階段支出和開發階段支出。

研究階段的支出，於發生時計入當期損益；開發階段的支出，同時滿足下列條件的，予以資本化：

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 無形資產(續)

(1) 無形資產類別(續)

6) 研究與開發(續)

1. 完成該無形資產以使其能夠使用或出售在技術上具有可行性；
2. 管理層具有完成該無形資產並使用或出售的意圖；
3. 能夠證明該無形資產將如何產生經濟利益；
4. 有足夠的技術、財務資源和其他資源支持，以完成該無形資產的開發，並有能力使用或出售該無形資產；
5. 歸屬於該無形資產開發階段的支出能夠可靠地計量。

不滿足上述條件的開發階段的支出，於發生時計入當期損益。以前期間已計入損益的開發支出不在此後期間重新確認為資產。已資本化的開發階段的支出在資產負債表上列示為開發支出，自該項目達到預定用途之日起轉為無形資產。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

20. 無形資產(續)

(2) 無形資產減值

當無形資產的可收回金額低於其賬面價值時，賬面價值減記至可收回金額。

(3) 定期覆核使用壽命和攤銷方法

對使用壽命有限的無形資產的預計使用壽命及攤銷方法於每年年度終了進行覆核並作適當調整。

21. 長期資產減值

本集團於每一資產負債表日對長期股權投資、採用成本模式計量的投資性房地產、固定資產、在建工程、使用壽命有限的無形資產等項目進行檢查，當存在減值跡象時，本集團進行減值測試。對商譽和使用壽命不確定的無形資產，無論是否存在減值跡象，每期末均進行減值測試。

可收回金額根據資產的公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間較高者確定。本集團以單項資產為基礎估計其可收回金額；難以對單項資產的可收回金額進行估計的，以該資產所屬的資產組為基礎確定資產組的可收回金額。資產組的認定，以資產組產生的主要現金流入是否獨立於其他資產或者資產組的現金流入為依據。當資產或者資產組的可收回金額低於其賬面價值時，本集團將其賬面價值減記至可收回金額，減記的金額計入當期損益，同時計提相應的資產減值準備。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

21. 長期資產減值(續)

對包含商譽的相關資產組或者資產組組合進行減值測試時，如與商譽相關的資產組或者資產組組合存在減值跡象的，首先對不包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，計算可收回金額，確認相應的減值損失。然後對包含商譽的資產組或者資產組組合進行減值測試，比較其賬面價值與可收回金額，如可收回金額低於賬面價值的，減值損失金額首先抵減分攤至資產組或者資產組組合中商譽的賬面價值，再根據資產組或者資產組組合中除商譽之外的其他各項資產的賬面價值所佔比重，按比例抵減其他各項資產的賬面價值。

上述資產的減值損失一經確認，在以後會計期間不予轉回。

22. 長期待攤費用

長期待攤費用包括經營租入固定資產改良及其他已經發生但應由本期和以後各期負擔的、分攤期限在一年以上的各項費用，按預計受益期間分期平均攤銷，並以實際支出減去累計攤銷後的淨額列示。

對於長期待攤費用中的模具，其攤銷採用工作量法按照預計使用次數分攤至受益期間。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

23. 合同負債

合同負債反映本集團已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務。本集團在向客戶轉讓商品之前，客戶已經支付了合同對價或本集團已經取得了無條件收取合同對價權利的，在客戶實際支付款項與到期應支付款項孰早時點，按照已收或應收的金額確認合同負債。

24. 職工薪酬

職工薪酬是本集團為獲得職工提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期職工福利等。

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費、短期帶薪缺勤等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 職工薪酬(續)

本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。於報告期內，本集團的離職後福利主要是為員工繳納的基本養老保險和失業保險，均屬於設定提存計劃。

本集團職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

24. 職工薪酬(續)

本集團向接受內部退休安排的職工提供內退福利。內退福利是指，向未達到國家規定的退休年齡、經本集團管理層批准自願退出工作崗位的職工支付的工資及為其繳納的社會保險費等。本集團自內部退休安排開始之日起至職工達到正常退休年齡止，向內退職工支付內部退養福利。對於內退福利，本集團比照辭退福利進行會計處理，在符合辭退福利相關確認條件時，將自職工停止提供服務日至正常退休日期間擬支付的內退職工工資和繳納的社會保險費等，確認為負債，一次性計入當期損益。內退福利的精算假設變化及福利標準調整引起的差異於發生時計入當期損益。

預期在資產負債表日起一年內需支付的辭退福利，列示為流動負債。

25. 預計負債

因產品質量保證、虧損合同等形成的現時義務，當履行該義務很可能導致經濟利益的流出，且其金額能夠可靠計量時，確認為預計負債。

預計負債按照履行相關現時義務所需支出的最佳估計數進行初始計量，並綜合考慮與或有事項有關的風險、不確定性和貨幣時間價值等因素。貨幣時間價值影響重大的，通過對相關未來現金流出進行折現後確定最佳估計數；因隨著時間推移所進行的折現還原而導致的預計負債賬面價值的增加金額，確認為利息費用。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

25. 預計負債(續)

於資產負債表日，對預計負債的賬面價值進行覆核並作適當調整，以反映當前的最佳估計數。

預期在資產負債表日起一年內需支付的預計負債，列示為流動負債。

26. 收入確認原則和計量方法

本集團的營業收入主要包括商品銷售收入、提供服務收入、EPC建造合同收入、利息收入、租賃合同收入等。

(1) 收入確認原則

本集團在履行了合同中的履約義務，即在客戶取得相關商品或服務的控制權時，確認收入。取得相關商品或服務的控制權，是指能夠主導該商品的使用或該服務的提供並從中獲得幾乎全部的經濟利益。

合同中包含兩項或多項履約義務的，本集團在合同開始時，按照個單項履約義務所承諾商品或服務的單獨售價的相對比例，將交易價格分攤至各單項履約義務，按照分攤至各單項履約義務的交易價格計量收入。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 收入確認原則和計量方法(續)

(1) 收入確認原則(續)

交易價格是本集團因向客戶轉讓商品或服務而預期有權收取的對價金額，不包括代第三方收取的款項。本集團確認的交易價格不超過在相關不確定性消除時累計已確認收入極可能不會發生重大轉回的金額。預期將退還給客戶的款項作為負債不計入交易價格。合同中存在重大融資成分的，本集團按照假定客戶在取得商品或服務控制權時即以現金支付的應付金額確定交易價格。該交易價格與合同對價之間的差額，在合同期間內採用實際利率法攤銷。合同開始日，本集團預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔不超過一年的，不考慮合同中存在的重大融資成分。

滿足下列條件之一時，本集團屬於在某一時段內履行履約義務；否則，屬於在某一時點履行履約義務：①客戶在本集團履約的同時即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益。②客戶能夠控制本集團履約過程中在建的商品。③在本集團履約過程中所產出的商品具有不可替代用途，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收取款項。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 收入確認原則和計量方法(續)

(1) 收入確認原則(續)

對於在某一時段內履行的履約義務，本集團在該段時間內按照履約進度確認收入，並按照投入法確定履約進度。履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

對於在某一時點履行的履約義務，本集團在客戶取得相關商品或服務控制權時點確認收入。在判斷客戶是否已取得商品或服務控制權時，本集團考慮下列跡象：①本集團就該商品或服務享有現時收款權利；②本集團已將該商品的法定所有權轉移給客戶；③本集團已將該商品的實物轉移給客戶；④本集團已將該商品所有權上的主要風險和報酬轉移給客戶；⑤客戶已接受該商品或服務等。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 收入確認原則和計量方法(續)

(2) 與本集團取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下：

① 銷售商品合同

本集團與客戶之間的銷售商品合同通常僅包含轉讓商品的履約義務。本集團通常在綜合考慮了下列因素的基礎上，以客戶接受商品時點確認收入。取得商品的現時收款權利、商品所有權上的主要風險和報酬的轉移、商品的法定所有權的轉移、商品實物資產的轉移、客戶接受該商品。

② 提供服務合同

本集團與客戶之間的提供服務合同通常包含技術服務、產品售後維護服務等履約義務，由於本集團履約的同時客戶即取得並消耗本集團履約所帶來的經濟利益，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收入款項，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 收入確認原則和計量方法(續)

(2) 與本集團取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下:(續)

③ 建造合同—水電站EPC總承包合同

EPC是指公司受業主委託，按照合同約定對水電站工程建設項目的設計、採購、施工、試運行等實行全過程或若干階段的承包。建設內容通常包含水電站前期設計、專業設備及材料的生產與採購、施工、技術培訓等內容。由於客戶能夠控制本集團履約過程中在設計、生產及安裝的電站項目系統，且本集團在整個合同期間內有權就累計至今已完成的履約部分收入款項，本集團將其作為在某一時段內履行的履約義務，按照履約進度確認收入，履約進度不能合理確定的除外。本集團按照投入法確定提供服務的履約進度。對於履約進度不能合理確定時，本集團已經發生的成本預計能夠得到補償的，按照已經發生的成本金額確認收入，直到履約進度能夠合理確定為止。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

26. 收入確認原則和計量方法(續)

(2) 與本集團取得收入的主要活動相關的具體會計政策描述如下:(續)

④ 主要責任人／代理人

對於本集團自第三方取得商品控制權後，再轉讓給客戶，或通過提供重大的服務將採購的商品與其他商品整合成某組合產出轉讓給客戶，本集團有權自主決定所交易商品的價格，即本集團在向客戶轉讓商品前能夠控制該商品，因此本集團是主要責任人，按照已收或應收對價總額確認收入。否則，本集團為代理人，按照預期有權收取的佣金或手續費的金額確認收入，該金額應當按照已收或應收對價總額扣除應支付給其他相關方的價款後的淨額，或者按照既定的傭金金額或比例等確定。

⑤ 利息收入

按照他人使用本集團貨幣資金的時間和實際利率計算確定。

⑥ 租賃收入

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按照直線法確認，或有租金在實際發生時計入當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

27. 政府補助

本集團的政府補助包括稅費返還、財政補貼等。

本集團的政府補助包括與收益相關的政府補助和與資產相關的政府補助。其中，與資產相關的政府補助，是指本集團取得的、用於購建或以其他方式形成長期資產的政府補助；與收益相關的政府補助，是指除與資產相關的政府補助之外的政府補助。如果政府文件中未明確規定補助對象，本集團按照上述區分原則進行判斷，難以區分的，整體歸類為與收益相關的政府補助。

政府補助為貨幣性資產的，按照實際收到的金額計量，對於按照固定的定額標準撥付的補助，或對期末有確鑿證據表明能夠符合財政扶持政策規定的相關條件且預計能夠收到財政扶持資金時，按照應收的金額計量；政府補助為非貨幣性資產的，按照公允價值計量，公允價值不能可靠取得的，按照名義金額(1元)計量。

與資產相關的政府補助，確認為遞延收益，確認為遞延收益的與資產相關的政府補助，在相關資產使用壽命內按照平均年限方法分期計入當期損益。

相關資產在使用壽命結束前被出售、轉讓、報廢或發生毀損的，將尚未分配的相關遞延收益餘額轉入資產處置當期的損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

27. 政府補助(續)

與收益相關的政府補助，用於補償以後期間的相關成本費用或損失的，確認為遞延收益，並在確認相關成本費用或損失的期間計入當期損益。與日常活動相關的政府補助，按照經濟業務實質，計入其他收益或沖減相關成本費用。與日常活動無關的政府補助，計入營業外收支。

本集團取得政策性優惠貸款貼息的，區分財政將貼息資金撥付給貸款銀行和財政將貼息資金直接撥付給本集團兩種情況，分別按照以下原則進行會計處理：

- (1) 財政將貼息資金撥付給貸款銀行，由貸款銀行以政策性優惠利率向本集團提供貸款的，本集團以實際收到的借款金額作為借款的入賬價值，按照借款本金和該政策性優惠利率計算相關借款費用(或以借款的公允價值作為借款的入賬價值並按照實際利率法計算借款費用，實際收到的金額與借款公允價值之間的差額確認為遞延收益。遞延收益在借款存續期內採用實際利率法攤銷，沖減相關借款費用)。
- (2) 財政將貼息資金直接撥付給本集團，本集團將對應的貼息沖減相關借款費用。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

27. 政府補助(續)

本集團已確認的政府補助需要退回的，在需要退回的當期分情況按照以下規定進行會計處理：

- 1) 初始確認時沖減相關資產賬面價值的，調整資產賬面價值。
- 2) 存在相關遞延收益的，沖減相關遞延收益賬面餘額，超出部分計入當期損益。
- 3) 屬於其他情況的，直接計入當期損益。

28. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

本集團遞延所得稅資產和遞延所得稅負債根據資產和負債的計稅基礎與其賬面價值的差額(暫時性差異)計算確認。對於按照稅法規定能夠於以後年度抵減應納稅所得額的可抵扣虧損，確認相應的遞延所得稅資產。對於商譽的初始確認產生的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅負債。對於既不影響會計利潤也不影響應納稅所得額(或可抵扣虧損)的非企業合併的交易中產生的資產或負債的初始確認形成的暫時性差異，不確認相應的遞延所得稅資產和遞延所得稅負債。於資產負債表日，遞延所得稅資產和遞延所得稅負債，按照預期收回該資產或清償該負債期間的適用稅率計量。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

28. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

本集團以很可能取得用來抵扣可抵扣暫時性差異、可抵扣虧損和稅款抵減的未來應納稅所得額為限，確認遞延所得稅資產。

29. 租賃

本集團的租賃業務包括融資租賃與經營租賃。

本集團作為融資租賃承租方時，在租賃開始日，按租賃開始日租賃資產的公允價值與最低租賃付款額的現值兩者中較低者，作為融資租入固定資產的入賬價值，將最低租賃付款額作為長期應付款的入賬價值，將兩者的差額記錄為未確認融資費用。

本集團作為經營租賃承租方的租金在租賃期內的各個期間按直線法計入相關資產成本或當期損益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

30. 持有待售

- (1) 本集團將同時符合下列條件的非流動資產或處置組劃分為持有待售：(1)根據類似交易中出售此類資產或處置組的慣例，在當前狀況下即可立即出售；(2)出售極可能發生，即已經就一項出售計劃作出決議且獲得確定的購買承諾，預計出售將在一年內完成。有關規定要求相關權力機構或者監管部門批准後方可出售的需要獲得相關批准。本集團將非流動資產或處置組首次劃分為持有待售類別前，按照相關會計準則規定計量非流動資產或處置組中各項資產和負債的賬面價值。初始計量或在資產負債表日重新計量持有待售的非流動資產或處置組時，其賬面價值高於公允價值減去出售費用後的淨額的，將賬面價值減記至公允價值減去出售費用後的淨額，減記的金額確認為資產減值損失，計入當期損益，同時計提持有待售資產減值準備。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

30. 持有待售(續)

- (2) 本集團專為轉售而取得的非流動資產或處置組，在取得日滿足「預計出售將在一年內完成」的規定條件，且短期(通常為3個月)內很可能滿足持有待售類別的其他劃分條件的，在取得日將其劃分為持有待售類別。在初始計量時，比較假定其不劃分為持有待售類別情況下的初始計量金額和公允價值減去出售費用後的淨額，以兩者孰低計量。除企業合併中取得的非流動資產或處置組外，由非流動資產或處置組以公允價值減去出售費用後的淨額作為初始計量金額而產生的差額，計入當期損益。
- (3) 本集團因出售對子公司的投資等原因導致喪失對子公司控制權的，無論出售後本集團是否保留部分權益性投資，在擬出售的對子公司投資滿足持有待售類別劃分條件時，在母公司個別財務報表中將對子公司投資整體劃分為持有待售類別，在合併財務報表中將子公司所有資產和負債劃分為持有待售類別。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

30. 持有待售(續)

- (4) 後續資產負債表日持有待售的非流動資產公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。
- (5) 對於持有待售的處置組確認的資產減值損失金額，先抵減處置組中商譽的賬面價值，再根據各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例抵減其賬面價值。

後續資產負債表日持有待售的處置組公允價值減去出售費用後的淨額增加的，以前減記的金額應當予以恢復，並在劃分為持有待售類別後適用相關計量規定的非流動資產確認的資產減值損失金額內轉回，轉回金額計入當期損益。已抵減的商譽賬面價值，以及非流動資產在劃分為持有待售類別前確認的資產減值損失不得轉回。

持有待售的處置組確認的資產減值損失後續轉回金額，根據處置組中除商譽外，各項非流動資產賬面價值所佔比重，按比例增加其賬面價值。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

30. 持有待售(續)

- (6) 持有待售的非流動資產或處置組中的非流動資產不計提折舊或攤銷，持有待售的處置組中負債的利息和其他費用繼續予以確認。
- (7) 持有待售的非流動資產或處置組因不再滿足持有待售類別的劃分條件，而不再繼續劃分為持有待售類別或非流動資產從持有待售的處置組中移除時，按照以下兩者孰低計量：(1)劃分為持有待售類別前的賬面價值，按照假定不劃分為持有待售類別情況下本應確認的折舊、攤銷或減值等進行調整後的金額；(2)可收回金額。
- (8) 終止確認持有待售的非流動資產或處置組時，將尚未確認的利得或損失計入當期損益。

31. 終止經營

終止經營，是指本集團滿足下列條件之一的、能夠單獨區分的組成部分，且該組成部分已經處置或劃分為持有待售類別：(1)該組成部分代表一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區；(2)該組成部分是擬對一項獨立的主要業務或一個單獨的主要經營地區進行處置的一項相關聯計劃的一部分；(3)該組成部分是專為轉售而取得的子公司。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

32. 分部信息

本集團以內部組織結構、管理要求、內部報告制度為依據確定經營分部，以經營分部為基礎確定報告分部並披露分部信息。

經營分部是指本集團內同時滿足下列條件的組成部分：(1)該組成部分能夠在日常活動中產生收入、發生費用；(2)本集團管理層能夠定期評價該組成部分的經營成果，以決定向其配置資源、評價其業績；(3)本集團能夠取得該組成部分的財務狀況、經營成果和現金流量等有關會計信息。兩個或多個經營分部具有相似的經濟特徵，並且滿足一定條件的，則可合併為一個經營分部。

33. 財務擔保合同

財務擔保合同要求提供者為合同持有人提供償還保障，即在被擔保人到期不能履行合同條款時，代為償付合同持有人的損失。本集團將財務擔保合同提供給銀行、金融機構和其他實體，為關聯公司貸款、透支和取得其他銀行額度提供保證。

財務擔保合同在擔保提供日按公允價值進行初始確認。在資產負債表日按合同的攤餘價值和對本集團履行擔保責任所需準備金的最佳估計孰高列示，與該合同相關負債的增加計入當期利潤表。這些估計基於類似交易經驗、過去損失歷史和管理層判斷而得出。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

34. 重要會計估計和判斷

本集團根據歷史經驗和其他因素，包括對未來事項的合理預期，對所採用的重要會計估計進行持續的評價。本集團對於未來所進行的估計和假設可能不能完全等同於與之相關的實際結果。下列重要會計估計及關鍵假設存在會導致下一會計年度資產和負債的賬面價值出現重大調整的重要風險：

(1) 稅項

本集團在多個國家適用多項稅項，如：企業所得稅及增值稅等。確定該等稅項的計提時需要作出判斷。在日常業務過程中，許多交易及計算所涉及的最終稅項並不確定。本集團根據對預期稅收事項的估計，判斷未來是否需承擔額外的稅金以確認稅收事項的負債。若該等事項的最終稅務結果與初始記錄金額不同，其差額將影響作出判斷有關期間的稅項。

遞延所得稅資產的確認系由於管理層預期將有可使用的應納稅所得額以實現其暫時性差異。若該等事項的預期與初始預期不同，其差額將影響作出預期有關期間的所得稅及遞延稅款。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

34. 重要會計估計和判斷(續)

(2) 金融資產減值

本集團採用預期信用損失模型對金融工具的減值進行評估，應用預期信用損失模型需要做出重大判斷和估計，需考慮所有合理且有依據的信息，包括前瞻性信息。在做出該等判斷和估計時，本集團根據歷史還款數據結合經濟政策、宏觀經濟指標、行業風險等因素推斷債務人信用風險的預期變動。

實際的結果與原先估計的差異將在估計被改變的期間影響金融資產的賬面價值及金融資產壞賬準備的計提或轉回。

(3) 非金融資產減值

1. 商譽減值準備的會計估計

本集團每年對商譽進行減值測試。包含商譽的資產組和資產組組合的可收回金額為其預計未來現金流量的現值，其計算需要採用會計估計(附註四、21.)。

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行重新修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團可能需對商譽計提減值準備。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

34. 重要會計估計和判斷(續)

(3) 非金融資產減值(續)

1. 商譽減值準備的會計估計(續)

如果管理層對應用於現金流量折現的稅前折現率進行重新修訂，修訂後的稅前折現率高於目前採用的折現率，本集團可能需對商譽計提減值準備。

如果實際毛利率或稅前折現率高於或低於管理層的估計，本集團不能轉回原已計提的商譽減值損失。

2. 長期資產減值

本集團每年會根據本集團的會計政策對長期資產進行減值測試，資產或產生現金單位的可收回金額按資產公允價值減去處置費用後的淨額與資產預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者計算。計算使用價值需要企業根據管理層的假設及估計，估計預期產生現金單位的未來現金流量及合適的貼現率。經過敏感度分析後，管理層相信有關資產的賬面價值將可全數收回。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

34. 重要會計估計和判斷(續)

(3) 非金融資產減值(續)

2. 長期資產減值(續)

如果管理層對資產組和資產組組合未來現金流量計算中採用的毛利率進行修訂，修訂後的毛利率低於目前採用的毛利率，本集團需對長期資產增加計提減值準備。

(4) 存貨的計價

本集團的存貨按照成本與可變現淨值孰低計量。存貨的可變現淨值是指日常活動中，存貨的估計售價減去至完工時估計將要發生的成本、估計的銷售費用以及相關稅費後的金額。

(5) 設定受益計劃

本集團的管理層依據模型計算的設定受益義務的現值減計劃資產的公允價值確定設定受益計劃淨負債。設定受益義務的現值計算包含多項假設，包括受益期限及折現率。倘若未來事項與該等假設不符，可能導致對於資產負債表日設定受益計劃淨負債的重大調整。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更

(1) 重要會計政策變更

財政部於2017年3月31日分別發佈了《企業會計準則第22號—金融工具確認和計量(2017年修訂)》(財會[2017]7號)、《企業會計準則第23號—金融資產轉移(2017年修訂)》(財會[2017]8號)、《企業會計準則第24號—套期會計(2017年修訂)》(財會[2017]9號)，於2017年5月2日發佈了《企業會計準則第37號—金融工具列報(2017年修訂)》(財會[2017]14號)(上述準則以下統稱「新金融工具準則」)；財政部於2017年7月5日發佈了《企業會計準則第14號—收入(2017年修訂)》(財會[2017]22號)(以下簡稱「新收入準則」)及財政部2018年6月15日頒布的《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會(2018)15號)(以下簡稱「財會15號文件」)等，要求在境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報告的企業，自2018年1月1日起施行，經本集團2018年3月29日第四屆董事會2018年第一次會議決議通過，本集團按照財政部的要求時間開始執行前述新金融工具準則、新收入準則及財會15號文件。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

① 新收入準則變更影響

本集團按照新收入準則的規範重新評估本集團主要合同收入的確認和計量、核算和列報等；經本集團對收入來源及客戶合約流程進行覆核以評估新收入準則對財務報表的影響，本集團大部分的收入為銷售貨品取得的收入，收入確認時點為將貨品控制權轉移至客戶時確認收入，採用新收入準則對本集團財務報表列報無重大影響。

根據新收入準則的規定，本集團選擇僅對在2018年1月1日尚未完成的合同的累積影響數進行調整。首次執行的累積影響金額調整首次執行當期期初(即2018年1月1日)的未分配利潤及財務報表其他相關項目金額，對2017年度財務報表不予調整。於2018年1月1日，因收入政策變更調減期初未分配利潤109,378,793.65元。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則變更影響

新金融工具準則下，改變了金融資產的分類和計量方式，將金融資產分為三類：按攤餘成本計量、按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益及按公允價值計量且其變動計入當期損益。企業需考慮自身業務模式，以及金融資產的合同現金流特徵進行上述分類。權益類投資需按公允價值計量且其變動計入當期損益，但在初始確認時可選擇按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益(處置時的利得或損失不能回轉到損益，但分紅計入損益)，且該選擇不可撤銷。

新金融工具準則要求金融資產減值計量由「已發生損失模型」改為「預期信用損失模型」。

本集團按照新金融工具準則的要求進行銜接調整：涉及前期比較財務報表數據與金融工具準則要求不一致的，本集團不進行調整。金融工具原賬面價值和在新金融工具準則施行的新賬面價值之間的差額，計入2018年1月1日的未分配利潤或其他綜合收益。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則變更影響(續)

採用新金融工具準則對本集團金融資產分類，對原採用公允價值計量的可供出售金融資產重分類至交易性金融資產列報，原公允價值變動計入其他綜合收益金額調整至公允價值變動損益列報，同時調增期初未分配利潤2,773,313.00元。

經評估與測試，於2018年1月1日，因減值模型的變化補計2018年1月1日資產減值準備218,785,681.09元，其中應收票據減值準備增加48,808,594.37元、應收賬款減值準備增加87,708,548.83元、預付賬款壞賬準備增加4,102,500.00元、其他應收款減值準備增加28,657,485.05元、合同資產減值準備增加49,508,552.84元；補計提遞延所得稅資產13,507,951.15元後，期初未分配利潤減少205,277,729.94元，其中歸屬於母公司所有者權益減少198,937,840.68元、歸屬於少數股東權益減少6,339,889.26元。

上述新收入準則和新金融工具準則引起的會計政策變更對本集團2018年1月1日的財務報表的主要影響如下：

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則變更影響(續)

A、合併財務報表

報表項目	按原準則列示的	重分類		重新計量		按新準則列示的
	賬面價值2017年 12月31日	新收入準則 影響(註1)	新金融工具準則 影響(註2)	新收入準則 影響(註3)	新金融工具準則 影響(註4)	賬面價值2018年 1月1日
交易性金融資產	—	—	152,773,313.00	—	—	152,773,313.00
應收票據	1,479,630,312.00	—	—	—	(48,808,594.37)	1,430,821,717.63
應收賬款	2,403,684,040.00	—	—	(51,386,374.28)	(87,708,548.83)	2,264,589,116.89
預付賬款	434,915,529.00	—	—	—	(4,102,500.00)	430,813,029.00
其他應收款	1,050,640,822.00	—	—	—	(28,657,485.05)	1,021,983,336.95
存貨	2,040,955,563.00	(195,511,456.37)	—	(1,959,770.42)	—	1,843,484,336.21
合同資產	—	195,511,456.37	—	—	(49,508,552.84)	146,002,903.53
其他流動資產	188,049,577.00	—	(152,773,313.00)	—	—	35,276,264.00
遞延所得稅資產	68,505,568.00	—	—	—	13,507,951.15	82,013,519.15
預收賬款	677,552,844.00	(733,585,492.95)	—	56,032,648.95	—	—
合同負債	—	733,585,492.95	—	—	—	733,585,492.95
遞延所得稅負債	58,346,309.00	—	(693,328.00)	—	—	57,652,981.00
其他綜合收益	27,977,334.00	—	(2,079,985.00)	—	—	25,897,349.00
未分配利潤	2,717,844,150.00	—	2,773,313.00	(109,378,793.65)	(198,937,840.68)	2,412,300,828.67
少數股東權益	400,262,838.00	—	—	—	(6,339,889.26)	393,922,948.74
所有者權益合計	7,177,986,543.00	—	693,328.00	(109,378,793.65)	(205,277,729.94)	6,864,023,347.41

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則變更影響(續)

A、合併財務報表(續)

註1：於2018年1月1日，本集團依照新收入準則的要求，本集團將與銷售商品的相關預收賬款重分類至合同負債及將存貨重分類至合同資產。

註2：於2018年1月1日，人民幣152,773,313.00的其他流動資產／可供出售金融資產被重分類至交易性金融資產，該金融資產於以前期間採用公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，本集團按照新金融工具準則將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。以前期間以公允價值計算的累計公允價值變動人民幣2,773,313.00從其他綜合收益轉入期初未分配利潤。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則變更影響(續)

A、 合併財務報表(續)

註3：於2018年1月1日，本集團依照新收入準則的要求，對於首次執行日尚未完成的合同進行評估，識別合同所包含的各項履約義務；對於部分合同中向客戶轉讓商品或服務的承諾，經評估不滿足新收入準則規定的單項履約義務條件，與合同中承諾的其他商品或服務不可單獨區分，應作為一項履約義務，在客戶取得相關商品控制權時確認收入；及對於合同中存在的可變對價，按照期望值或最可能發生金額確認可變對價的最佳估計數。根據新收入準則要求調整期初資產負債表及未分配利潤。

註4：根據新金融工具準則的要求，自2018年1月1日起，本集團金融資產減值計量由「已發生損失模型」變更為「預期信用損失模型」。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

② 新金融工具準則變更影響(續)

B、 母公司財務報表

報表項目	按原準則列示的	重分類	重新計量	按新準則列示的		
	賬面價值2017年 12月31日	新收入準則影響	新金融工具準則 影響(註1)	新收入準則影響	新金融工具準則 影響	賬面價值2018年 1月1日
交易性金融資產	—	—	152,773,313.00	—	—	152,773,313.00
其他流動資產	156,197,977.00	—	(152,773,313.00)	—	—	3,424,664.00
遞延所得稅負債	9,060,378.00	—	(693,328.00)	—	—	8,367,050.00
其他綜合收益	2,696,625.00	—	(2,079,985.00)	—	—	616,640.00
未分配利潤	1,649,152,488.00	—	2,773,313.00	—	—	1,651,925,801.00
所有者權益合計	5,823,593,636.00	—	693,328.00	—	—	5,824,286,964.00

註1：於2018年1月1日，人民幣152,773,313.00的其他流動資產／可供出售金融資產被重分類至交易性金融資產，該金融資產於以前期間採用公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產，本集團按照新金融工具準則將其分類為以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產。以前期間以公允價值計算的累計公允價值變動人民幣2,773,313.00從其他綜合收益轉入期初未分配利潤。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ 財務報表列報調整

本集團根據《關於修訂印發2018年度一般企業財務報表格式的通知》(財會[2018]15號)要求，除執行上述新金融工具準則以及新收入準則產生的列報變化外，本集團將「應收票據」和「應收賬款」歸並至新增的「應收票據及應收賬款」項目，將「應收股利」及「應收利息」歸並至「其他應收款」項目，將「應付票據」和「應付賬款」歸並至新增的「應付票據及應付賬款」項目，將「專項應付款」歸並至「長期應付款」項目；在利潤表中從「管理費用」項目中分拆「研發費用」項目，在財務費用項目下分拆「利息費用」和「利息收入」明細項目。

財務報表因新財務報表格式變更引起的追溯重述對2017年12月31日合併及母公司的資產負債表的影響如下：

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ 財務報表列報調整(續)

A、2017年12月31日受影響的合併資產負債表和母公司資產負債表項目：

1) 合併資產負債表：

報表項目	會計政策變更前餘額	重分類	會計政策變更後餘額
應收票據	1,479,630,312.00	(1,479,630,312.00)	—
應收賬款	2,403,684,040.00	(2,403,684,040.00)	—
應收票據及應收賬款	—	3,883,314,352.00	3,883,314,352.00
應收利息	19,416,374.00	(19,416,374.00)	—
應收股利	260,528,433.00	(260,528,433.00)	—
其他應收款	1,050,640,822.00	279,944,807.00	1,330,585,629.00
應付票據	809,054,101.00	(809,054,101.00)	—
應付賬款	1,950,028,138.00	(1,950,028,138.00)	—
應付票據及應付賬款	—	2,759,082,239.00	2,759,082,239.00
應付利息	11,250,751.00	(11,250,751.00)	—
應付股利	30,077,325.00	(30,077,325.00)	—
其他應付款	484,802,264.00	41,328,076.00	526,130,340.00
長期應付款	207,600,793.00	3,895,870.00	211,496,663.00
專項應付款	3,895,870.00	(3,895,870.00)	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ 財務報表列報調整(續)

A、2017年12月31日受影響的合併資產負債表和母公司資產負債表項目:(續)

2) 母公司資產負債表:

報表項目	會計政策變更前餘額	重分類	會計政策變更後餘額
應收利息	40,221,072.00	(40,221,072.00)	—
應收股利	260,528,433.00	(260,528,433.00)	—
其他應收款	1,693,532,432.00	300,749,505.00	1,994,281,937.00
應付利息	9,261,300.00	(9,261,300.00)	—
應付股利	—	—	—
其他應付款	51,367,114.00	9,261,300.00	60,628,414.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

③ 財務報表列報調整(續)

B、上述會計政策變更引起的追溯調整對2017年度利潤表主要影響如下：

1) 合併利潤表

報表項目	會計政策變更前餘額	重分類	會計政策變更後餘額
管理費用	871,934,478.00	(198,720,426.00)	673,214,052.00
研發費用	—	198,720,426.00	198,720,426.00

2) 上述一般企業財務報表格式的變動對母公司利潤表無重大影響。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下：

1) 合併資產負債表

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
流動資產：	—	—	—
貨幣資金	1,658,694,663.00	1,658,694,663.00	
交易性金融資產	不適用	152,773,313.00	(152,773,313.00)
以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融資產	—	不適用	—
應收票據及應收賬款	3,883,314,352.00	3,695,410,834.52	187,903,517.48
其中：應收票據	1,479,630,312.00	1,430,821,717.63	48,808,594.37
應收賬款	2,403,684,040.00	2,264,589,116.89	139,094,923.11
預付款項	434,915,529.00	430,813,029.00	4,102,500.00
其他應收款	1,330,585,629.00	1,301,928,143.95	28,657,485.05
其中：其他應收款	1,050,640,822.00	1,021,983,336.95	28,657,485.05
應收利息	19,416,374.00	19,416,374.00	—
應收股利	260,528,433.00	260,528,433.00	—
發放貸款和墊款	1,007,178,150.00	1,007,178,150.00	—
存貨	2,040,955,563.00	1,843,484,336.21	197,471,226.79
合同資產	不適用	146,002,903.53	(146,002,903.53)
一年內到期的非流動資產	1,138,300.00	1,138,300.00	—
其他流動資產	188,049,577.00	35,276,264.00	152,773,313.00
流動資產合計	10,544,831,763.00	10,272,699,937.21	272,131,825.79

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下:(續)

1) 合併資產負債表(續)

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
非流動資產：	—	—	—
發放貸款和墊款	37,894,354.00	37,894,354.00	—
債權投資	不適用	—	—
可供出售金融資產	—	不適用	—
其他債權投資	不適用	—	—
持有至到期投資	—	不適用	—
長期應收款	91,669,620.00	91,669,620.00	—
長期股權投資	1,046,677,545.00	1,046,677,545.00	—
其他權益工具投資	不適用	—	—
其他非流動金融資產	不適用	—	—
投資性房地產	164,020,540.00	164,020,540.00	—
固定資產	2,866,356,781.00	2,866,356,781.00	—
在建工程	418,264,301.00	418,264,301.00	—
無形資產	615,280,100.00	615,280,100.00	—
開發支出	7,138,672.00	7,138,672.00	—
商譽	143,312,435.00	143,312,435.00	—
長期待攤費用	203,065,942.00	203,065,942.00	—
遞延所得稅資產	68,505,568.00	82,013,519.15	(13,507,951.15)
其他非流動資產	83,655,571.00	83,655,571.00	—
非流動資產合計	<u>5,745,841,429.00</u>	<u>5,759,349,380.15</u>	<u>(13,507,951.15)</u>
資產總計	<u>16,290,673,192.00</u>	<u>16,032,049,317.36</u>	<u>258,623,874.64</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下:(續)

1) 合併資產負債表(續)

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
流動負債：	—	—	—
短期借款	1,669,889,955.00	1,669,889,955.00	—
吸收存款及同業存放	877,057,450.00	877,057,450.00	—
交易性金融負債	不適用	—	—
以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融負債	—	不適用	—
應付票據及應付賬款	2,759,082,239.00	2,759,082,239.00	—
預收款項	677,552,844.00	—	677,552,844.00
合同負債	不適用	733,585,492.95	(733,585,492.95)
應付職工薪酬	57,693,334.00	57,693,334.00	—
應交稅費	221,341,231.00	221,341,231.00	—
其他應付款	526,130,340.00	526,130,340.00	—
其中：應付利息	11,250,751.00	11,250,751.00	—
應付股利	30,077,325.00	30,077,325.00	—
一年內到期的非流動負債	294,663,555.00	294,663,555.00	—
流動負債合計	7,083,410,948.00	7,139,443,596.95	(56,032,648.95)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下:(續)

1) 合併資產負債表(續)

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
非流動負債：	—	—	—
長期借款	562,411,906.00	562,411,906.00	—
應付債券	797,674,683.00	797,674,683.00	—
長期應付款	211,496,663.00	211,496,663.00	—
長期應付職工薪酬	15,968,000.00	15,968,000.00	—
遞延收益	383,378,140.00	383,378,140.00	—
遞延所得稅負債	58,346,309.00	57,652,981.00	693,328.00
非流動負債合計	<u>2,029,275,701.00</u>	<u>2,028,582,373.00</u>	<u>693,328.00</u>
負債合計	<u>9,112,686,649.00</u>	<u>9,168,025,969.95</u>	<u>(55,339,320.95)</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下:(續)

1) 合併資產負債表(續)

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
所有者權益：	—	—	—
股本	3,684,640,154.00	3,684,640,154.00	—
資本公積	49,744,935.00	49,744,935.00	—
減：庫存股	—	—	—
其他綜合收益	27,977,334.00	25,897,349.00	2,079,985.00
盈餘公積	297,517,132.00	297,517,132.00	—
未分配利潤	2,717,844,150.00	2,412,300,828.67	305,543,321.33
歸屬於母公司所有者權益合計	<u>6,777,723,705.00</u>	<u>6,470,100,398.67</u>	<u>307,623,306.33</u>
少數股東權益	400,262,838.00	393,922,948.74	6,339,889.26
所有者權益合計	<u>7,177,986,543.00</u>	<u>6,864,023,347.41</u>	<u>313,963,195.59</u>
負債和所有者權益總計	<u>16,290,673,192.00</u>	<u>16,032,049,317.36</u>	<u>258,623,874.64</u>

* 除了上述需要調整的項目外，於2017年12月31日與2018年1月1日財務報表其他相關項目的餘額均是相同。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

- ④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下:(續)

2) 母公司資產負債表

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
流動資產：	—	—	—
貨幣資金	1,051,013,030.00	1,051,013,030.00	—
交易性金融資產	不適用	152,773,313.00	(152,773,313.00)
以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融資產	—	不適用	—
其他應收款	1,994,281,937.00	1,994,281,937.00	—
其中：應收利息	40,221,072.00	40,221,072.00	—
應收股利	260,528,433.00	260,528,433.00	—
合同資產	不適用	—	—
其他流動資產	156,197,977.00	3,424,664.00	152,773,313.00
流動資產合計	<u>3,201,492,944.00</u>	<u>3,201,492,944.00</u>	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下:(續)

2) 母公司資產負債表(續)

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
非流動資產：	—	—	—
債權投資	不適用	—	—
可供出售金融資產	—	不適用	—
其他債權投資	不適用	—	—
持有至到期投資	—	不適用	—
長期應收款	256,000,000.00	256,000,000.00	—
長期股權投資	4,626,938,596.00	4,626,938,596.00	—
其他權益工具投資	不適用	—	—
其他非流動金融資產	不適用	—	—
固定資產	31,246,276.00	31,246,276.00	—
在建工程	4,480,970.00	4,480,970.00	—
無形資產	20,016,439.00	20,016,439.00	—
商譽	293,946.00	293,946.00	—
非流動資產合計	4,938,976,227.00	4,938,976,227.00	—
資產總計	8,140,469,171.00	8,140,469,171.00	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

- ④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下:(續)

2) 母公司資產負債表(續)

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
流動負債：	—	—	—
短期借款	1,266,000,000.00	1,266,000,000.00	—
交易性金融負債	不適用	—	—
以公允價值計量且其變動計入當 期損益的金融負債	—	不適用	—
合同負債	不適用	—	—
應付職工薪酬	1,320,614.00	1,320,614.00	—
應交稅費	191,446.00	191,446.00	—
其他應付款	60,628,414.00	60,628,414.00	—
其中：應付利息	9,261,300.00	9,261,300.00	—
應付股利	—	—	—
一年內到期的非流動負債	2,400,000.00	2,400,000.00	—
流動負債合計	1,330,540,474.00	1,330,540,474.00	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(1) 重要會計政策變更(續)

④ 首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式調整後財務報表相關項目情況如下:(續)

2) 母公司資產負債表(續)

項目	2017年 12月31日*	2018年 1月1日*	調整數
非流動負債：	—	—	—
長期借款	179,600,000.00	179,600,000.00	—
應付債券	797,674,683.00	797,674,683.00	—
遞延所得稅負債	9,060,378.00	8,367,050.00	693,328.00
非流動負債合計	986,335,061.00	985,641,733.00	693,328.00
負債合計	2,316,875,535.00	2,316,182,207.00	693,328.00
所有者權益：	—	—	—
股本	3,684,640,154.00	3,684,640,154.00	—
資本公積	140,716,900.00	140,716,900.00	—
其他綜合收益	2,696,625.00	616,640.00	2,079,985.00
盈餘公積	346,387,469.00	346,387,469.00	—
未分配利潤	1,649,152,488.00	1,651,925,801.00	(2,773,313.00)
所有者權益合計	5,823,593,636.00	5,824,286,964.00	(693,328.00)
負債和所有者權益總計	8,140,469,171.00	8,140,469,171.00	—

* 除了上述需要調整的項目外，於2017年12月31日與2018年1月1日財務報表其他相關項目的餘額均是相同。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

四、重要會計政策及會計估計(續)

35. 重要會計政策和會計估計變更(續)

(2) 除上述批露外，本期無重大會計估計變更情況。

(3) 本期無重大的前期會計差錯調整情況。

五、稅項

1. 主要稅種及稅率

稅種	計稅依據	稅率
中國企業	—	—
— 企業所得稅	應納稅所得額	15%、25%及0%
— 增值稅	應納稅增值額(應納稅額按應納稅銷售額乘以適用稅率扣除當期允許抵扣的進項稅後的餘額計算)	17%、16%、13%、11%、10%、6%
— 增值稅(簡易徵收)	應納稅增值額乘以增值稅徵收率	5%、3%
— 城市維護建設稅	繳納的增值稅	5%及7%
— 教育費附加	繳納的增值稅	2%及3%
香港利得稅	—	16.5%
其他地區/國家利得稅	—	15.2%、20%、34%、39%

註：根據2018年4月4日財政部與稅務總局聯合頒發的(財稅[2018]32號)文規定，自2018年5月1日起，納稅人發生的增值稅應收銷售行為或者進口貨物，原適用17%和11%稅率分別調整為16%和10%。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

1. 主要稅種及稅率(續)

不同企業所得稅稅率納稅主體說明

納稅主體名稱	所得稅稅率
重慶水輪機廠有限責任公司	15%
吉林重通成飛新材料股份公司(及其子公司)	15%
重慶通用工業(集團)有限責任公司	15%
精密技術集團有限公司(「英國PTG集團」)	20%
精密技術集團(「美國PTG」)	34%
霍洛伊德精密有限公司	39%
PTG重工有限公司	20%
米羅威投資有限公司	20%
精密零部件加工有限公司	20%
PTG高級發展有限公司	20%
PTG德國公司	15.2%
精密技術集團投資發展有限公司	16.5%
新疆福保田採棉服務有限公司	免企業所得稅
重慶機電智能製造有限公司	15%
重慶盟訊電子科技有限公司	15%
重慶鴿牌電線電纜有限公司	15%
重慶鴿牌電工材料有限公司	15%
重慶卡福汽車制動轉向系統有限公司	15%
重慶水泵廠有限責任公司	15%
重慶氣體壓縮機廠有限責任公司	15%
重慶機電技術裝備研究院有限公司	15%
重慶順昌通用電器有限責任公司	15%
重慶重通智遠空調設備有限公司	15%

本集團境內除上述外其他企業所得稅稅率均為25%。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠

1) 增值稅稅收優惠

潼康水務公司根據潼國稅園區稅通[2015]8576號增值稅即徵即退批准通知書，依據《財政部、國家稅務總局關於印發〈資源綜合利用產品和勞務增值稅優惠目錄〉的通知》財稅[2015]78號，按照即徵即退優惠政策執行，退返實際繳納的70%。增值稅減徵有效期從2015年8月1日開始。

2) 所得稅稅收優惠

根據國家對高新技術企業的相關稅收優惠政策，認定合格的高新技術企業可享受企業所得稅優惠政策，減按15%稅率繳納企業所得稅。

本集團內下列公司因取得《高新技術企業證書》，本期享受15%的優惠稅率。包括：重慶通用工業(集團)有限責任公司(高新技術企業證書編號：GR201751100440)、吉林重通成飛新材料股份公司(高新技術企業證書編號：GF201522000016)、重慶機電智能製造有限公司(高新技術企業證書編號：GR201751100272)、重慶機電技術裝備研究院有限公司(高新技術企業資質已公告，證書尚在辦理中)。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

2) 所得稅稅收優惠(續)

除上述企業外，其餘企業根據中國國家稅務總局2012年4月6日發佈的關於深入實施西部大開發戰略有關企業所得稅問題的公告(國家稅務總局公告2012年第12號)(「通知」)，本集團管理層認為，本集團於2001年至2011年取得重慶市國家稅務局批准享有優惠企業所得稅稅率15%的子公司，於2012年至2020年仍有資格享受15%的優惠企業所得稅稅率。

潼康水務從事城鎮污水處理項目符合(財稅[2009]166號)文件要求，自項目取得第一筆生產經營收入所屬納稅年度起，第一年到第三年免徵企業所得稅，第四年到第六年減半徵收企業所得稅。享受優惠期間為：2014年1月1日至2019年12月31日。公司已於2016年7月12日進行了企業所得稅優惠備案。

本集團位於英國的子公司精密技術集團有限公司(「PTG集團」)、霍洛伊德精密有限公司(「霍洛伊德」)、PTG重工有限公司(「PTG重工」)、米羅威投資有限公司(「米羅威投資」)、精密零部件加工有限公司(「精密零部件」)及PTG高級發展有限公司(「PTG高級發展」)於2018年度的企業所得稅稅率為20%(2017年：20%)。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

五、稅項(續)

2. 稅收優惠(續)

2) 所得稅稅收優惠(續)

本集團位於德國的子公司PTG德國公司(「PTG德國」)於2018年度的企業所得稅稅率為15.2%(2017年：15.2%)。

本集團位於香港的子公司精密技術集團投資發展有限公司(「PTG香港」)於2018年度的企業所得稅稅率為16.5%(2017年：16.5%)。

本集團位於英國的子公司精密技術集團(美國)有限公司於2018年度的企業所得稅稅率為20%(2017年：20%)。

本集團位於美國的子公司精密技術集團、霍洛依德精密螺桿公司於2018年度的企業所得稅稅率分別為34%和39%(2017年：34%和39%)。

本集團子公司新疆福保田採棉服務有限公司(「福保田」)從事農機作業，其所得免徵企業所得稅。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋

下列所披露的財務報表數據，除特別註明之外，「期初」系指2018年1月1日(經調整首次執行新收入準則、新金融工具準則及新財務報表格式，除了需要調整的項目外，於2017年12月31日與2018年1月1日財務報表其他相關項目的餘額均是相同，詳見本附註「四、35(1)重要會計政策變更」)，「期末」系指2018年12月31日，「本年」系指2018年1月1日至12月31日，「上年」系指2017年1月1日至12月31日，貨幣單位為人民幣元。

1. 貨幣資金

項目	期末餘額	期初餘額
現金	879,802.59	815,653.00
銀行存款	1,569,463,592.47	1,173,723,645.00
期末現金及現金等價物餘額	1,570,343,395.06	1,174,539,298.00
受限制貨幣資金	594,326,911.12	484,155,365.00
合計	2,164,670,306.18	1,658,694,663.00
其中：存放在境外的款項總額	13,349,574.40	44,881,223.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

1. 貨幣資金(續)

貨幣資金期末使用受限制狀況

項目	期末餘額
銀行承兌匯票保證金	213,929,827.43
信用證保證金	3,615,533.68
履約保證金	19,193,896.56
用於擔保的定期存款或通知存款	188,594,307.57
法定準備金	157,873,516.68
保函保證金	11,119,829.20
合計	<u>594,326,911.12</u>

2. 交易性金融資產

(1) 交易性金融資產的種類

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
交易性金融資產	5,124,292.21	—	—
其中：重鋼股票	123,356.84	—	—
其他	<u>5,000,935.37</u>	152,773,313.00	—
合計	<u>5,124,292.21</u>	<u>152,773,313.00</u>	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

2. 交易性金融資產(續)

(2) 交易性金融資產的分析如下

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
上市	—	—	—
中國(香港除外)	123,356.84	—	—
非上市	—	—	—
中國(香港除外)	5,000,935.37	152,773,313.00	—
合計	<u>5,124,292.21</u>	<u>152,773,313.00</u>	<u>—</u>

3. 應收票據及應收賬款

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
應收票據	1,171,862,121.56	1,479,630,312.00	1,479,630,312.00
應收賬款	3,051,333,203.60	2,670,293,078.72	2,721,679,453.00
減：壞賬準備	457,849,305.43	454,512,556.20	317,995,413.00
合計	<u>3,765,346,019.73</u>	<u>3,695,410,834.52</u>	<u>3,883,314,352.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.1 應收票據

(1) 應收票據分類列示

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
銀行承兌匯票	653,826,131.34	508,819,135.00	508,819,135.00
商業承兌匯票	518,035,990.22	970,811,177.00	970,811,177.00
減：壞賬準備	42,916,934.70	48,808,594.37	—
合計	<u>1,128,945,186.86</u>	<u>1,430,821,717.63</u>	<u>1,479,630,312.00</u>

註：本集團期末應收票據都是在一年以內。

(2) 期末已用於質押的應收票據

項目	期末已質押金額
銀行承兌匯票	<u>242,805,600.09</u>
合計	<u>242,805,600.09</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.1 應收票據(續)

(3) 期末已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

項目	期末終止 確認金額	期末未終止 確認金額
銀行承兌匯票	1,346,078,011.10	—
合計	1,346,078,011.10	—

(4) 期末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

項目	期末轉為應收 賬款金額
商業承兌匯票	62,424,800.00
合計	62,424,800.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.1 應收票據(續)

(5) 本年計提、收回、轉回的應收票據壞賬準備

類別	2017年 12月31日	新金融 工具準則變化 的影響	新金融 工具準則下 2018年 1月1日餘額	本年變動金額			2018年 12月31日
				計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
應收票據壞賬 準備	—	48,808,594.37	48,808,594.37	(5,891,659.67)	—	—	42,916,934.70
合計	—	48,808,594.37	48,808,594.37	(5,891,659.67)	—	—	42,916,934.70

(6) 本年無實際核銷的應收票據

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.2 應收賬款

(1) 應收賬款按其發票日期的賬齡分類如下

賬齡	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
一年以內	1,975,549,541.44	1,739,031,478.72	1,790,417,853.00
其中：六個月以內	1,484,483,137.08	1,416,583,625.73	1,416,583,625.73
六個月至一年	491,066,404.36	322,447,852.99	373,834,227.27
一年至二年	501,533,984.36	491,819,091.00	491,819,091.00
二年至三年	248,308,042.65	137,712,101.00	137,712,101.00
三年至四年	75,482,077.06	88,920,034.00	88,920,034.00
四年至五年	60,226,423.16	60,633,668.00	60,633,668.00
五年以上	190,233,134.93	152,176,706.00	152,176,706.00
合計	<u>3,051,333,203.60</u>	<u>2,670,293,078.72</u>	<u>2,721,679,453.00</u>
減：減值準備	414,932,370.73	405,703,961.83	317,995,413.00
應收賬款淨值合計	<u>2,636,400,832.87</u>	<u>2,264,589,116.89</u>	<u>2,403,684,040.00</u>

註：本集團的收入主要通過商品銷售、提供技術及有關服務和建造工程業務產生，並按有關交易合同所訂明的條款結算。相關應收質保金則通常於建造工程完成後1至2年內到期。應收賬款並不計息。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.2 應收賬款(續)

(2) 期末單項重大並單項計提壞賬準備的應收賬款

名稱	賬面餘額	壞賬準備	預期信用 損失率(%)	計提理由
重慶江北機械有限責任 公司	23,211,989.05	23,211,989.05	100.00	預計無法收回
東方電氣集團東風電機 有限公司	11,150,019.24	11,150,019.24	100.00	預計無法收回
四川華潤鴨嘴河水電開 發有限公司	9,617,493.68	9,617,493.68	100.00	將多確認的工程 結算對掛的應 收賬款通過金 融工具準則變 更調整期初、 款項逾期時間 較長
重慶華浩冶煉有限公司	9,413,799.49	9,413,799.49	100.00	預計無法收回
諾威爾(天津)能源裝備 股份有限公司	5,350,000.00	5,350,000.00	100.00	預計無法收回
克拉瑪依市尤龍技術服 務有限公司	4,980,000.00	4,980,000.00	100.00	預計無法收回

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.2 應收賬款(續)

(2) 期末單項重大並單項計提壞賬準備的應收賬款(續)

名稱	賬面餘額	壞賬準備	預期信用	
			損失率(%)	計提理由
上海重通空調製冷設備公司	4,652,004.71	4,652,004.71	100.00	預計無法收回
山西壓縮天然氣集團晉中有限公司	3,713,600.00	3,713,600.00	100.00	預計無法收回
Morgan Technologies	3,635,346.55	3,635,346.55	100.00	預計無法收回
重慶泉海機械有限責任公司	2,941,756.50	2,941,756.50	100.00	預計無法收回
其他	278,583,225.92	89,242,913.26	—	預計無法收回或無法全額收回
合計	<u>357,249,235.14</u>	<u>167,908,922.48</u>	<u>—</u>	<u>—</u>

於2018年12月31日，應收賬款中關聯方餘額本集團認為基本能夠收回、質保金屬於尚未到約定的收款日暫扣的質量保證金，信用良好的客戶組合屬於應收具有政府背景、大型央企或近幾年內回款良好的企業，本集團認為這部分款項可以收回，不存在較大的預期信用損失風險，故未計提壞賬準備。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.2 應收賬款(續)

(3) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

類別	2017年	新金融工具		計提	本年變動金額		2018年
	12月31日	新金融工具	準則下2018年 1月1日餘額		收回或轉回	轉銷或核銷	12月31日
應收賬款壞賬準備							
備	317,995,413.00	87,708,548.83	405,703,961.83	9,678,629.97	1,200.00	449,021.07	414,932,370.73
合計	<u>317,995,413.00</u>	<u>87,708,548.83</u>	<u>405,703,961.83</u>	<u>9,678,629.97</u>	<u>1,200.00</u>	<u>449,021.07</u>	<u>414,932,370.73</u>

(4) 本年度實際核銷的應收賬款

項目	核銷金額
實際核銷的應收賬款	200,000.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.2 應收賬款(續)

(4) 本年度實際核銷的應收賬款(續)

其中重要的應收賬款核銷情況

單位名稱	應收賬款性質	核銷金額	核銷原因	履行的核銷程序	款項是否由關聯交易產生
重慶集誠汽車 電子有限責任公司	貨款	200,000.00	質量扣款	總經理辦公會	否
合計	—	200,000.00	—	—	—

(5) 本集團本期無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

(6) 本集團本期無因轉移應收賬款且繼續涉入形成的資產、負債

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

3. 應收票據及應收賬款(續)

3.2 應收賬款(續)

(7) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的應收賬款情況

對方單位	期末餘額	賬齡	佔應收賬款期末餘額		未結算原因
			合計數的比例(%)	壞賬準備金額	
明陽智慧能源集團 股份公司	146,649,029.34	1年以內	4.81	2,979,030.81	滾動付款
太原重工股份有限 公司	85,553,000.00	1年以內，1-2年， 5年以上	2.80	8,022,153.00	對方資金暫時緊張
中國船舶重工集團 海裝風電股份 有限公司	74,027,287.96	1年以內，2-3年	2.43	2,543,081.59	滾動付款
江陰遠景投資有限 公司	69,152,429.29	1年以內	2.27	1,383,048.59	滾動付款
北京萬源工業有限 公司	66,874,800.00	1-2年，2-3年	2.19	5,588,780.00	對方資金暫時緊張
合計	<u>442,256,546.59</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>20,516,093.99</u>	<u>—</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項

(1) 預付款項賬齡分析

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
1年以內	221,776,260.83	409,943,716.68	409,943,716.68
1至2年	26,431,176.83	11,730,675.00	11,730,675.00
2至3年	4,743,971.56	5,709,647.00	5,709,647.00
3年以上	14,204,492.91	9,711,531.00	9,711,531.00
合計	<u>267,155,902.13</u>	<u>437,095,569.68</u>	<u>437,095,569.68</u>
減：減值準備	2,168,074.68	6,282,540.68	2,180,040.68
預付賬款淨值合計	<u>264,987,827.45</u>	<u>430,813,029.00</u>	<u>434,915,529.00</u>

註：於2018年12月31日，賬齡超一年以上的預付賬款金額為45,379,641.30元(2017年12月31日：27,151,853.00元)，主要為預付材料貨款，因為供貨週期較長，材料尚未驗收入庫所致。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項(續)

(2) 賬齡超過1年且金額重要的預付賬款

債務單位	期末餘額	賬齡	未結算原因
重慶建工集團股份有限公司	6,027,750.88	1年以內；1-2年	未開票
安徽應流集團霍山鑄造有限公司	5,193,612.30	1年以內；1-2年	未到結算期
遼寧鞍礦建築總公司	2,210,430.00	1年以內；1-2年	未到結算期
青島力鼎自動化設備有限公司	1,832,700.00	1年以內；1-2年	未開票
營口高中壓閥門總廠有限公司	1,615,000.00	1年以內； 1-2年；2-3年	未到結算期
合計	<u>16,879,493.18</u>	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項(續)

(3) 按預付對象歸集的期末餘額前五名的預付款情況

對方單位	期末餘額	賬齡	估預付款項期末餘	
			額合計數的比例(%)	未結算原因
西安博瓦工業自動化設備有限公司	14,397,984.44	1年以內	5.39	已發貨，票未到
德國西門子公司	6,907,696.55	1年以內	2.59	已發貨，票未到
日本發拉科公司	6,685,988.80	1年以內	2.50	已發貨，票未到
中鋁昆明銅業有限公司	6,169,447.96	1年以內	2.31	未發貨
廣州數控設備有限公司	6,062,783.19	1年以內	2.27	未發貨
合計	40,223,900.94	—	15.06	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

4. 預付款項(續)

(4) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

類別	2017年	新金融工具準則	新金融工具準則	本年變動金額			2018年
	12月31日	變化影響	下2018年 1月1日餘額	計提	收回或轉回	轉銷或核銷	12月31日
預付款項壞賬準備	2,180,040.68	4,102,500.00	6,282,540.68	(4,114,466.00)	—	—	2,168,074.68
合計	<u>2,180,040.68</u>	<u>4,102,500.00</u>	<u>6,282,540.68</u>	<u>(4,114,466.00)</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>2,168,074.68</u>

5. 其他應收款

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
應收利息	20,538,197.57	19,416,374.00	19,416,374.00
應收股利	383,447,758.44	260,528,433.00	260,528,433.00
其他應收款	620,673,475.17	1,103,823,790.00	1,103,823,790.00
減：減值準備	96,227,641.45	81,840,453.05	53,182,968.00
合計	<u>928,431,789.73</u>	<u>1,301,928,143.95</u>	<u>1,330,585,629.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.1 應收利息

(1) 應收利息分類

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
關聯借款	18,390,117.23	17,089,647.00	17,089,647.00
發放貸款	2,148,080.34	2,161,727.00	2,161,727.00
存放同業	—	165,000.00	165,000.00
合計	<u>20,538,197.57</u>	<u>19,416,374.00</u>	<u>19,416,374.00</u>

(2) 期末無重要逾期利息

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.2 應收股利

(1) 應收股利分類

項目(或被投資單位)	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
重慶康明斯發動機有限公司(「重慶康明斯」)	378,631,655.04	253,495,662.00	253,495,662.00
重慶紅岩方大汽車彈簧有限公司(「紅岩方大」)	4,816,103.40	4,916,566.00	4,916,566.00
愛思帝(重慶)驅動系統有限公司(「愛思帝」)	—	1,760,373.00	1,760,373.00
重慶有研重冶新材料有限公司(「重慶有研」)	—	355,832.00	355,832.00
合計	<u>383,447,758.44</u>	<u>260,528,433.00</u>	<u>260,528,433.00</u>

(2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

項目 (或被投資單位)	期末餘額	賬齡	未收回原因	是否發生減值及 其判斷依據
重慶紅岩長力汽車彈簧有限公司	4,816,103.40	1-2年、2-3年、 3年以上	對方未支付	企業經營正常
合計	<u>4,816,103.40</u>	—	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款

(1) 其他應收款賬齡分析如下

賬齡	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
一年以內	483,098,434.32	833,336,553.00	833,336,553.00
一年至二年	67,220,910.30	98,401,403.00	98,401,403.00
二年至三年	10,730,019.07	113,304,974.00	113,304,974.00
三年至四年	6,556,378.48	8,838,886.00	8,838,886.00
四年至五年	3,125,759.00	6,457,541.00	6,457,541.00
五年以上	49,941,974.00	43,484,433.00	43,484,433.00
其他應收款賬款餘額合計	620,673,475.17	1,103,823,790.00	1,103,823,790.00
減：壞賬準備	96,227,641.45	81,840,453.05	53,182,968.00
其他應收款賬面淨值合計	524,445,833.72	1,021,983,336.95	1,050,640,822.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(2) 其他應收款款項性質列示如下

款項性質	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
備用金	45,008,575.55	35,861,304.00	35,861,304.00
對第三方公司墊付款項	71,123,714.37	58,138,327.00	58,138,327.00
應收保證金	34,470,011.74	71,667,516.00	71,667,516.00
其他應收關聯公司	138,750,801.83	423,394,968.00	423,394,968.00
住房修理基金	23,135,900.48	23,806,131.00	23,806,131.00
應收土地處置款	85,032,555.39	408,565,270.00	408,565,270.00
應收融資租賃款	—	71,590,900.00	71,590,900.00
應收大集體	37,789,608.64	—	—
應收中國銀行質押票據款	19,824,500.00	—	—
其他	44,134,374.78	10,799,374.00	10,799,374.00
代收代付款項	121,403,432.39	—	—
其他應收款賬款餘額合計	<u>620,673,475.17</u>	<u>1,103,823,790.00</u>	<u>1,103,823,790.00</u>
減：減值準備	96,227,641.45	81,840,453.05	53,182,968.00
其他應收款賬面淨值合計	<u>524,445,833.72</u>	<u>1,021,983,336.95</u>	<u>1,050,640,822.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(3) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

類別	2017年	新金融工具	新金融工具	本年變動金額			2018年
	12月31日	新金融工具準則 變化影響	準則下2018年 1月1日餘額	計提	收回或轉回	轉銷或核銷	12月31日
其他應收款 款壞賬 準備	53,182,968.00	28,657,485.05	81,840,453.05	14,387,188.40	—	—	96,227,641.45
合計	<u>53,182,968.00</u>	<u>28,657,485.05</u>	<u>81,840,453.05</u>	<u>14,387,188.40</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>96,227,641.45</u>

(4) 本年度無實際核銷的其他應收款

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

(5) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

對方單位	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期	壞賬準備金額	未結算原因
				末餘額合計數的 比例(%)		
重慶地產集團	土地處置款	57,431,500.00	1年以內、1年以內：1-2年	9.25	—	未到結算期
重慶華中壓縮機廠	代墊款	14,532,908.51	1年以內	2.34	—	集團未結算
重慶機床配件一廠	代墊款	11,614,820.48	2-3年；3-4年；4-5年；5年以上	1.87	—	大集體代墊款
KAPP Werkzeugmaschinen GmbH	代墊款	10,176,691.36	1年以內	1.64	—	未到結算期
重慶港天物業有限公司	購房款	9,680,000.00	5年以上	1.56	9,680,000.00	售房款，預計無法收回，已全額計提壞賬
合計		103,435,920.35	—	16.67	9,680,000.00	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

5. 其他應收款(續)

5.3 其他應收款(續)

- (6) 本集團無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款
- (7) 本集團無因轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債
- (8) 本集團期末員工借支備用金餘額45,008,575.55元，主要系銷售人員借支的備用金，累計計提減值準備金額合計25,990,322.49元，本期計提減值準備金額7,316,586.31元。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 存貨

(1) 存貨分類

項目	2018年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	387,843,140.68	35,468,228.47	352,374,912.21
在產品	661,281,164.01	63,308,544.28	597,972,619.73
庫存商品	1,032,146,297.81	58,878,818.62	973,267,479.19
低值易耗品	26,277,927.00	—	26,277,927.00
合計	<u>2,107,548,529.50</u>	<u>157,655,591.37</u>	<u>1,949,892,938.13</u>

項目	2018年1月1日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	387,626,716.00	25,327,789.00	362,298,927.00
在產品	551,505,655.00	34,185,872.00	517,319,783.00
庫存商品	487,902,869.00	18,967,104.00	468,935,765.00
低值易耗品	51,036,359.00	—	51,036,359.00
已完工未結算	443,893,502.21	—	443,893,502.21
合計	<u>1,921,965,101.21</u>	<u>78,480,765.00</u>	<u>1,843,484,336.21</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 存貨(續)

(1) 存貨分類(續)

項目	2017年12月31日		
	賬面餘額	跌價準備	賬面價值
原材料	387,626,716.00	25,327,789.00	362,298,927.00
在產品	551,505,655.00	34,185,872.00	517,319,783.00
庫存商品	487,902,869.00	18,967,104.00	468,935,765.00
低值易耗品	51,036,359.00	—	51,036,359.00
已完工未結算	641,364,729.00	—	641,364,729.00
合計	2,119,436,328.00	78,480,765.00	2,040,955,563.00

(2) 本年度計提、轉回(或收回)的存貨跌價準備情況

項目	2017年 12月31日 及2018年 1月1日	本年增加		本年減少		期末餘額
	1月1日	計提	其他	轉回或轉銷	其他轉出	
原材料	25,327,789.00	10,697,706.80	—	557,267.33	—	35,468,228.47
在產品	34,185,872.00	29,122,672.28	—	—	—	63,308,544.28
庫存商品	18,967,104.00	36,848,194.94	3,063,519.68	—	—	58,878,818.62
合計	78,480,765.00	76,668,574.02	3,063,519.68	557,267.33	—	157,655,591.37

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

6. 存貨(續)

(3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本年轉回或轉銷原因
原材料	可變現淨值低於原材料賬面價值的差額	最終生產產品售價上漲，跌價準備予以轉回
庫存商品	可變現淨值低於庫存商品賬面價值的差額	以前年度計提了存貨跌價準備的產成品可變現淨值上升

7. 合同資產、合同負債

7.1 合同資產

(1) 合同資產情況

項目	2018年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
合同資產	298,586,106.82	49,508,552.84	249,077,553.98
其中：建造合同	298,586,106.82	49,508,552.84	249,077,553.98

項目	2018年1月1日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值
合同資產	195,511,456.37	49,508,552.84	146,002,903.53
其中：建造合同	<u>195,511,456.37</u>	<u>49,508,552.84</u>	<u>146,002,903.53</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 合同資產、合同負債(續)

7.1 合同資產(續)

(2) 合同資產期末餘額中建造合同形成的已完工未結算資產的匯總信息如下

累計已發生成本	累計已確認 毛利/損失	預計損失	已辦理工程 結算金額	合計
325,117,006.33	62,437,519.36	49,508,552.84	88,968,418.87	249,077,553.98

(3) 合同資產的賬面價值在本年內發生的重大變動金額和原因

項目名稱	變動金額	變動原因
老撾南椰2A電站EPC項目(龍海集團有限公司 NONGHAI GROUP LTD)	5,682,962.24	投入增加
老撾南椰2B電站EPC項目(龍海集團有限公司 NONGHAI GROUP LTD)	(13,855,619.74)	辦理工程結算
老撾南泰電站EPC項目(彭薩路橋建築有限公司)	(1,999,158.84)	辦理工程結算
尼泊爾Phalakh Khola (EPC)項目	57,901,963.60	按進度投入，但 尚未辦理結算
尼泊爾朗塔水電站EPC項目(Multi Emergy DeveLopmentPvt.Ltd)	13,986,920.00	按進度投入，但 尚未辦理結算
尼泊爾Khimti(2)(希姆蒂-2)水電EPC項目(民族 能源 有限公司)	41,357,583.19	按進度投入，但 尚未辦理結算
合計	<u>103,074,650.45</u>	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 合同資產、合同負債(續)

7.1 合同資產(續)

(4) 本年度計提、轉回(或收回)的減值準備情況

項目	2017年 12月31日	新金融工具準 則變化的影響	新金融工具 準則下2018年		本年轉銷/ 核銷		2018年 12月31日
			1月1日餘額	本年計提	本年轉回		
合同資產	—	49,508,552.84	49,508,552.84	—	—	—	49,508,552.84
合計	—	49,508,552.84	49,508,552.84	—	—	—	49,508,552.84

7.2 合同負債

(1) 合同負債情況

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
合同負債	685,648,864.72	733,585,492.95	—
其中：建造合同	14,366,297.45	4,203,120.52	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 合同資產、合同負債(續)

7.2 合同負債(續)

(2) 賬齡超過1年的重要合同負債

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
北京京城新能源有限公司	16,803,000.00	對方未提貨
老撾南歐江七級水電站(中國電建集團海外投資有限公司)	9,816,000.00	項目進行中
錫林郭勒蘇尼特鹼業有限公司	8,420,000.00	合同未完成
唐山首鋼寶業鋼鐵有限公司北京辦事處	6,610,000.00	未到結算期
重慶建工集團房地產開發有限公司	6,466,584.48	合同未完成
北京三聚綠能科技有限公司	5,250,000.00	合同未完成
南寧綠洲化工有限責任公司	5,202,660.00	合同未完成
貴州省夾巖水利樞紐及黔江西北供水工程壩後電站1標(貴州省水利投資(集團)有限責任公司)	5,181,821.00	項目進行中
平山縣敬業板材有限公司	4,291,833.00	未到結算期
雲南省盈江縣猛乃河三級電站(雲南省盈江星雲有限公司)	4,249,280.00	項目進行中
合計	<u>72,291,178.48</u>	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

7. 合同資產、合同負債(續)

7.2 合同負債(續)

(3) 按合同負債歸集的期末餘額前五名情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	未結算原因
河鋼樂亭鋼鐵有限公司	22,200,000.00	1年以內	未發貨
南京南瑞繼保工程技術有限公司	17,758,361.00	1年以內	未發貨
二重集團(德陽)重型裝備有限責任公司	15,651,637.62	1年以內	未發貨
老撾色拉龍一級電站項目水輪發電機組 (雲南能投聯合外經股份有限公司)	14,791,167.92	1年以內	未發貨
福建省福化天辰氣體有限公司	10,470,000.00	1年以內	合同未完成
合計	80,871,166.54	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

8. 持有待售資產

項目	期末餘額	期初餘額
持有待售資產	6,039,285.98	—
其中：土地	872,237.63	—
房屋建築物	4,750,180.52	—
機器設備	359,700.70	—
辦公設備	57,167.13	—

註：為配合市政建設，重慶水泵廠有限責任公司經董事會批准並於2018年11月23日與重慶市永川區土地房屋徵收中心及重慶市永川區惠欣建設工程有限公司簽訂了《土地及地上建構築物徵收補償協議》。該協議約定了公司最晚於協議簽訂後的120天內將被徵收資產清空並交付徵收方；徵收方補償款總額為67,999,787.16元。公司涉及本次協議約定的被徵收資產包括土地、不可搬遷固定資產及存貨。其中涉及的土地原值為13,262,296.32元，截止至2018年12月31日已累計攤銷12,390,058.69元，賬面價值為872,237.63元；固定資產原值為14,417,392.08元，截止至2018年12月31日已累計折舊9,250,343.73元，賬面價值為5,167,048.35元。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

9. 一年內到期的非流動資產

項目	期末餘額	期初餘額	性質
融資租賃保證金	—	1,138,300.00	融資租賃保證金
合計	<u>—</u>	<u>1,138,300.00</u>	—

10. 其他流動資產

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
可供出售金融資產	—	—	152,773,313.00
待抵扣增值稅	77,303,185.19	30,333,752.96	30,333,752.96
預繳稅費	3,513,765.43	3,493,250.78	3,493,250.78
待攤費用	242,114.28	1,449,260.26	1,449,260.26
合計	<u>81,059,064.90</u>	<u>35,276,264.00</u>	<u>188,049,577.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 發放貸款及墊款

(1) 一年以內的發放貸款及墊款

1) 貸款和墊款按企業分佈情況

項目	期末餘額	期初餘額
企業貸款和墊款	—	—
— 貸款	1,075,850,000.00	974,836,560.00
— 貼現	73,239,939.63	60,374,547.00
貸款和墊款總額	1,149,089,939.63	1,035,211,107.00
減：貸款損失準備	33,652,837.43	28,032,957.00
其中：預期信用損失計提數	33,652,837.43	—
組合計提數	—	28,032,957.00
貸款和墊款賬面價值	1,115,437,102.20	1,007,178,150.00

2) 貸款和墊款按行業分佈情況

行業分佈	期末餘額	比例(%)	期初餘額	比例(%)
製造業	1,149,089,939.63	100.00	1,035,211,107.00	100.00
貸款和墊款總額	1,149,089,939.63	100.00	1,035,211,107.00	100.00
減：貸款損失準備	33,652,837.43	—	28,032,957.00	—
其中：預期信用損失				
計提數	33,652,837.43	—	—	—
組合計提數	—	—	28,032,957.00	—
貸款和墊款賬面價值	1,115,437,102.20	—	1,007,178,150.00	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 發放貸款及墊款(續)

(1) 一年以內的發放貸款及墊款(續)

3) 貸款和墊款按地區分佈情況

地區分佈	期末餘額	比例(%)	期初餘額	比例(%)
西南地區	1,149,089,939.63	100.00	1,035,211,107.00	100.00
貸款和墊款總額	1,149,089,939.63	100.00	1,035,211,107.00	100.00
減：貸款損失準備	33,652,837.43	—	28,032,957.00	—
其中：預期信用損失				
計提數	33,652,837.43	—	—	—
組合計提數	—	—	28,032,957.00	—
貸款和墊款賬面價值	1,115,437,102.20	—	1,007,178,150.00	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 發放貸款及墊款(續)

(1) 一年以內的發放貸款及墊款(續)

4) 貸款和墊款按擔保方式分佈情況

項目	期末餘額	期初餘額
信用貸款	653,450,000.00	125,536,560.00
保證貸款	235,139,939.63	767,800,000.00
附擔保物貸款	260,500,000.00	141,874,547.00
其中：抵押貸款	139,500,000.00	75,000,000.00
質押貸款	121,000,000.00	66,874,547.00
貸款和墊款總額	1,149,089,939.63	1,035,211,107.00
減：貸款損失準備	33,652,837.43	28,032,957.00
其中：預期信用損失計提數	33,652,837.43	—
組合計提數	—	28,032,957.00
貸款和墊款賬面價值	1,115,437,102.20	1,007,178,150.00

5) 本集團期末、期初均無逾期貸款

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 發放貸款及墊款(續)

(1) 一年以內的發放貸款及墊款(續)

6) 本年度計提、轉回(或收回)的減值準備情況

項目	本年年額		上年金額	
	單項	預期信用損失	單項	組合
期初餘額	—	28,032,957.00	—	18,052,080.00
本年計提	—	5,619,880.43	—	9,980,877.00
期末餘額	—	33,652,837.43	—	28,032,957.00

(2) 一年以上發放貸款及墊款

1) 貸款和墊款按企業分佈情況

項目	期末餘額	期初餘額
企業貸款和墊款	40,000,000.00	38,989,025.00
— 貸款	40,000,000.00	38,989,025.00
貸款和墊款總額	40,000,000.00	38,989,025.00
減：貸款損失準備	1,120,000.00	1,094,671.00
其中：預期信用損失計提數	1,120,000.00	—
組合計提數	—	1,094,671.00
貸款和墊款賬面價值	38,880,000.00	37,894,354.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 發放貸款及墊款(續)

(2) 一年以上發放貸款及墊款(續)

2) 貸款和墊款按行業分佈情況

行業分佈	期末餘額	比例(%)	期初餘額	比例(%)
製造業	40,000,000.00	100.00	38,989,025.00	100.00
貸款和墊款總額	40,000,000.00	—	38,989,025.00	—
減：貸款損失準備	1,120,000.00	—	1,094,671.00	—
其中：預期信用損失				
計提數	1,120,000.00	—	—	—
組合計提數	—	—	1,094,671.00	—
貸款和墊款賬面價值	<u>38,880,000.00</u>	—	<u>37,894,354.00</u>	—

3) 貸款和墊款按地區分佈情況

地區分佈	期末餘額	比例(%)	期初餘額	比例(%)
西南地區	40,000,000.00	100.00	38,989,025.00	100.00
貸款和墊款總額	40,000,000.00	100.00	38,989,025.00	100.00
減：貸款損失準備	1,120,000.00	—	1,094,671.00	—
其中：預期信用損失				
計提數	1,120,000.00	—	—	—
組合計提數	—	—	1,094,671.00	—
貸款和墊款賬面價值	<u>38,880,000.00</u>	—	<u>37,894,354.00</u>	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

11. 發放貸款及墊款(續)

(2) 一年以上發放貸款及墊款(續)

4) 貸款和墊款按擔保方式分佈情況

項目	期末餘額	期初餘額
擔保貸款	40,000,000.00	38,989,025.00
貸款和墊款總額	40,000,000.00	38,989,025.00
減：貸款損失準備	1,120,000.00	1,094,671.00
其中：預期信用損失計提數	1,120,000.00	—
組合計提數	—	1,094,671.00
貸款和墊款賬面價值	<u>38,880,000.00</u>	<u>37,894,354.00</u>

5) 本集團期末、期初均無逾期貸款

6) 本年度計提、轉回(或收回)的減值準備情況

項目	本年金額		上年金額	
	單項	信用特徵組合	單項	組合
期初餘額	—	1,094,671.00	—	659,835.00
本年計提	—	25,329.00	—	434,836.00
期末餘額	—	<u>1,120,000.00</u>	—	<u>1,094,671.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 可供出售金融資產

(1) 可供出售金融資產情況

項目	2018年12月31日			2018年1月1日			2017年12月31日		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
可供出售權益工 具	-	-	-	-	-	-	-	-	-
—按公允價值 計量	-	-	-	-	-	-	152,773,313.00	-	152,773,313.00
—按成本計量	-	-	-	-	-	-	2,939,493.00	2,939,493.00	-
小計	-	-	-	-	-	-	155,712,806.00	2,939,493.00	152,773,313.00
減：列示於其他 流動資產 的可供出 售金融資 產	-	-	-	-	-	-	152,773,313.00	-	152,773,313.00
可供出售金融 資產賬面價值	-	-	-	-	-	-	2,939,493.00	2,939,493.00	-

(2) 可供出售金融資產相關信息分析如下

1) 以公允價值計量的可供出售金融資產

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
可供出售權益工具	-	-	-
—公允價值	-	-	152,773,313.00
—成本	-	-	150,000,000.00
—累計計入其他綜合收益	-	-	2,773,313.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

12. 可供出售金融資產(續)

(2) 可供出售金融資產相關信息分析如下(續)

2) 以成本計量的可供出售金融資產

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日	持股比例
可供出售權益工 具—成本	—	—	2,939,493.00	—
—雲南盈江星雲 有限公司	—	—	1,356,000.00	10%
—重慶永康泵業 有限公司	—	—	600,000.00	15%
—其他	—	—	983,493.00	—
減：減值準備	—	—	2,939,493.00	—
可供出售權益工具 淨值	—	—	—	—

(3) 可供出售金融資產減值準備

項目	2017年 12月31日	新金融工具準則影 響金額	新金融工具準則下			2018年 12月31日
			2018年 1月1日餘額	本期計提	本期減少	
以成本計量可供出售金 融資產減值準備	2,939,493.00	(2,939,493.00)	—	—	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

13. 長期應收款

(1) 長期應收款情況

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
應收關聯公司借款(註)	33,200,000.00	—	33,200,000.00	91,000,000.00	—	91,000,000.00
租賃保證金	—	—	—	669,620.00	—	669,620.00
合計	<u>33,200,000.00</u>	<u>—</u>	<u>33,200,000.00</u>	<u>91,669,620.00</u>	<u>—</u>	<u>91,669,620.00</u>

註：為建設大馬力發動機技術研發中心和大馬力發動機生產線項目，國開發基金有限公司委託國家開發銀行股份有限公司向本集團發放委託貸款用於項目資本金投入。該筆貸款金額合計122,000,000元，借款期限為2016年3月14日至2026年3月14日，僅限用於重慶康明斯大馬力發動機技術研發中心和大馬力發動機生產線項目建設，貸款利率為固定年利率1.2%，按季結息。本集團將該筆貸款資金以股東借款方式借給重慶康明斯。該筆借款到期日如下：2020年1月10日到期17,500,000元、2020年7月10日到期8,700,000元、2021年1月10日7,000,000元。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 長期股權投資

公司名稱	核算方法	持股比例	表決權比例	投資成本	期初餘額	追加或減少投資	按權益法調整的		本年增減變動		期末餘額
							浮損益	其他權益	宣告分派的	本年減少	
合營企業											
重慶康明斯	權益法	50.00	50.00	370,189,551.00	348,023,204.00	-	315,455,871.59	-	-	302,582,956.35	360,896,119.24
小計				370,189,551.00	348,023,204.00	-	315,455,871.59	-	-	302,582,956.35	360,896,119.24
聯營企業											
重慶ABB(請見註釋1)	權益法	37.80	37.80	236,651,166.00	288,625,219.00	-	27,280,400.76	-	-	77,650,013.00	248,255,606.76
美的通丹(請見註釋2)	權益法	10.00	11.11	46,687,500.00	15,158,554.00	(46,687,500.00)	618,793.88	-	(30,910,152.12)	-	-
永通燃氣	權益法	20.00	20.00	4,000,000.00	335,438.00	-	-	-	-	-	335,438.00
紅岩六(請見註釋2)	權益法	44.00	42.86	51,306,166.00	113,146,768.00	-	10,259,380.77	-	-	-	123,406,148.77

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 長期股權投資(續)

公司名稱	核算方法	持股比例	表決權比例	投資成本	期初餘額	追加減少投資	按權益法調整的		本年增減變動		期末餘額
							淨損益	其他權益	宣告分派的	本年減少	
愛思而(詳見註釋2)	權益法	27.00	33.33	16,880,157.00	78,241,557.00	—	5,412,929.93	—	3,864,570.09	1,760,373.00	79,029,543.84
克諾爾	權益法	34.00	34.00	44,231,369.00	42,606,938.00	—	6,868,212.03	—	—	—	49,475,150.03
重慶特研	權益法	41.50	41.50	33,200,000.00	39,150,730.00	(33,200,000.00)	1,914,836.39	—	975,250.00	6,890,316.39	—
江北鐵研(詳見註釋2)	權益法	41.00	20.00	57,933,968.00	58,166,434.00	—	848,098.44	—	—	—	59,014,532.44
意大利WPG	權益法	35.00	35.00	6,058,193.00	2,414,655.00	—	(2,414,655.00)	—	—	—	—
神龍公司	權益法	35.00	35.00	50,808,049.00	50,808,048.00	35,000,000.00	3,934,198.20	—	—	—	89,742,246.20
小計				547,756,568.00	698,654,341.00	(44,887,500.00)	54,722,195.40	—	82,489,833.09	(22,259,462.73)	648,268,666.04
合計				917,946,119.00	1,046,677,545.00	(44,887,500.00)	370,178,066.99	—	385,072,789.44	(22,259,462.73)	1,009,154,785.28

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

14. 長期股權投資(續)

註1：根據股東會決議及2017年6月16日簽訂的《吸收合併協議》，公司以2017年10月31日為基準日吸收合併全資子公司重慶變壓器有限公司，合併完成後註銷重慶變壓器有限公司，並將其持有的重慶ABB變壓器有限公司37.8%的股權轉至重慶機電股份有限公司。

註2：持股比例與表決權比例差異系權利機構席位與持股比例的差異。

註3：2018年11月14日，重慶機電控股(集團)公司向本集團下發關於同意重慶通用工業(集團)有限責任公司掛牌轉讓其所持有重慶美的通用製冷設備有限公司10%股權的批覆(渝機電控發[2018]186號)，批覆同意重慶通用工業(集團)有限責任公司將其持有重慶美的通用製冷設備有限公司10%股權在重慶產權交易所集團股份有限公司公開掛牌轉讓，掛牌價格不低於評估值6,128.65萬元。經重慶聯合產權交易所集團股份有限公司掛牌轉讓，通用美的10%股權出售價格為6,712.28萬元。

註4：2018年9月7日，本集團召開第四屆董事會，會議通過並同意本集團將其所持重慶有研41.5%的股權對有研粉末新材料(北京)有限公司(簡稱「北京有研」)進行增資換股，獲取北京有研7.26%股權。2018年10月17日，重慶機電控股(集團)公司就該事項向本集團下發同意批覆。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

15. 其他權益工具投資

項目	對被投資單位 持股比例(%)	期末餘額		賬面價值	作出該投資 的原因
		賬面原值	減值準備		
有研粉末新材料(北京)有限公司	7.26	46,693,061.00	—	46,693,061.00	基於戰略目的 長期持有
雲南盈江星雲有限公司	10.00	1,356,000.00	1,356,000.00	—	—
重慶永康泵業有限公司	15.00	600,000.00	600,000.00	—	—
其他	—	983,493.00	983,493.00	—	—
合計	—	49,632,554.00	2,939,493.00	46,693,061.00	—

註：2018年9月30日，有研粉末新材料(北京)有限公司(目標公司)、北京泰格礦業投資有限公司(投資方1)、北京華鼎新基石股權投資基金(有限合夥)(投資方2)、重慶機電股份有限公司(投資方3)簽訂《關於有研粉末新材料(北京)有限公司的增資協議》，協議約定，重慶機電股份有限公司以其持有的有研重冶41.5%股權(評估值為4,669.3061萬元)向有研粉末增資，從而取得有研粉末7.26%股權。公司管理層認為2018年9月30日評估值與期末公允價值不存重大的差異。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 投資性房地產

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產

項目	房屋、建築物	合計
一、賬面原值	—	—
1. 期初餘額	202,925,610.00	202,925,610.00
2. 本年增加金額	—	—
3. 本年減少金額	77,876,922.27	77,876,922.27
(1) 轉入固定資產	77,876,922.27	77,876,922.27
4. 期末餘額	<u>125,048,687.73</u>	<u>125,048,687.73</u>
二、累計折舊和累計攤銷	—	—
1. 期初餘額	38,905,070.00	38,905,070.00
2. 本年增加金額	4,527,499.34	4,527,499.34
(1) 計提或攤銷	4,527,499.34	4,527,499.34
3. 本年減少金額	1,993,138.13	1,993,138.13
(1) 轉入固定資產	1,993,138.13	1,993,138.13
4. 期末餘額	<u>41,439,431.21</u>	<u>41,439,431.21</u>
三、賬面價值	—	—
1. 期末賬面價值	83,609,256.52	83,609,256.52
2. 期初賬面價值	<u>164,020,540.00</u>	<u>164,020,540.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

16. 投資性房地產(續)

(1) 採用成本計量模式的投資性房地產(續)

註： 2015年10月，本集團子公司重慶盟訊電子科技有限公司(以下簡稱「盟訊公司」)與重慶市南岸區人民政府簽訂了《關於支持盟訊工業園第二期工程建設的協議》，協議約定，項目建成後，盟訊公司將其整體提供給重慶市南岸區政府用於電子信息產業招商引資，無償使用43個月。2018年11月28日，公司盟訊取得重慶市南岸區人民政府就《關於支持盟訊工業園第二期工程建設協議》補充說明，該補充說明中明確盟訊公司將二期廠房委託給南岸區政府，借助南岸區政府的招商引資平台，引進電子行業的高端客戶，在引進及前期培育期間不向入駐客戶收取房屋租。盟訊公司短期內對二期房產暫不對外出租，故將其轉為固定資產列報

- (1) 截至2018年12月31日，本集團無未辦妥產權證書的投資性房地產。
- (2) 截至2018年12月31日，本集團投資性房地產不存在重大的減值跡象，未計提相關減值準備。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 固定資產

項目	期末賬面價值	期初賬面價值
固定資產	3,224,463,549.03	2,866,356,781.00
固定資產清理	257,400.11	—
合計	<u>3,224,720,949.14</u>	<u>2,866,356,781.00</u>

(1) 固定資產情況

項目	房屋建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備	合計
一、賬面原值	—	—	—	—	—
1. 期初餘額	2,257,903,568.00	1,463,926,674.00	62,142,174.00	57,483,954.00	3,841,456,370.00
2. 本年增加金額	268,272,342.54	291,090,995.18	3,248,525.97	6,793,441.64	569,405,305.33
(1) 購置	3,526,257.42	30,206,396.02	3,248,525.97	6,793,441.64	43,774,621.05
(2) 在建工程轉入	178,251,381.16	260,884,599.16	—	—	439,135,980.32
(3) 投資性房地產轉入	77,876,922.27	—	—	—	77,876,922.27
(4) 以資抵債	8,288,518.80	—	—	—	8,288,518.80
(5) 其他	329,262.89	—	—	—	329,262.89
3. 本年減少金額	8,769,513.35	84,857,486.72	5,413,855.09	1,476,980.18	100,517,835.34
(1) 處置或報廢	8,769,513.35	84,857,486.72	5,413,855.09	1,476,980.18	100,517,835.34
4. 期末餘額	<u>2,517,406,397.19</u>	<u>1,670,160,182.46</u>	<u>59,976,844.88</u>	<u>62,800,415.46</u>	<u>4,310,343,839.99</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 固定資產(續)

(1) 固定資產情況(續)

項目	房屋建築物	機器設備	運輸工具	辦公設備	合計
二、累計折舊	—	—	—	—	—
1. 期初餘額	240,109,929.00	653,467,650.72	44,461,657.00	33,021,240.00	971,060,476.72
2. 本年增加金額	65,420,038.56	114,048,317.87	3,875,256.69	4,507,519.15	187,851,132.27
(1) 計提	58,487,984.70	114,048,317.87	3,875,256.69	4,507,519.15	180,919,078.41
(2) 投資性房地產轉入	1,993,138.13	—	—	—	1,993,138.13
(3) 以資抵債	4,938,915.73	—	—	—	4,938,915.73
3. 本年減少金額	4,902,995.55	65,792,149.55	5,376,313.68	998,971.53	77,070,430.31
(1) 處置或報廢	4,902,995.55	65,792,149.55	5,376,313.68	998,971.53	77,070,430.31
4. 期末餘額	<u>300,626,972.01</u>	<u>701,723,819.04</u>	<u>42,960,600.01</u>	<u>36,529,787.62</u>	<u>1,081,841,178.68</u>
三、減值準備	—	—	—	—	—
1. 期初餘額	—	3,927,136.86	—	111,975.42	4,039,112.28
2. 本年增加金額	—	—	—	—	—
(1) 計提	—	—	—	—	—
3. 本年減少金額	—	—	—	—	—
(1) 處置或報廢	—	—	—	—	—
4. 期末餘額	—	<u>3,927,136.86</u>	—	<u>111,975.42</u>	<u>4,039,112.28</u>
四、賬面價值	—	—	—	—	—
1. 期末賬面價值	2,216,779,425.18	964,509,226.56	17,016,244.87	26,158,652.42	3,224,463,549.03
2. 期初賬面價值	<u>2,017,793,639.00</u>	<u>806,531,886.42</u>	<u>17,680,517.00</u>	<u>24,350,738.58</u>	<u>2,866,356,781.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 固定資產

(1) 固定資產情況(續)

註1：截止2018年12月31日，本集團已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值135,607,356.27元。

(2) 暫時閒置的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	<u>17,269,023.79</u>	<u>10,294,732.59</u>	<u>3,927,136.86</u>	<u>3,047,154.34</u>
合計	<u>17,269,023.79</u>	<u>10,294,732.59</u>	<u>3,927,136.86</u>	<u>3,047,154.34</u>

(3) 通過融資租賃租入的固定資產

項目	賬面原值	累計折舊	減值準備	賬面價值
機器設備	<u>387,362,133.87</u>	<u>18,434,965.67</u>	<u>—</u>	<u>368,927,168.20</u>
合計	<u>387,362,133.87</u>	<u>18,434,965.67</u>	<u>—</u>	<u>368,927,168.20</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

17. 固定資產(續)

(4) 通過經營租賃租出的固定資產

項目	賬面價值
房屋建築物	83,609,256.52
合計	83,609,256.52

(5) 未辦妥產權證書的固定資產

項目	賬面價值	未辦妥產權 證書原因
房屋建築物	599,558,121.89	正在辦理中

(6) 固定資產受限情況

詳見附註六.63

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 在建工程

(1) 在建工程情況

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
銀河鑄鍛搬遷工程	2,248,617.05	—	2,248,617.05	17,033,603.00	—	17,033,603.00
重通成飛江蘇如東 項目	4,634,739.94	—	4,634,739.94	60,265,048.00	—	60,265,048.00
福保田—新疆採棉機 項目	74,635,444.79	—	74,635,444.79	74,622,864.00	—	74,622,864.00
水輪廠環保搬遷	—	—	—	207,345,858.00	—	207,345,858.00
工具廠環保搬遷	290,993.03	—	290,993.03	259,492.00	—	259,492.00
重通透平實驗室	29,441,382.83	—	29,441,382.83	28,182,483.00	—	28,182,483.00
機床產業化基地建設 項目	1,652,159.67	—	1,652,159.67	—	—	—
智能製造項目	163,516.92	—	163,516.92	3,178,694.54	—	3,178,694.54
海康威視	193,597.25	—	193,597.25	3,271,413.68	—	3,271,413.68
通用需安裝設備	4,037,870.44	—	4,037,870.44	13,729,977.71	—	13,729,977.71
其他	56,508,581.85	2,557,627.00	53,950,954.85	16,588,797.07	6,213,930.00	10,374,867.07
合計	173,806,903.77	2,557,627.00	171,249,276.77	424,478,231.00	6,213,930.00	418,264,301.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本年變動情況

工程名稱	預算數	期初餘額	本年增加	本年減少		期末餘額
				轉入固定資產	其他減少	
銀河鑄鍛搬遷工程	165,000,000.00	17,033,603.00	15,667,083.84	30,452,069.79	—	2,248,617.05
重通成飛江蘇如東 項目	249,370,000.00	60,265,048.00	51,588,843.09	81,595,926.65	25,623,224.50	4,634,739.94
福保田—新疆採棉機 項目	74,622,864.00	74,622,864.00	12,580.79	—	—	74,635,444.79
水輪公司環保搬遷 工具廠—環保搬遷 項目	165,000,000.00	259,492.00	9,055,865.91	9,024,364.88	—	290,993.03
重通透平實驗室	50,000,000.00	28,182,483.00	1,788,814.36	—	529,914.53	29,441,382.83
機床集團—機床產業 化基地建設項目	1,500,000,000.00	—	64,260,783.70	60,303,108.23	2,305,515.80	1,652,159.67
智能製造項目	—	3,178,694.54	131,793.41	3,146,971.03	—	163,516.92
海康威視	—	3,271,413.68	6,913,488.41	9,991,304.84	—	193,597.25
通用需安裝設備	—	13,729,977.71	32,902,038.12	15,530,965.89	27,063,179.50	4,037,870.44
合計	—	407,889,433.93	187,621,480.25	422,690,757.93	55,521,834.33	117,298,321.92

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

18. 在建工程(續)

(2) 重要在建工程項目本年變動情況(續)

續表

工程名稱	工程投入佔預算	工程進度(%)	借款費用資本	其中：本年借款費	
	的比例(%)		化累計金額	用資本化金額	資金來源
銀河鑄鍛搬遷工程	100.00	100.00	11,348,679.00	—	母公司借款
重通成飛江蘇如東 項目	68.00	68.00	5,606,133.00	—	公司自籌及銀行借款
福保田—新疆採棉機 項目	100.00	100.00	4,933,580.00	—	公司自籌及銀行借款
水輪公司環保搬遷	100.00	100.00	35,285,814.00	—	銀行借款
工具廠—環保搬遷 項目	100.00	100.00	6,832,696.00	—	公司自籌及銀行借款
重通透平實驗室	59.00	59.00	—	—	公司自籌
機床集團—機床產業 化基地建設項目	100.00	100.00	56,435,373.00	—	公司自籌及銀行借款
智能製造項目	—	—	—	—	公司自籌
海康威視	—	—	—	—	公司自籌
通用需安裝設備	—	—	—	—	公司自籌
合計	—	—	120,442,275.00	—	—

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 無形資產

(1) 無形資產明細

項目	土地使用權	軟件	專有技術	商標	客戶關係	特許經營資產	其他	合計
一、賬面原值								
1. 期初餘額	552,580,287.00	26,110,854.00	82,515,480.00	12,256,200.00	55,044,064.00	68,257,380.00	10,940,392.00	807,704,667.00
2. 本年增加金額	32,463,861.86	1,361,283.15	8,533,355.58	—	—	—	—	42,358,500.59
(1) 購置	32,463,861.86	1,361,283.15	5,500,000.00	—	—	—	—	39,325,145.01
(2) 其他	—	—	3,033,355.58	—	—	—	—	3,033,355.58
3. 本年減少金額	7,203,453.51	—	—	—	—	—	—	7,203,453.51
(1) 處置	7,203,453.51	—	—	—	—	—	—	7,203,453.51
4. 期末餘額	577,840,695.35	27,472,137.15	91,048,845.58	12,256,200.00	55,044,064.00	68,257,380.00	10,940,392.00	842,859,714.08
二、累計攤銷								
1. 期初餘額	95,224,701.00	19,523,393.00	24,047,959.00	—	31,873,845.00	10,814,277.00	10,940,392.00	192,424,567.00
2. 本年增加金額	14,824,642.38	3,822,201.67	8,296,006.82	—	4,494,211.63	3,361,688.00	—	34,798,750.50
(1) 計提	14,824,642.38	3,822,201.67	8,296,006.82	—	4,494,211.63	3,361,688.00	—	34,798,750.50
3. 本年減少金額	1,907,952.53	50,813.95	—	—	—	—	—	1,958,766.48
(1) 處置	1,907,952.53	50,813.95	—	—	—	—	—	1,958,766.48
4. 期末餘額	108,141,390.85	23,294,780.72	32,343,965.82	—	36,368,056.63	14,175,965.00	10,940,392.00	225,264,551.02

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

19. 無形資產(續)

(1) 無形資產明細(續)

項目	土地使用權	軟件	專有技術	商標	客戶關係	特許經營資產	其他	合計
三、減值準備	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 期初餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 計提	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-	-	-	-
(1) 處置	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 期末餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
四、賬面價值	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 期末賬面價值	469,699,304.50	4,177,356.43	58,704,879.76	12,256,200.00	18,676,007.37	54,081,415.00	-	617,595,163.06
2. 期初賬面價值	457,355,586.00	6,587,461.00	58,467,531.00	12,256,200.00	23,170,219.00	57,448,103.00	-	615,280,100.00

註釋：本集團無形資產受限情況詳見附註六.63。

(2) 截至2018年12月31日，本集團無未辦妥產權證書的土地使用權。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

20. 開發支出

項目	期初餘額	本年增加		本年減少	期末餘額
		內部開發支出	其他	轉入當期損益	
通用風力葉片 技術	7,138,672.00	—	21,065,500.90	—	28,204,172.90
研究院汽車動 力系統關鍵 零部件加工 數控機床增 效技術開發 與應用課題	—	1,001,052.77	—	—	1,001,052.77
其他開發支出	—	23,767,325.33	—	23,044,876.21	722,449.12
合計	<u>7,138,672.00</u>	<u>24,768,378.10</u>	<u>21,065,500.90</u>	<u>23,044,876.21</u>	<u>29,927,674.79</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 商譽

(1) 商譽原值

被投資單位名稱	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
PTG六家公司	127,650,489.00	—	—	127,650,489.00
卡福制動	15,368,000.00	—	—	15,368,000.00
變壓器	293,946.00	—	—	293,946.00
減：減值準備	—	—	—	—
商譽淨值	143,312,435.00	—	—	143,312,435.00

註：PTG六家公司包括：霍洛伊德、PTG重工、米羅威投資、精密零部件、PTG高級發展以及PTG德國。PTG六家公司歸屬於數控機床分部，重慶卡福汽車制動轉向系統有限公司(「卡福制動」)歸屬於其他分部。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 商譽(續)

(2) 減值

分攤至本集團資產組和資產組組合的商譽匯總如下

資產組/資產組合	期末餘額	期初餘額
卡福制動	15,368,000.00	15,368,000.00
PTG六家公司	127,650,489.00	127,650,489.00
變壓器	293,946.00	293,946.00
合計	<u>143,312,435.00</u>	<u>143,312,435.00</u>

資產組和資產組組合的可收回金額是依據管理層批准的五年期預算，採用現金流量預測方法計算。超過五年期的現金流量採用以下所述的估計增長率作出推算。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

21. 商譽(續)

(2) 減值(續)

採用未來現金流量折現方法的主要假設：

項目	本年度		上年度	
	卡福制動	PTG六家公司	卡福制動	PTG六家公司
增長率	1%	2%	1%	0%
毛利率	16%(18)%	47.59%(50.68)%	16%(18)%	44%(46)%
折現率	<u>15%</u>	<u>11.6%(11.8)%</u>	<u>15%</u>	<u>21%</u>

管理層所採用的加權平均增長率與行業報告所載的預測資料一致，不超過各產品的長期平均增長率。管理層採用能夠反映相關資產組和資產組組合的特定風險的稅前利率為折現率。上述假設用以分析該經營分部內各資產組和資產組組合的可收回金額。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

22. 長期待攤費用

項目	期初餘額	本年增加	本年攤銷	本年其他減少	期末餘額
經營租入固定					
資產改良	(1,260,819.00)	2,165,240.10	221,160.19	—	683,260.91
模具	168,526,798.54	84,683,977.31	29,802,190.51	11,951,779.80	211,456,805.54
長期預付租金	42,355,865.00	72,025.45	26,678,211.22	—	15,749,679.23
其他	—	3,786,947.14	1,027,789.09	—	2,759,158.05
合計	<u>209,621,844.54</u>	<u>90,708,190.00</u>	<u>46,016,844.00</u>	<u>23,664,286.81</u>	<u>230,648,903.73</u>
減：減值準備	6,555,902.54	—	—	—	6,555,902.54
賬面價值	<u>203,065,942.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>224,093,001.19</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產

項目	2018年12月31日	
	遞延所得稅資產 (負債)	可抵扣暫時性 (可抵扣虧損) 差異
一、遞延所得稅資產	103,686,673.46	646,468,148.91
資產減值準備	63,887,668.91	401,372,659.22
可抵扣虧損	20,394,413.43	122,896,939.27
遞延收益	11,317,639.04	75,450,926.85
退休及辭退福利	2,184,750.00	15,613,800.00
預提費用	3,248,386.76	21,655,911.71
其他	<u>2,653,815.32</u>	<u>9,477,911.86</u>
二、遞延所得稅負債	79,509,594.57	344,389,402.63
可供出售金融資產公允價值變動	—	—
暫不納稅的收益	58,951,859.49	257,104,697.72
資產評估增值	<u>20,557,735.08</u>	<u>87,284,704.91</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產(續)

項目	2018年1月1日	
	遞延所得稅資產 (負債)	可抵扣暫時性 (可抵扣虧損) 差異
一、遞延所得稅資產	82,013,519.15	494,468,139.67
資產減值準備	60,790,663.15	385,120,126.67
可抵扣虧損	4,123,700.00	20,974,331.00
遞延收益	13,675,527.00	66,661,365.00
退休及辭退福利	330,585.00	2,203,907.00
預提費用	<u>3,093,044.00</u>	<u>19,508,410.00</u>
二、遞延所得稅負債	57,652,981.00	210,710,920.00
暫不納稅的收益	38,559,856.00	129,654,953.00
資產評估增值	<u>19,093,125.00</u>	<u>81,055,967.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(1) 未經抵銷的遞延所得稅資產(續)

項目	2017年12月31日	
	遞延所得稅資產 (負債)	可抵扣暫時性 (可抵扣虧損) 差異
一、遞延所得稅資產	68,505,568.00	404,415,132.00
資產減值準備	47,282,712.00	295,067,119.00
可抵扣虧損	4,123,700.00	20,974,331.00
遞延收益	13,675,527.00	66,661,365.00
退休及辭退福利	330,585.00	2,203,907.00
預提費用	<u>3,093,044.00</u>	<u>19,508,410.00</u>
二、遞延所得稅負債	58,346,309.00	213,484,233.00
可供出售金融資產公允價值變動	693,328.00	2,773,313.00
暫不納稅的收益	38,559,856.00	129,654,953.00
資產評估增值	<u>19,093,125.00</u>	<u>81,055,967.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

23. 遞延所得稅資產和遞延所得稅負債(續)

(2) 未確認遞延所得稅資產明細

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
可抵扣暫時性差異	91,937,793.43	95,941,343.00	95,941,343.00
可抵扣虧損	868,490,802.07	832,486,562.00	832,486,562.00
合計	960,428,595.50	928,427,905.00	928,427,905.00

(3) 未確認遞延所得稅資產的可抵扣虧損將於以下年度到期

年份	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
2018年	47,947,095.80	17,584,495.00	17,584,495.00
2019年	55,112,121.57	102,469,561.00	102,469,561.00
2020年	67,285,911.46	146,084,351.00	146,084,351.00
2021年	87,862,494.16	110,125,431.00	110,125,431.00
2022年	414,207,369.63	409,628,492.00	409,628,492.00
2023年	196,075,809.45	—	—
合計	868,490,802.07	785,892,330.00	785,892,330.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

24. 其他非流動資產

項目	期末餘額	期初餘額
預付設備及工程款	16,347,747.56	30,401,819.00
預付模具款	3,534,951.11	—
預付土地款	642,616.00	47,161,963.00
抵債房屋	970,027.30	2,988,129.00
其他	—	3,103,660.00
合計	21,495,341.97	83,655,571.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 資產減值準備

項目	2017年 12月31日	新金融工具 準則變化的影響	新報表格式變化 的影響	新準則下2018年 1月1日餘額
壞賬準備	402,486,049.68	218,785,681.09	—	621,271,730.77
其中：應收票據	—	48,808,594.37	—	48,808,594.37
應收賬款	317,995,413.00	87,708,548.83	—	405,703,961.83
預付賬款	2,180,040.68	4,102,500.00	—	6,282,540.68
其他應收款	53,182,968.00	28,657,485.05	—	81,840,453.05
合同資產	—	49,508,552.84	—	49,508,552.84
發放貸款及墊款減值準備	29,127,628.00	—	—	29,127,628.00
其中：一年內流動資金貸款				
減值準備	28,032,957.00	—	—	28,032,957.00
中長期貸款減值準備	1,094,671.00	—	—	1,094,671.00
存貨跌價準備	78,480,765.00	—	—	78,480,765.00
可供出售金融資產減值準備	2,939,493.00	(2,939,493.00)	—	—
其他權益性投資	—	2,939,493.00	—	2,939,493.00
固定資產減值準備	4,039,112.28	—	—	4,039,112.28
在建工程減值準備	6,213,930.00	—	—	6,213,930.00
長期待攤費用減值準備	6,555,902.54	—	—	6,555,902.54
合計	500,715,252.50	218,785,681.09	—	719,500,933.59

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

25. 資產減值準備(續)

續表

項目	新準則下2018年	本期增加		本年減少		2018年
	1月1日餘額	本期計提	其他增加	轉回	轉銷	12月31日
壞賬準備	621,271,730.77	19,704,902.13	—	1,200.00	449,021.07	640,526,411.83
其中：應收票據	48,808,594.37	(5,891,659.67)	—	—	—	42,916,934.70
應收賬款	405,703,961.83	9,678,629.97	—	1,200.00	449,021.07	414,932,370.73
預付賬款	6,282,540.68	(4,114,466.00)	—	—	—	2,168,074.68
其他應收款	81,840,453.05	14,387,188.40	—	—	—	96,227,641.45
合同資產	49,508,552.84	—	—	—	—	49,508,552.84
發放貸款及墊款減值準備	29,127,628.00	5,645,209.43	—	—	—	34,772,837.43
其中：一年內流動資金貸款						
減值準備	28,032,957.00	5,619,880.43	—	—	—	33,652,837.43
中長期貸款減值準備	1,094,671.00	25,329.00	—	—	—	1,120,000.00
存貨跌價準備	78,480,765.00	76,668,574.02	3,063,519.68	557,267.33	—	157,655,591.37
可供出售金融資產減值準備	—	—	—	—	—	—
其他權益性投資	2,939,493.00	—	—	—	—	2,939,493.00
固定資產減值準備	4,039,112.28	—	—	—	—	4,039,112.28
在建工程減值準備	6,213,930.00	—	—	—	3,656,303.00	2,557,627.00
長期待攤費用減值準備	6,555,902.54	—	—	—	—	6,555,902.54
合計	719,500,933.59	96,373,476.15	3,063,519.68	558,467.33	4,105,324.07	814,274,138.02

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

26. 短期借款

(1) 短期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
質押借款	—	16,250,000.00
抵押借款	40,000,000.00	—
保證借款	202,609,958.69	—
信用借款	669,086,659.25	1,653,639,955.00
合計	<u>911,696,617.94</u>	<u>1,669,889,955.00</u>

(2) 期末無已逾期未償還的短期借款

27. 應付票據及應付賬款

項目	期末餘額	期初餘額
應付票據	1,225,850,904.13	809,054,101.00
應付賬款	1,522,525,538.63	1,950,028,138.00
合計	<u>2,748,376,442.76</u>	<u>2,759,082,239.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

27.1 應付票據

票據種類	期末餘額	期初餘額
銀行承兌匯票	1,167,818,806.34	795,147,671.00
商業承兌匯票	58,032,097.79	13,906,430.00
合計	<u>1,225,850,904.13</u>	<u>809,054,101.00</u>

本集團期末應付票據的賬齡均在一年以內。

27.2 應付賬款

(1) 應付賬款列示

項目	期末餘額	期初餘額
應付材料款	1,503,865,255.06	1,939,974,935.00
應付運費	4,846,297.25	—
應付設備款	934,085.69	—
其他	12,879,900.63	10,053,203.00
合計	<u>1,522,525,538.63</u>	<u>1,950,028,138.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

27.2 應付賬款(續)

(2) 應付賬款按其發票日期的賬齡分析如下

賬齡	期末餘額	期初餘額
一年以內	1,064,233,897.57	1,632,271,110.00
一至二年	288,524,128.11	168,659,028.00
二至三年	62,241,745.33	87,494,000.00
三年以上	107,525,767.62	61,604,000.00
合計	<u>1,522,525,538.63</u>	<u>1,950,028,138.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

27.2 應付賬款(續)

(3) 賬齡超過1年的重要應付賬款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉的原因
重慶中環建設有限公司	27,984,085.66	項目未完成
霸州市華昊特電力器材有限公司	19,734,560.99	滾動付款
重慶虹海立志機電設備有限公司	15,042,285.00	滾動付款
鄭宏路橋建築有限公司	13,487,830.65	項目未完成
杭州汽輪機股份有限公司	11,754,433.00	滾動付款
北京康吉森自動化設備技術有限責任公司	11,462,413.80	滾動付款收
重慶市報廢汽車(集團)有限公司	5,047,785.00	下游單位未支付
臥龍電氣南陽防爆集團股份有限公司	4,888,438.53	滾動付款
哈爾濱哈精軸承有限公司	4,293,133.95	未結算
重慶康百世機電設備有限公司	3,539,378.84	未結算
合計	117,234,345.42	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

27.2 應付賬款(續)

(4) 按應付對象歸集的期末餘額前五名的應付款情況

對方單位	期末餘額	賬齡	未結算原因
RM Investment Company Pvt.Ltd	44,860,390.50	1年以內	未結算
重慶中環建設有限公司	27,984,085.66	1-2年、3年以上	項目未完成
Drala Holdings AG	22,317,625.83	1年以內	未結算
霸州市華昊特電力器材有限公司	19,734,560.99	1年以內，1-2年	未結算
四川鼎新建築工程有限公司	15,274,999.80	1年以內	未結算
合計	130,171,662.78	—	—

28. 預收款項

項目	2018年 12月31日	2018年 1月1日	2017年 12月31日
預收貨款	—	—	659,470,990.00
已結算未完工	—	—	18,081,854.00
合計	—	—	677,552,844.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 應付職工薪酬

(1) 應付職工薪酬分類

項目	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
短期薪酬	50,647,933.00	843,184,456.70	836,330,494.69	57,501,895.01
離職後福利—設定提 存計劃	3,943,392.00	81,205,501.23	81,316,395.68	3,832,497.55
辭退福利	2,188,000.00	17,209,533.43	17,904,075.89	1,493,457.54
其他	914,009.00	—	106,484.56	807,524.44
合計	<u>57,693,334.00</u>	<u>941,599,491.36</u>	<u>935,657,450.82</u>	<u>63,635,374.54</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 應付職工薪酬(續)

(2) 短期薪酬

項目	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
工資、獎金、津貼和 補貼	16,400,797.17	690,293,540.70	684,129,057.64	22,565,280.23
職工福利費	1,548,047.39	50,982,386.84	50,714,910.36	1,815,523.87
社會保險費	1,083,341.62	61,689,429.19	61,499,168.92	1,273,601.89
其中：醫療保險費	1,049,569.10	48,624,316.15	48,439,145.84	1,234,739.41
工傷保險費	22,998.05	4,979,768.36	4,987,177.80	15,588.61
生育保險費	10,774.47	366,000.93	353,501.53	23,273.87
其他	—	7,719,343.75	7,719,343.75	—
住房公積金	842,556.88	29,516,128.03	29,861,734.60	496,950.31
工會經費和職工教育 經費	30,776,589.94	10,702,971.94	10,125,623.17	31,353,938.71
其他短期薪酬	(3,400.00)	—	—	(3,400.00)
合計	50,647,933.00	843,184,456.70	836,330,494.69	57,501,895.01

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

29. 應付職工薪酬(續)

(3) 設定提存計劃

本集團按規定參加政府機構設立的社會保險計劃。根據計劃，本集團按照當地政府的有關規定向該等計劃繳存費用。除上述繳存費用外，本集團不再承擔進一步支付義務。相應的支出於發生時計入當期損益或相關資產成本。

項目	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
基本養老保險	3,163,086.00	79,141,200.41	79,233,356.04	3,070,930.37
失業保險費	780,306.00	2,064,300.82	2,083,039.64	761,567.18
合計	<u>3,943,392.00</u>	<u>81,205,501.23</u>	<u>81,316,395.68</u>	<u>3,832,497.55</u>

註：本集團本年度設定提存計劃計入管理費用金額19,624,533.16元、計入銷售費用金額6,134,831.11元、計入研發費用8,478,075.08元，合計34,237,439.35元。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

30. 應交稅費

項目	期末餘額	期初餘額
企業所得稅	134,982,412.55	124,285,739.00
增值稅	79,755,394.16	89,565,416.00
城市維護建設稅	1,797,469.28	1,714,343.00
土地使用稅	149,904.89	149,905.00
房產稅	777,333.57	578,104.90
個人所得稅	547,750.84	860,623.74
其他	2,964,303.41	4,187,099.36
合計	<u>220,974,568.70</u>	<u>221,341,231.00</u>

於期末，應交稅費中包括應交香港所得稅0元。

31. 其他應付款

項目	期末餘額	期初餘額
應付利息	13,156,812.78	11,250,751.00
應付股利	27,519,691.51	30,077,325.00
其他應付款	558,527,763.24	484,802,264.00
合計	<u>599,204,267.53</u>	<u>526,130,340.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31.1 應付利息

(1) 應付利息分類

項目	期末餘額	期初餘額
企業債券利息	9,261,300.00	9,261,300.00
短期借款應付利息	1,821,232.74	338,324.00
吸收存款應付利息	2,074,280.04	1,651,127.00
合計	13,156,812.78	11,250,751.00

(2) 截止2018年12月31日，本集團無已逾期未支付的利息。

31.2 應付股利

單位名稱	期末餘額	期初餘額
應付吉林重通成飛少數股東	—	5,418,355.00
應付盟訊電子少數股東	2,810,755.00	2,100,000.00
應付重慶鴿牌電線電纜有限公司(「鴿牌電線電纜」)少數股東	24,708,936.51	22,558,970.00
合計	27,519,691.51	30,077,325.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31.3 其他應付款

(1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	期末餘額	期初餘額
應付第三方公司借款	7,982,985.82	3,100,000.00
應付職工集資房款	6,927,906.53	6,001,412.00
應付工程設備款	185,158,508.99	270,307,805.00
應付工程保證金	59,658,666.52	43,068,049.00
應付審計費	1,384,000.00	1,902,500.00
應付銷售佣金	—	423,785.00
應付其他關聯公司	34,309,829.34	43,300,416.00
應付拆遷費用	7,433,979.40	15,291,331.00
應付員工款	10,943,921.55	34,584,268.00
應付運輸費	9,322,878.96	2,101,883.00
應付住房及設備修理費	14,617,373.62	2,231,810.00
應付代付款	137,056,981.30	—
預計保修費用	—	16,587,851.00
票據質押托收	10,431,400.32	—
其他	73,299,330.89	45,901,154.00
合計	<u>558,527,763.24</u>	<u>484,802,264.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31.3 其他應付款(續)

(2) 賬齡超過1年的重要其他應付款

單位名稱	期末餘額	未償還或結轉 的原因
重慶機電控股(集團)公司	20,168,565.23	土地出讓金
風險抵押金	4,639,161.67	未到期
重慶機電資產管理公司	2,347,588.38	—
重慶機電控股(集團)公司	2,000,000.00	公司債擔保費
重慶機電資產管理公司—專項款(濱江片區)	1,994,663.87	—
06年非成套房出售款	1,890,912.20	集資建房款
維修金	1,797,002.20	未到結算期
重慶機電資產管理公司—售房款	1,655,739.20	—
重慶運新機電設備技術有限公司	1,554,220.03	未開票
其他—工廠搬遷雜費	1,291,331.39	押金
合計	39,339,184.17	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

31.3 其他應付款(續)

(3) 按應付對象歸集的期末餘額前五名的其他應付款情況

單位名稱	期末餘額	賬齡	未結算原因
重慶機電控股(集團)公司	23,733,765.23	1年以內；1-2年； 2-3年；3-4年	關聯方未結算
重慶機電控股集團資產管理有限公司	18,314,575.08	5年以上	關聯方未結算
重慶建工第三建設有限責任公司	10,608,830.54	1年以內	未最終結算
江蘇南通三建集團股份有限公司	10,296,081.80	1-2年	工程尚未結束
天津德威塗料化工有限公司	6,100,000.00	1-2年	材料款
合計	69,053,252.65	—	—

32. 一年內到期的非流動負債

項目	期末餘額	期初餘額
一年內到期的長期借款	66,722,382.85	174,466,466.00
一年內到期的長期應付款	75,991,637.84	77,828,780.00
一年內到期的遞延收益	26,245,489.55	42,368,309.00
一年內到期的其他長期負債	1,866,625.00	—
合計	170,826,135.24	294,663,555.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

33. 吸收存款及同業存放

項目	期末餘額	期初餘額
企業活期存款	1,124,346,132.17	693,135,277.00
一年內定期存款(含通知存款)	190,000,000.00	169,094,800.00
企業保證金存款	20,392,249.00	14,827,373.00
合計	<u>1,334,738,381.17</u>	<u>877,057,450.00</u>

34. 其他流動負債

(1) 其他流動負債分類

項目	期末餘額	期初餘額
保修及三包費用	1,176,168.16	—
合計	<u>1,176,168.16</u>	<u>—</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

35. 長期借款

(1) 長期借款分類

借款類別	期末餘額	期初餘額
保證借款	463,595,400.00	179,600,000.00
抵押借款	302,589,522.99	315,811,906.00
信用借款	77,000,000.00	67,000,000.00
合計	<u>843,184,922.99</u>	<u>562,411,906.00</u>

上述借款的賬面值須於以下期間償還：

項目	期末金額	期初金額
一年以內	66,722,382.85	174,466,466.00
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	89,889,522.99	26,728,564.27
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	608,295,400.00	279,683,341.73
資產負債表日後超過五年	145,000,000.00	256,000,000.00
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	66,722,382.85	174,466,466.00
非流動負債項下所示款項	<u>843,184,922.99</u>	<u>562,411,906.00</u>

註：於2018年12月31日，本集團長期借款的利率區間為1.2%至4.998%（2017年12月31日：1.20%至5%）。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付債券

(1) 應付債券分類

項目	期末餘額	期初餘額
16重機債票面價值	800,000,000.00	800,000,000.00
未確認融資費用	856,145.78	2,325,317.00
合計	<u>799,143,854.22</u>	<u>797,674,683.00</u>

註：經中國證券監督管理委員會證監許可[2016]701號文件核准，本集團於2016年9月29日發行公司債券，發行總額800,000,000元，債券期限為五年(含第3期末本集團上調票面利率選擇權和債券持有人回售選擇權)。此債券採用單利按年計息，最終票面利率為4.28%，每年付息一次。

(2) 應付債券分析如下

債券類別	期末餘額	期初餘額
16重機債票面價值	800,000,000.00	800,000,000.00
合計	<u>800,000,000.00</u>	<u>800,000,000.00</u>
上述債券的賬面值須於以下期間償還：	—	—
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	800,000,000.00	800,000,000.00
非流動負債項下所示債券款項	<u>800,000,000.00</u>	<u>800,000,000.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

36. 應付債券(續)

(3) 應付債券的增減變動

債券名稱	面值總額	發行日期	債券期限	發行金額	期初餘額
16重機債	800,000,000.00	2016年9月29日	5年	800,000,000.00	797,674,683.00
合計	<u>800,000,000.00</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>800,000,000.00</u>	<u>797,674,683.00</u>

續表

債券名稱	本年發行	按面值計提利息	本年償還	溢折價攤銷	期末餘額
16重機債	—	34,240,000.00	—	(1,469,171.22)	799,143,854.22
合計	<u>—</u>	<u>34,240,000.00</u>	<u>—</u>	<u>(1,469,171.22)</u>	<u>799,143,854.22</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37. 長期應付款

項目	期末餘額	期初餘額
長期應付款	145,701,759.15	207,600,793.00
專項應付款	1,995,000.00	3,895,870.00
合計	<u>147,696,759.15</u>	<u>211,496,663.00</u>

37.1 長期應付款

(1) 長期應付款按照款項性質分類

類別	期末餘額	期初餘額
應付融資款	141,946,600.86	207,600,793.00
其他	3,755,158.29	—
合計	<u>145,701,759.15</u>	<u>207,600,793.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37.1 長期應付款(續)

(2) 長期應付款分析如下

款項類別	期末餘額	期初餘額
應付融租賃款	217,938,238.70	285,429,573.00
其他	3,755,158.29	—
合計	<u>221,693,396.99</u>	<u>285,429,573.00</u>
上述款項的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	75,991,637.84	77,828,780.00
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	45,474,486.42	52,446,493.54
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	100,227,272.73	154,962,299.46
資產負債表日後超過五年	—	192,000.00
減：流動負債項下所示一年內到期的債券款項	75,991,637.84	77,828,780.00
非流動負債項下所示債券款項	<u>145,701,759.15</u>	<u>207,600,793.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

37.2 專項應付款

項目	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額	形成原因
國家項目撥款	3,895,870.00	—	1,900,870.00	1,995,000.00	—
合計	3,895,870.00	—	1,900,870.00	1,995,000.00	—

註： 根據國家發展和改革委員會頒佈的《關於重大裝備本地化專項國家預算內投資計劃的通知》(發改投資[2005]1201號)，本集團截止2018年12月31日國家項目撥款賬面餘額為1,995,000元(2017年12月31日：3,895,870元)，將分別用於國家批准重大設備的本地化項目。

38. 長期應付職工薪酬

(1) 長期應付職工薪酬分類

項目	期末餘額	期初餘額
應付退休人員福利	17,460,000.00	16,673,000.00
應付辭退福利	386,000.00	1,484,000.00
減：將於一年內支付的部分	1,552,000.00	2,189,000.00
合計	16,294,000.00	15,968,000.00

註： 將於一年內支付的應付退休人員福利和應付辭退福利在應付職工薪酬列示。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

38. 長期應付職工薪酬(續)

(2) 精算假設

本集團的部分職工已經辦理內退。於資產負債表日，本集團應付退休人員福利以及應付辭退福利所採用的主要精算假設為

項目	期末	期初
折現率(原有人員離職後福利/新增直通車人員辭退福利)	3.25%/2.5%	4%/3.75%
工資增長率	5%	5%/9.5%

計入當期損益的退休人員福利以及辭退福利為

項目	本年度	上年度
管理費用	(1,170,332.54)	32,518,000.00
財務費用	752,000.00	—

39. 預計負債

項目	期末餘額	期初餘額
產品質量保證	8,001,242.71	—
三包損失	12,615,997.53	—
合計	20,617,240.24	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 遞延收益

(1) 遞延收益分類

項目	期初餘額	本年增加		本年減少			期末餘額
		收到政府撥款	其他增加	本年攤銷金額	重分類至一年內到期金額	其他減少	
政府補助—搬遷補助	215,568,022.00	—	15,334,609.05	13,923,423.53	14,110,270.80	9,945,550.50	192,923,386.22
政府補助—政府撥款	106,560,650.63	66,046,005.51	58,847,100.26	41,032,270.20	12,270,250.66	—	178,151,235.54
售後租回未實現收益	1,728,777.00	—	(546,145.89)	41,561.69	(135,031.91)	—	1,276,101.33
遞延租金收入	25,108,696.00	—	9,130,434.78	—	—	34,239,130.78	—
土地處置收益	34,411,994.37	—	—	1,464,054.08	—	—	32,947,940.29
合計	<u>383,378,140.00</u>	<u>66,046,005.51</u>	<u>82,765,998.20</u>	<u>56,461,309.50</u>	<u>26,245,489.55</u>	<u>44,184,681.28</u>	<u>405,298,663.38</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

40. 遞延收益(續)

(2) 政府補助項目

政府補助項目	期初餘額	本年 新增補助金額	其他增加	本年計入 其他收益金額	重分類至一年 內到期金額	其他減少	期末餘額
通用搬遷補償	205,622,471.50	—	15,334,609.05	13,923,423.53	14,110,270.80	—	192,923,386.22
鑄牌電線電纜搬遷補助	9,945,550.50	—	—	—	—	9,945,550.50	—
廠房建設補助資金	9,193,955.22	—	34,239,130.78	1,477,799.04	1,476,042.41	—	40,479,244.55
智能製造項目	6,831,356.85	10,000,000.00	2,209,063.00	1,443,374.17	1,551,724.14	—	16,045,321.54
重慶市財政局(高效率水力發電 設備技術開發研究中心及 示範基地建設項目)	12,430,000.00	—	—	—	—	—	12,430,000.00
項目補助資金	631,880.00	19,600,000.00	75,885.04	6,614,720.00	2,400,000.00	—	11,293,045.04
國防軍工生產能力建設項目補 助	8,000,000.00	14,090,000.00	—	—	—	—	22,090,000.00
風力發電項目補助	10,725,891.51	—	—	1,349,688.23	464,300.00	—	8,911,903.28
政府扶持檢測中心項目	—	5,000,000.00	—	—	—	—	5,000,000.00
創新技術獎	9,426,190.10	940,000.00	—	613,571.43	962,200.00	—	8,790,418.67
技改項目補助	6,429,884.79	2,760,000.00	—	1,006,403.68	1,006,403.66	—	7,177,077.45
2018透平冷水機組試驗台	—	3,920,000.00	—	281,785.00	—	—	3,638,215.00
數控精密高效剃齒機關鍵技術 與裝備產業化	4,904,166.76	—	—	571,428.57	451,100.00	—	3,881,638.19
其他政府撥款	37,987,325.40	9,736,005.51	22,323,021.44	27,673,500.08	3,958,480.45	—	38,414,371.82
合計	322,128,672.63	66,046,005.51	74,181,709.31	54,955,693.73	26,380,521.46	9,945,550.50	371,074,621.76

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

41. 股本

項目	期初餘額	發行新股	送股	本年變動增減(+、-)	其他	小計	期末餘額
有限售條件股份—國有法 人持股	—	—	—	—	—	—	—
重慶機電集團	1,924,225,189.00	—	—	—	—	—	1,924,225,189.00
華融公司	195,962,467.00	—	—	—	—	—	195,962,467.00
渝富公司	232,132,514.00	—	—	—	—	—	232,132,514.00
建工集團	232,132,514.00	—	—	—	—	—	232,132,514.00
有限售條件股份合計	2,584,452,684.00	—	—	—	—	—	2,584,452,684.00
無限售條件股份	—	—	—	—	—	—	—
境外上市H股	1,100,187,470.00	—	—	—	—	—	1,100,187,470.00
無限售條件股份合計	1,100,187,470.00	—	—	—	—	—	1,100,187,470.00
股份總額	3,684,640,154.00	—	—	—	—	—	3,684,640,154.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

42. 資本公積

項目	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
原制度資本公積轉入	(15,166,711.00)	—	—	(15,166,711.00)
其他資本公積	<u>64,911,646.00</u>	<u>9,061,503.00</u>	<u>8,494,469.80</u>	<u>65,478,679.20</u>
合計	<u>49,744,935.00</u>	<u>9,061,503.00</u>	<u>8,494,469.80</u>	<u>50,311,968.20</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

43. 其他綜合收益(續)

註：本集團部分美元借款總計11,500,000.00美元指定作為美國子公司的淨投資套期。於2018年12月31日，該借款的公允價值約為79,002,874.34元。於2018年12月31日將該借款折算成相應的功能性貨幣產生的匯兌收益為人民幣4,234,206.34元，在其他綜合收益確認。

44. 盈餘公積

項目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額
法定盈餘公積	297,517,132.00	36,856,341.12	—	334,373,473.12
合計	297,517,132.00	36,856,341.12	—	334,373,473.12

註：根據《中華人民共和國公司法》及本集團章程，本集團按年度淨利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到股本的50%以上時，可不再提取。法定盈餘公積金經批准後可用於彌補虧損，或者增加股本。本集團2018年度按淨利潤的10%提取法定盈餘公積金36,856,341.12元(2017年度：按淨利潤的10%提取，共20,845,494.00元)。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

45. 未分配利潤

項目	本年度	上年度
上年期末餘額	2,717,844,150.00	2,551,313,941.00
加：期初未分配利潤調整數	(305,543,321.33)	—
其中：《企業會計準則》新規定追溯調整，詳見本附註「四、35(1)重要會計政策變更」	(305,543,321.33)	—
本年期初餘額	2,412,300,828.67	2,551,313,941.00
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	444,060,837.38	316,644,903.00
減：提取法定盈餘公積	36,856,341.12	20,845,494.00
提取職工獎勵及福利基金	444,498.50	306,794.00
應付普通股股利	110,539,204.62	128,962,406.00
本年期末餘額	<u>2,708,521,621.81</u>	<u>2,717,844,150.00</u>

註：根據本集團2018年6月28日召開2017年度股東週年大會，會議審議並批准本集團2017年度利潤分配方案，每股派發0.03元(含稅)，按照已發行股份3,684,640,154股計算，共計派發股利110,539,204.62元。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 營業收入、營業成本

(1) 營業收入和營業成本情況

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
主營業務	5,120,680,778.79	3,981,403,724.34	8,578,218,489.00	7,550,593,192.00
其他業務	94,688,037.44	47,633,474.33	639,160,169.00	595,549,833.00
利息	68,548,323.06	9,317,288.09	73,763,913.67	10,380,310.00
手續費及佣金	400,393.61	118,839.98	1,460,108.00	81,550.00
合計	<u>5,284,317,532.90</u>	<u>4,038,473,326.74</u>	<u>9,292,602,679.67</u>	<u>8,156,604,885.00</u>

註：利息收入和手續費及佣金收入均來源於財務公司業務；利息支出和手續費及佣金支出均來源於財務公司相關成本。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 營業收入、營業成本(續)

(2) 營業收入與成本按照分部列報

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
高端智能裝備業務	1,554,276,462.55	1,197,167,985.44	1,399,061,010.01	1,118,351,973.35
工業服務業務	214,442,571.61	200,545,493.67	4,368,137,105.34	4,354,403,163.62
清潔能源裝備業務	3,451,987,658.69	2,683,804,279.33	3,740,143,180.67	2,997,439,934.25
減：分部間抵銷	100,025,914.06	100,114,034.10	929,122,807.02	919,601,879.22
合計	<u>5,120,680,778.79</u>	<u>3,981,403,724.34</u>	<u>8,578,218,489.00</u>	<u>7,550,593,192.00</u>

註：工業服務業務板塊收入和成本不包含財務公司的收入和成本。

(3) 收入分解

項目	本年金額	上年金額
某一時點確認	4,968,612,399.53	8,578,218,489.00
某一時段確認	152,068,379.26	—
合計	<u>5,120,680,778.79</u>	<u>8,578,218,489.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

46. 營業收入、營業成本(續)

(4) 其他業務收入和其他業務成本

收入類別	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
租賃收入	20,469,583.24	6,238,741.88	17,750,929.00	4,841,927.00
銷售材料	36,002,749.52	17,054,605.71	573,394,213.00	559,574,307.00
蒸發冷安裝	—	—	22,812,192.00	20,472,297.00
其他	38,215,704.68	24,340,126.74	25,202,835.00	10,661,302.00
合計	<u>94,688,037.44</u>	<u>47,633,474.33</u>	<u>639,160,169.00</u>	<u>595,549,833.00</u>

(5) 利息收入、利息支出

項目	本年發生額	上年發生額
利息收入	68,548,323.06	73,763,913.67
其中：存放同業	14,280,318.66	22,032,061.67
存放中央銀行	2,647,332.13	2,426,141.00
發放貸款及墊款	51,620,672.27	49,305,711.00
利息支出	9,317,288.09	10,380,310.00
其中：吸收存款	<u>9,317,288.09</u>	<u>10,380,310.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

47. 稅金及附加

項目	本年發生額	上年發生額
房產稅	17,745,930.23	14,190,331.00
土地使用稅	15,799,221.50	20,756,270.00
城市維護建設稅	13,441,516.13	11,265,977.00
教育費附加	9,606,231.04	7,930,590.00
印花稅	5,567,612.79	6,201,569.00
其他	1,325,043.54	502,430.00
合計	<u>63,485,555.23</u>	<u>60,847,167.00</u>

48. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
運輸費	78,162,691.75	62,898,173.00
人工成本	60,587,671.96	59,412,241.00
差旅費	60,406,589.32	51,382,192.00
三包費用	20,906,156.65	33,410,509.00
售後服務費	17,226,637.88	13,647,018.00
廣告及宣傳費	10,262,208.08	13,500,826.00
業務招待費	5,061,250.87	9,290,797.00
辦公費	4,016,705.05	3,851,711.48
折舊費	998,932.10	926,648.87
租賃費	784,793.14	689,657.24
其他	39,743,041.00	33,124,380.41
合計	<u>298,156,677.80</u>	<u>282,134,154.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

49. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
人工成本	304,687,683.46	400,409,304.00
折舊費	38,495,573.97	66,373,559.72
無形資產攤銷	17,732,601.86	12,214,041.28
租賃費	17,082,538.97	27,646,084.00
諮詢費	17,187,564.74	12,875,148.00
修理費	11,817,943.44	17,861,969.00
辦公費用	11,343,083.48	8,197,879.00
保險費	10,981,975.45	9,142,904.65
差旅費	7,175,755.96	10,033,860.00
業務招待費	6,263,947.85	7,036,097.00
長期待攤費用攤銷	31,215.08	50,432.44
運輸費	1,333,313.94	2,981,703.05
其他	69,850,359.76	98,391,069.86
合計	<u>513,983,557.96</u>	<u>673,214,052.00</u>

註：本年度諮詢費用中含年度財務報表審計費2,264,150.94元、中期報表審閱費566,037.74元。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

50. 研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
人工成本	117,566,507.15	92,522,424.88
材料費	60,633,343.08	65,652,316.85
折舊費	8,385,829.95	9,108,300.63
設計費	5,738,778.99	844,758.87
諮詢費	3,388,265.55	2,263,339.64
差旅費	3,332,926.86	2,252,006.30
無形資產攤銷	3,296,937.92	2,845,411.42
招待費	290,879.05	8,786.00
辦公費	1,309,995.27	874,613.75
其他	37,031,375.57	22,348,467.66
合計	<u>240,974,839.39</u>	<u>198,720,426.00</u>

51. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出	185,191,000.86	156,512,148.00
減：資本化利息	24,398,707.53	33,916,852.00
政府補助	—	9,414,204.00
利息費用	160,792,293.33	113,181,092.00
減：利息收入	38,473,948.90	17,728,904.00
加：匯兌損失	(385,989.60)	(2,434,516.00)
加：其他支出	7,309,967.53	6,830,970.00
減：財政貼息	304,973.51	—
合計	<u>128,937,348.85</u>	<u>99,848,642.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

52. 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	—	70,662,653.00
存貨跌價損失	76,668,574.02	42,865,524.00
合計	76,668,574.02	113,528,177.00

53. 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
壞賬損失	14,059,692.70	—
發放貸款及墊款損失	5,645,210.29	—
合計	19,704,902.99	—

54. 公允價值變動損益

產生公允價值變動收益的來源	本年發生額	上年發生額
交易性金融資產	(109,704.27)	—
合計	(109,704.27)	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

55. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	369,941,950.32	360,840,184.00
處置長期股權投資產生的投資收益	48,530,857.59	106,783,008.00
可供出售金融資產在持有期間的投資收益	—	200,779.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益	536,755.49	4,959,927.00
其他	(84,208.00)	—
合計	<u>418,925,355.40</u>	<u>472,783,898.00</u>

註1：2018年11月14日，重慶機電控股(集團)公司向本集團下發關於同意重慶通用工業(集團)有限責任公司掛牌轉讓其所持有重慶美的通用製冷設備有限公司10%股權的批覆(渝機電控發[2018]186號)，批覆同意重慶通用工業(集團)有限責任公司將其持有重慶美的通用製冷設備有限公司10%股權在重慶產權交易所集團股份有限公司公開掛牌轉讓，掛牌價格不低於評估值6,128.65萬元。經重慶聯合產權交易所集團股份有限公司掛牌轉讓，通用美的10%股權出售價格為6,712.28萬元。本集團處置通用美的股權確認股權投資收益42,283,946.40元；

註2：2018年9月7日，本集團召開第四屆董事會，會議通過並同意本集團將其所持重慶有研41.5%的股權對有研粉末新材料(北京)有限公司(簡稱「北京有研」)進行增資換股，獲取北京有研7.26%股權。2018年10月17日，重慶機電控股(集團)公司就該事項向本集團下發同意批覆。本集團處置重慶有研股權確認股權投資收益6,246,911.19元。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

56. 資產處置收益

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性
			損益的金額
未劃分為持有待售的非流動資產處置收益	100,360,500.73	240,368,367.00	100,360,500.73
其中：固定資產處置收益	52,450,246.50	15,826,463.00	52,450,246.50
無形資產處置收益	47,910,254.23	224,541,904.00	47,910,254.23
合計	100,360,500.73	240,368,367.00	100,360,500.73

57. 其他收益

項目	本年發生額	上年發生額
創新發展項目後補助資金	47,000,000.00	—
更新改造項目補助	28,621,504.61	33,249,771.00
搬遷補助	15,063,571.87	14,678,747.00
其他補貼	11,652,409.38	—
超高水頭衝擊式水輪機核心零部件製造數字化車間新模式	7,000,000.00	—
研發補助	6,555,900.00	—
稅收返還	4,647,019.63	1,375,884.00
穩崗補貼	1,103,542.12	1,245,930.00
其他	11,977,181.31	8,470,297.00
合計	133,621,128.92	59,020,629.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

58. 營業外收入

(1) 營業外收入明細

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性損益的金額
債務重組利得	4,605,898.05	1,288,593.00	4,605,898.05
罰款收入、違約金及賠償金等	3,812,547.03	—	3,812,547.03
政府補助	2,664,347.68	2,218,716.00	2,664,347.68
其他	4,794,696.19	5,521,385.00	4,794,696.19
合計	<u>15,877,488.95</u>	<u>9,028,694.00</u>	<u>15,877,488.95</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

58. 營業外收入(續)

(2) 政府補助明細

項目	本年發生額	上年發生額	來源和依據	與資產相關/與收益相關
沙坪壩區財政補助	2,216,297.68	—	沙坪壩區財政局	與收益相關
政府獎勵	355,600.00	—	江津區財政局、涼州區工業和信息化局	與收益相關
其他補貼	42,450.00	—	江津區財政局、涼州區工信局、江津區財政局	與收益相關
知識產權局補助	50,000.00	—	重慶市財政局文件渝財教[2018]58號重慶市財政局關於下達2018年第一批知識產權專項資金預算的通知	與收益相關
其他	—	2,218,716.00	—	—
合計	2,664,347.68	2,218,716.00	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

59. 營業外支出

項目	本年發生額	上年發生額	計入本年非經常性
			損益的金額
債務重組損失	3,314,140.14	2,409,567.00	3,314,140.14
公益性捐贈支出	40,000.00	—	40,000.00
搬遷損失	—	15,302,047.00	—
非流動資產毀損報廢損失	8,506,043.95	—	8,506,043.95
罰款及滯納金支出	3,306,129.52	642,499.00	3,306,129.52
其他	1,769,145.39	2,080,366.00	1,769,145.39
合計	<u>16,935,459.00</u>	<u>20,434,479.00</u>	<u>16,935,459.00</u>

60. 所得稅費用

(1) 所得稅費用

項目	本年發生額	上年發生額
按稅法及相關規定計算的當期所得稅	55,218,500.88	136,912,412.00
—中國	54,951,347.03	136,912,412.00
—英國	267,153.85	—
遞延所得稅費用	5,281,726.76	(34,459,020.00)
—中國	3,560,043.02	(34,459,020.00)
—英國	1,721,683.74	—
合計	<u>60,500,227.64</u>	<u>102,453,392.00</u>

註：由於本集團於年度內在香港無應納稅收入，故並無香港所得稅。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

61. 其他綜合收益

詳見本附註「六、43其他綜合收益」相關內容。

62. 現金流量表項目

(1) 收到／支付的其他與經營／投資／籌資活動有關的現金

1) 收到的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
收到的政府補助	121,963,101.53	27,484,805.00
稅收返還	—	1,375,884.00
代收代付	240,950,368.47	—
保證金	16,590,617.52	—
利息收入	36,289,709.51	—
借款	35,000,000.00	—
其他	80,744,216.08	—
合計	<u>531,538,013.11</u>	<u>28,860,689.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

62. 現金流量表項目(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

2) 支付的其他與經營活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
受限制貨幣資金增加	110,171,546.12	110,684,268.00
付現的期間費用	439,307,732.39	440,447,182.00
退還的保證金	5,264,371.55	—
代收代付款	40,383,641.43	—
其他	10,667,121.01	—
合計	605,794,412.50	551,131,450.00

3) 收到的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
利息收入	2,184,239.39	15,735,344.00
收回資金	359,000,000.00	—
收到與資產相關的政府補助	—	51,912,086.00
出售通用美的資金	67,122,800.00	—
合計	428,307,039.39	67,647,430.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

62. 現金流量表項目(續)

(1) 收到／支付的其他與經營／投資／籌資活動有關的現金(續)

4) 支付的其他與投資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
向關聯方提供資金	33,923,650.00	—
預付土地保證金	14,270,371.94	—
合計	<u>48,194,021.94</u>	<u>—</u>

5) 收到的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
少數股東注資	—	5,360,000.00
融資租賃所收到的現金	—	139,045,831.00
票據貼現	340,256,690.38	—
合計	<u>340,256,690.38</u>	<u>144,405,831.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

62. 現金流量表項目(續)

(1) 收到/支付的其他與經營/投資/籌資活動有關的現金(續)

6) 支付的其他與籌資活動有關的現金

項目	本年發生額	上年發生額
購買少數股權	—	142,068,452.00
融資租賃所支付的現金	37,037,717.80	36,607,449.00
擔保承諾費	5,980,000.00	—
受限制貨幣資金增加	41,885,666.03	—
其他	12,032.67	—
合計	<u>84,915,416.50</u>	<u>178,675,901.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

62. 現金流量表項目(續)

(2) 合併現金流量表補充資料

項目	本年發生額	上年發生額
1.將淨利潤調節為經營活動現金流量	—	—
淨利潤	495,171,833.01	366,018,894.00
加：資產減值準備	76,668,574.02	113,528,177.00
加：信用減值準備	19,704,902.99	—
固定資產折舊、油氣資產折耗、生產性生物資產折舊	180,919,078.41	205,386,505.00
投資性房地產折舊	4,527,499.34	3,373,355.00
無形資產攤銷	34,798,750.50	28,227,363.00
長期待攤費用攤銷	46,016,844.00	52,568,947.00
處置固定資產、無形資產和其他長期資產的損失(收益以「-」填列)	(91,854,456.78)	(240,368,367.00)
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	—	—
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	109,704.27	—
財務費用(收益以「-」填列)	169,034,583.90	93,017,672.00
投資損失(收益以「-」填列)	(418,925,355.40)	(472,783,898.00)
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	(11,537,993.46)	—
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	(2,479,826.43)	(34,459,020.00)
存貨的減少(增加以「-」填列)	11,887,798.50	(315,661,553.00)
合同資產的減少(增加以「-」填列)	(298,586,106.82)	—
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	(562,745,117.25)	(1,527,102,489.00)
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	-256,716,740.14	930,406,388.00
合同負債的增加(減少以「-」填列)	685,648,864.72	—
其他	—	—
經營活動產生的現金流量淨額	81,642,837.38	(797,848,026.00)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

62. 現金流量表項目(續)

(2) 合併現金流量表補充資料(續)

項目	本年發生額	上年發生額
2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動	—	—
應收票據背書購買固定資產	—	29,055,717.00
3. 現金及現金等價物淨變動情況	—	—
現金的期末餘額	1,570,343,395.06	1,174,539,298.00
減：現金的期初餘額	1,174,539,298.00	1,392,940,123.00
加：現金等價物的期末餘額	—	—
減：現金等價物的期初餘額	—	—
現金及現金等價物淨增加額	395,804,097.06	(218,400,825.00)

(3) 現金和現金等價物

項目	期末餘額	期初餘額
現金	1,570,343,395.06	1,174,539,298.00
其中：庫存現金	879,802.59	815,653.00
可隨時用於支付的銀行存款	1,569,463,592.47	1,173,723,645.00
現金等價物	—	—
其中：三個月內到期的債券投資	—	—
期末現金和現金等價物餘額	1,570,343,395.06	1,174,539,298.00
其中：母公司或集團內子公司使用受限制的現金和現金等價物	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

63. 所有權或使用權受到限制的資產

項目	期末賬面價值	受限原因
貨幣資金	590,268,488.45	銀行承兌匯票、法定存款保證金、用於擔保的定期存款及通知存款等
房屋及建築物	148,398,276.85	詳見注1
土地	134,000,618.49	詳見注2

註1：本集團下屬子公司江蘇成飛將其一期廠房抵押給江蘇銀行東如支行以獲取40,000,000.00元借款及30,000,000.00元銀行承兌額度(借款期限2018.6.8-2019.6.7，合同利率執行固定借款利率5.0025%)；

註2：本集團下屬子公司機床集團向中國農業銀行渝北支行借款295,000,000.00元(借款期限2015.3.10-2023.2.15，基準利率上浮2%)，機床集團將坐落於南岸區南坪組團茶園一鹿角C分區C15-1/03號地塊抵押給中國農業銀行渝北支行。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

六、合併財務報表主要項目註釋(續)

64. 外幣貨幣性項目

(1) 外幣貨幣性項目

報表項目	幣種	期末餘額		
		外幣餘額	折算匯率	人民幣餘額
貨幣資金－	—	—	—	34,155,002.27
	美元	2,335,888.63	6.8632	16,031,670.85
	歐元	595,481.92	7.8473	4,672,925.27
	英鎊	1,541,427.85	8.6762	13,373,736.31
	港元	87,502.67	0.8762	76,669.84
應收款項－	—	—	—	188,678,683.17
	美元	13,901,860.64	6.8632	95,411,249.94
	英鎊	10,357,418.00	8.6762	89,863,030.05
	歐元	433,831.15	7.8473	3,404,403.18
預付賬款－	—	—	—	19,039,277.56
	英鎊	1,940,600.35	8.6762	16,837,036.76
	日元	35,584,869.20	0.06189	2,202,240.80
短期借款－	—	—	—	116,674,400.00
	美元	17,000,000.00	6.8632	116,674,400.00
預收賬款－	—	—	—	68,463,932.82
	英鎊	6,756,824.44	8.6762	58,623,560.21
	美元	1,404,328.93	6.8632	9,638,190.29
	歐元	25,764.57	7.8473	202,182.32
應付賬款－	—	—	—	95,523,391.69
	美元	5,644,207.01	6.8632	38,737,321.55
	歐元	1,763,338.80	7.8473	13,837,448.57
	英鎊	4,950,165.00	8.6762	42,948,621.57
其他應付款	—	—	—	128,618,490.76
	英鎊	14,824,288.37	8.6762	128,618,490.76
其他應收款	—	—	—	114,371,659.07
	英鎊	13,182,229.44	8.6762	114,371,659.07
長期借款	—	—	—	147,495,400.00
	英鎊	17,000,000.00	8.6762	147,495,400.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

七、合併範圍的變化

1. 非同一控制下企業合併：

本年度未發生

2. 同一控制下企業合併：

本年度未發生

3. 不再納入合併範圍的公司情況

公司名稱	不再納入合併範圍的原因	持股比例(%)	處置日淨資產	處置日淨利潤
重慶華浩冶煉有限公司	關閉註銷	100.00	—	17,660,867.76
PTG Advanced Developments Ltd	關閉註銷	100.00	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益

1. 在子公司中的權益

(1) 企業集團的構成

序號	子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
1	重慶卡福汽車制動轉向系統有限公司	重慶渝北區	重慶渝北區	製造、銷售、研發汽車零部件	23,280.00	100.00	—	投資
2	重慶華浩冶煉有限公司	重慶綦江區	重慶綦江區	製造、銷售有色金屬、有色合金等	6,133.54	100.00	—	投資
3	重慶機電智能製造有限公司	重慶北部新區	重慶北部新區	設計、製造、銷售工業機器人、智能化設備等	10,161.04	100.00	—	同一控制下的企業合併
3.1	重慶盟訊電子科技有限公司	重慶南岸區	重慶南岸區	加工電子產品	5,431.24	—	66.26	同一控制下的企業合併
4	重慶機床(集團)有限責任公司	重慶南岸區	重慶南岸區	齒輪加工機床、車床	59,424.13	100.00	—	投資
4.1	重慶世瑪德智能製造有限公司	重慶南岸區	重慶南岸區	自動化、智能化設備及配件的生產和銷售	10,000.00	—	40.00	投資
4.2	新疆福保田採棉服務有限公司	新疆塔城地區	新疆塔城地區	棉花機械化採棉服務；採棉機及零配件的銷售、維修	500.00	—	51.00	投資

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

序號	子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
4.3	重慶工具廠有限責任公司	重慶江津	重慶江津	切削工具	6,000.00	—	100.00	投資
4.4	重慶第二機床廠有限責任公司	重慶南岸區	重慶南岸區	機床生產與銷售	8,000.00	—	100.00	投資
4.5	重慶銀河鑄鍛有限責任公司	重慶市江津區	重慶市江津區	鑄造、鍛造有色金屬熔煉，特種金屬熔煉	1,870.40	—	100.00	投資
4.6	重慶神工機械製造有限責任公司	重慶南岸區	重慶南岸區	數控齒輪倒角機生產製造	110.00	—	100.00	投資
4.7	重慶霍洛伊德精密螺桿製造有限公司	重慶市南岸區	重慶市南岸區	精密螺桿的設計、製造、銷售	4,000.00	—	100.00	非同一控制下的合併
5	(PTG) Limited	英國	英國	款公司	2,000萬英鎊	100.00	—	非同一控制下的合併
5.1	Precision Components Ltd.(精密零部件)	英國	英國	螺桿和各種複雜零部件	1英鎊	—	100.00	非同一控制下的合併

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

序號	子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
5.2	PTG Heavy Industries Ltd.(PTG 重工)	英國	英國	大型多用數控機床、軋軋磨床、深孔鏜床	2英鎊	—	100.00	非同一控制下的合併
5.3	Milnrow Investments Ltd.(米羅威投資)	英國	英國	物業持有	198英鎊	—	100.00	非同一控制下的合併
5.4	PTG Advanced Developments Ltd.(PTG發展)	英國	英國	款公司，於18年4月關閉註銷	1英鎊	—	100.00	非同一控制下的合併
5.5	PTG Deutschland GmbH(PTG 德國)	德國	德國	機床生產與銷售	2.5萬歐元	—	100.00	非同一控制下的合併
5.6	PTG Investment Development Company Ltd.(PTG香港)	香港	香港	機械和原材料貿易	60萬港元	—	100.00	投資
5.7	Holroyd Precision Limited. (「HPL」英國)	英國	英國	機床製造	100英鎊	—	100.00	非同一控制下的合併

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

序號	子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
5.8	精密技術集團公司(美國)有線公司 (US Holding, 美國)	英國	英國	為美國工廠設的一級SPV	1英鎊	—	100.00	投資
5.8.1	Precision Technologies Group(US)Limited(PTG美國)	美國	美國	為美國工廠設的二級SPV	1,000美元	—	100.00	投資
5.8.1.1	霍諾伊德精密螺桿公司([US HPR], 美國)	美國	美國	螺桿製造	1美元	—	100.00	投資
6	重慶水輪機廠有限責任公司	重慶市江津區	重慶市江津區	設計、開發、製造水輪機、調速器及輔助裝置	14,709.71	100.00	—	投資
7	重慶鴻牌電線電纜有限公司	重慶市渝北區	重慶市渝北區	電線電纜生產銷售	10,010.00	74.00	—	投資
7.1	重慶鴻牌電瓷有限公司	重慶市長壽區	重慶市長壽區	高壓線電葫蘆	5,300.00	—	100.00	投資
7.2	重慶鴻牌電工材料有限公司	重慶市長壽區	重慶市長壽區	PPR/PPC管材	680.00	—	50.00	投資
8	重慶通用工業(集團)有限責任公司	重慶南岸區	重慶南岸區	生產風機冷機等	51,509.01	100.00	—	投資
8.1	重慶重通智遠空調設備有限公司	重慶南岸區	重慶南岸區	設計、製造蒸發冷卻式、水冷式及風冷式冷水機組	3,000.00	—	42.00	投資
8.2	重慶重通透平技術股份有限公司	重慶南岸區	重慶南岸區	透平機械產品檢測、設備和系統維修改造	3,000.00	—	40.00	投資

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

序號	子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
8.3	吉林重通成飛新材料股份有限公司	吉林省	吉林省白城市	風力發電機組葉片	15,265.62	—	91.18	非同一控制下的合併投資
8.3.1	吉林重通成飛新材料股份有限公司 威分公司	甘肅省	甘肅省	風力發電機組葉片	—	—	91.18	投資
8.3.2	重慶重通成飛新材料有限公司	重慶市	重慶市	風力發電機組葉片	5,000.00	—	91.18	投資
8.3.3	甘肅重通成飛新材料有限公司	甘肅省	甘肅省	風力發電機組葉片	5,000.00	—	91.18	投資
8.3.4	重通成飛風電設備江蘇有限公司	江蘇如東	江蘇如東	風力發電機組葉片	10,000.00	—	91.18	投資
8.3.5	錫林浩特晨飛風電設備有限公司	內蒙錫林	內蒙錫林	風力發電機組葉片	5,000.00	—	91.18	非同一控制下的合併投資
8.4	重慶順昌通用電器有限公司	重慶南岸區	重慶南岸區	網絡產品、環保產品和 輸氣產品的銷售	100.00	—	100.00	投資
8.5	重慶通用工業集團達康水務有限公司	重慶達南區	重慶達南區	污水的收集、處理、 運營管理，BOT業務	1,000.00	—	100.00	投資
9	重慶水泵廠有限公司	重慶市沙坪壩區	重慶市沙坪壩區	工業泵及零部件、壓力容器的設計和製造	19,641.15	100.00	—	投資
10	重慶氣體壓縮機廠有限公司	重慶市沙坪壩區	重慶市沙坪壩區	製造氣體壓縮機及零部 件	18,721.39	100.00	—	投資

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(1) 企業集團的構成(續)

序號	子公司名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	持股比例(%)		取得方式
						直接	間接	
11	重慶機電裝備技術研究院有限公司	重慶北部新區	重慶北部新區	機電裝備技術研發諮詢	3,000.00	100.00	—	同一控制下的企業合併
12	重慶盛普物資有限公司	重慶北部新區	重慶北部新區	銷售鋼材等貿易業務	2,140.50	100.00	—	投資
13	重慶機電控股集團財務有限公司	重慶北部新區	重慶北部新區	為成員單位提供財務和融資服務	60,000.00	70.00	—	投資

註：根據2017年8月31日，重慶機電控股(集團)公司向本集團下發關於同意本集團對重慶華浩冶煉有限公司清算關閉的資產處置批覆(渝機電控發[2017]141號)，並同意華浩冶煉採用以資抵債方式將華浩冶煉資產轉移至本集團，華浩冶煉相關資產已全部過戶至本集團，華浩冶煉已於2018年12月17日完成關閉註銷工作。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(2) 重要的非全資子公司

子公司名稱	少數股東的 持股比例(%)	期初少數股東權益	2018年度歸屬於少	2018年度向少數股	2018年度少數股東	期末少數股東權益
			數股東的損益	東分派股利	權益其他減少	
錦牌電線電纜	26.00	68,072,697.00	41,832,969.82	22,010,397.03	1,700,281.11	86,194,988.68
財務公司	30.00	213,776,286.00	15,895,770.89	—	—	229,672,056.89

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息

子公司名稱	流動資產	非流動資產	期末餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
重慶錦牌電線電纜有限公司	678,202,765.87	237,419,837.13	915,622,603.00	534,778,643.66	21,073,762.58	555,852,406.24
重慶機電控股(集團)財務有限公司	3,561,731,413.37	11,492,021.37	3,573,223,434.74	2,807,649,911.91	—	2,807,649,911.91

子公司名稱	流動資產	非流動資產	期初餘額			負債合計
			資產合計	流動負債	非流動負債	
重慶錦牌電線電纜有限公司	653,366,000.36	239,168,133.33	892,534,133.69	571,462,649.62	26,556,077.37	598,018,726.99
重慶機電控股(集團)財務有限公司	2,853,994,763.13	9,721,089.76	2,863,715,852.89	2,151,128,233.03	—	2,151,128,233.03

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

1. 在子公司中的權益(續)

(3) 重要非全資子公司的主要財務信息(續)

續表

子公司名稱	本年發生額				上年發生額			
	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量	營業收入	淨利潤	綜合收益總額	經營活動 現金流量
重慶瑞牌電纜電纜有限公司	1,379,182,051.07	156,449,705.68	156,449,705.68	31,482,524.00	1,459,492,246.00	80,037,654.00	80,037,654.00	86,915,245.00
重慶機電控股(集團)財務有限公司	116,794,872.98	52,985,902.97	52,985,902.97	280,151,764.97	112,356,931.00	50,590,996.00	50,590,996.00	(190,699,635.00)

(4) 使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

無。

(5) 向納入合併財務報表範圍的結構化主體提供的財務支持或其他支持

本集團無納入合併財務報表範圍的結構化主體。

(6) 其他

於2018年12月31日，本集團附屬公司概無發行股本或債務證券。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益

(1) 重要的合營企業或聯營企業

合營企業或 聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯 營企業投資的會 計處理方法
				直接	間接	
合營企業 - 重慶康明斯發動機 有限公司	— 重慶市沙坪壩區	— 重慶市沙坪壩區	— 中國最大的重載和大馬力發動 機專業製造工廠	— 50.00	— —	— 權益法
聯營企業 - 重慶ABB變壓器有 限公司	— 重慶市九龍坡區 華巖	— 重慶市九龍坡區 華巖	— 電力變壓器、電抗器、高壓直 流換流變壓器、特高壓交流 變壓器、成套絕緣件	— 37.80	— —	— 權益法
重慶有研重冶新材 料有限公司[註2]	重慶市綦江	重慶市綦江	生產、銷售：有色金屬、有色 金屬合金及壓延加工、金屬 粉末及其製品、金屬製品	41.50	—	權益法
重慶江北機械有限 責任公司	重慶市江北區魚 復	重慶市江北區魚 復	大型分離機械及其系統的製造 銷售	41.00	—	權益法
Water Gen Power S.r.l.	重慶市九龍坡區 華巖	重慶市九龍坡區 華巖	電力變壓器、電抗器、高壓直 流換流變壓器、特高壓交流 變壓器、成套絕緣件	49.00	—	權益法
愛思帝(重慶)驅動 系統有限公司	重慶南岸區	重慶南岸區	生產銷售離合器，離合器泵	27.00	—	權益法
克諾爾商用車系統 (重慶)有限公司	重慶市渝北區	重慶市渝北區	商用車閥類產品生產銷售	34.00	—	權益法

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(1) 重要的合營企業或聯營企業(續)

合營企業或 聯營企業名稱	主要經營地	註冊地	業務性質	持股比例(%)		對合營企業或聯 營企業投資的會 計處理方法
				直接	間接	
重慶紅岩方大汽車 懸架有限公司	重慶市渝北區	重慶市渝北區	開發、製造、銷售汽車鋼板彈 簧、汽車空氣懸架、導向臂 等汽車零部件	44.00	—	權益法
重慶美的通用製冷 設備有限公司[註 1]	重慶南岸區	重慶南岸區	離心式製冷機製造	—	10.00	權益法
重慶燃氣工程股份 有限公司	重慶渝北區	重慶渝北區	燃氣銷售	—	20.00	權益法
重慶神箭汽車傳動 件有限責任公司	重慶南岸區	重慶南岸區	汽車傳動件	—	35.00	權益法

註1：2018年11月14日，重慶機電控股(集團)公司向本集團下發關於同意重慶通用工業(集團)有限責任公司掛牌轉讓其所持有重慶美的通用製冷設備有限公司10%股權的批覆(渝機電控發[2018]186號)，批覆同意重慶通用工業(集團)有限責任公司將其持有重慶美的通用製冷設備有限公司10%股權在重慶產權交易所集團股份有限公司公開掛牌轉讓，並在本年度完成股權轉讓；

註2：2018年9月7日，本集團召開第四屆董事會，會議通過並同意本集團將其所持重慶有研41.5%的股權對有研粉末新材料(北京)有限公司(簡稱「北京有研」)進行增資換股，獲取北京有研7.26%股權。2018年10月17日，重慶機電控股(集團)公司就該事項向本集團下發同意批覆，並在本年度完成股權置換。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(2) 重要的合營企業的主要財務信息

項目	康明斯	
	期末餘額/ 本年度	期初餘額/ 上年度
流動資產	1,648,014,239.87	1,664,415,654.00
其中：現金和現金等價物	462,610,362.85	270,604,937.37
非流動資產	708,145,201.70	512,901,875.00
資產合計	2,356,159,441.57	2,177,317,529.00
流動負債	1,535,629,582.13	1,430,489,552.15
非流動負債	98,737,620.94	50,781,568.37
負債合計	1,634,367,203.07	1,481,271,120.52
少數股東權益	—	—
歸屬於母公司股東權益	721,792,238.50	696,046,408.47
按持股比例計算的淨資產份額	360,896,119.24	348,023,204.00
對聯營企業權益投資的賬面價值	360,896,119.24	348,023,204.00
存在公開報價的聯營企業投資的公允價值	—	—
營業收入	2,987,530,210.38	2,808,684,784.22
財務費用	(3,295,125.65)	6,953,862.68
所得稅費用	106,272,641.02	95,735,756.71
淨利潤	643,793,524.17	518,048,828.00
綜合收益總額	643,793,524.17	518,048,828.00
本集團確認來自合營企業宣告分配的股利	302,582,956.35	253,495,662.00
本集團本年度收到的來自合營企業的股利	177,446,963.62	253,495,662.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	ABB		重慶有研		紅岩方大	
	期末餘額	期初餘額	期末餘額	期初餘額	期末餘額	期初餘額
流動資產	1,131,464,767.62	1,373,533,536.00	—	84,519,136.00	409,057,537.37	377,942,625.00
其中：現金和現金等價物	77,821,301.18	66,673,624.00	—	19,974,960.36	32,020,557.04	15,448,273.37
非流動資產	225,401,318.72	239,860,333.00	—	20,783,630.00	132,676,099.77	132,969,848.00
資產合計	1,356,866,086.34	1,613,393,869.00	—	105,302,766.00	541,733,637.14	510,912,473.00
流動負債	667,342,218.79	818,989,227.00	—	10,963,657.00	236,963,977.99	230,354,763.00
非流動負債	32,763,003.35	4,390,835.00	—	—	4,999,713.72	5,792,536.00
負債合計	700,105,222.14	823,380,062.00	—	10,963,657.00	241,963,691.71	236,147,299.00
少數股東權益	—	—	—	—	19,301,425.49	17,613,431.00
歸屬於母公司股東權益	656,760,864.20	790,013,807.00	—	94,339,109.00	280,468,519.94	257,151,743.00
按持股比例計算的淨資產份額	248,255,606.76	298,625,219.00	—	39,150,730.00	123,406,148.77	113,146,767.00
對聯營企業權益投資的賬面價值	248,255,606.76	298,625,219.00	—	39,150,730.00	123,406,148.77	113,146,767.00
存在公開報價的聯營企業投資的公允價值	—	—	—	—	—	—
營業收入	726,597,886.02	1,432,162,889.04	—	345,781,835.81	886,441,307.41	693,384,443.81
財務費用	(3,022,324.33)	9,993,310.96	—	185,423.97	775,213.95	5,983,151.67
所得稅費用	13,149,657.27	16,320,388.73	—	1,504,736.12	6,148,038.62	6,218,494.34
淨利潤	72,170,372.38	210,558,170.67	—	8,575,237.82	25,626,268.64	46,828,862.00
綜合收益總額	72,170,372.38	210,558,170.67	—	8,575,237.82	25,626,268.64	46,828,862.00
本集團確認來自合營企業宣告分配的股利	79,590,988.45	87,778,353.00	975,250.00	1,600,832.00	—	2,878,647.00
本集團本年度收到的來自合營企業的股利	77,650,013.00	—	975,250.00	1,600,832.00	—	2,878,647.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(3) 重要的聯營企業的主要財務信息(續)

續表

項目	愛思帝		江北機械		神箭	
	期末餘額	期初餘額	期末餘額	期初餘額	期末餘額	期初餘額
流動資產	329,241,586.99	354,834,611.00	168,788,417.24	186,516,981.00	176,725,505.94	129,329,245.00
其中：現金和現金等價物	3,575,496.89	5,001,111.78	9,199,952.67	14,231,525.50	8,850,692.52	14,707,654.18
非流動資產	138,062,381.42	164,885,581.00	171,260,225.59	183,919,459.00	314,438,509.98	224,406,559.00
資產合計	467,303,968.41	519,720,192.00	340,048,642.83	370,436,440.00	491,164,015.92	353,735,804.00
流動負債	168,685,557.60	212,238,328.00	185,227,758.84	216,070,088.78	231,619,103.77	208,569,950.00
非流動負債	9,059,424.00	17,250,288.00	10,883,000.00	12,497,000.00	3,090,000.00	—
負債合計	177,744,981.60	229,488,616.00	196,110,758.84	228,567,088.78	234,709,103.77	208,569,950.00
少數股東權益	560,676.28	448,032.00	—	—	—	—
歸屬於母公司股東權益	288,998,310.53	289,783,544.00	143,937,883.99	141,869,351.22	256,454,912.15	145,165,854.00
按持股比例計算的淨資產份額	78,029,543.84	78,241,557.00	59,014,532.44	58,166,434.00	89,742,246.20	50,808,049.00
—其他	—	—	—	—	—	—
對聯營企業權益投資的						
賬面價值	78,029,543.84	78,241,557.00	59,014,532.44	58,166,434.00	89,742,246.20	50,808,049.00
存在公開報價的聯營企業投資						
的公允價值	—	—	—	—	—	—
營業收入	495,433,219.88	510,177,293.33	185,118,028.14	158,271,820.10	155,104,136.95	97,091,665.00
財務費用	7,739,549.17	4,129,343.62	6,165,527.19	5,177,194.93	1,794,582.28	1,192,270.73
所得稅費用	6,860,944.14	4,635,729.93	134,443.95	447,749.24	—	(233,398.37)
淨利潤	20,282,249.09	26,215,563.87	2,068,532.78	(937,009.06)	5,848,064.08	(5,077,994.29)
綜合收益總額	20,282,249.09	26,215,563.87	2,068,532.78	(937,009.06)	5,848,064.08	(5,077,994.29)
本集團確認來自合營企業宣告						
分配的股利	2,076,426.00	6,020,465.00	—	—	—	—
本集團本年度收到的來自合營						
企業的股利	3,864,570.09	6,020,465.00	—	—	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

2. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

(4) 不重要的合營企業和聯營企業的匯總財務信息

項目	期末餘額/ 本年發生額	期初餘額/ 上年發生額
聯營企業	—	—
投資賬面價值合計	49,810,588.03	60,515,585.00
下列各項按持股比例計算的合計數	—	—
—淨利潤	7,865,510.89	6,509,383.00
—其他綜合收益	—	—
—綜合收益總額	7,865,510.89	6,509,383.00

(5) 合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力存在的重大限制

無。

(6) 合營企業或聯營企業發生的超額虧損

無。

(7) 與合營企業投資相關的未確認承諾

無。

(8) 與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

無。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

八、在其他主體中的權益(續)

3. 重要的共同經營

無。

4. 未納入合併財務報表範圍的結構化主體

無。

九、與金融工具相關風險

本集團的經營活動會面臨各種金融風險：市場風險(主要為外匯風險和利率風險)、信用風險和流動性風險。本集團整體的風險管理計劃針對金融市場的不可預見性，力求減少對本集團財務業績的潛在不利影響。

(1) 市場風險

1) 外匯風險

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)存在外匯風險。本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；為此，本集團可能會以簽署遠期外匯合約或貨幣互換合約的方式來達到規避外匯風險的目的。於2018年度及2017年度，本集團未簽署任何遠期外匯合約或貨幣互換合約。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

(1) 市場風險(續)

1) 外匯風險(續)

於期末、期初，本集團持有的外幣金融資產和外幣金融負債折算成人民幣的金額列示如下：

項目	期末餘額					合計
	美元項目	港幣項目	英鎊項目	日元項目	歐元項目	
外幣金融資產—	—	—	—	—	—	—
貨幣資金	16,031,670.85	76,669.84	13,373,736.31	—	4,672,925.27	34,155,002.27
應收款項	95,411,249.94	—	89,863,030.05	—	3,404,403.18	188,678,683.17
預付賬款	—	—	16,837,036.76	2,202,240.80	—	19,039,277.56
其他應收款	—	—	114,371,659.07	—	—	114,371,659.07
合計	111,442,920.79	76,669.84	234,445,462.19	2,202,240.80	8,077,328.45	356,244,622.07
外幣金融負債—	—	—	—	—	—	—
短期借款	116,674,400.00	—	—	—	—	116,674,400.00
預收賬款	9,638,190.29	—	58,623,560.21	—	202,182.32	68,463,932.82
其他應付款	—	—	128,618,490.76	—	—	128,618,490.76
應付賬款	38,737,321.55	—	42,948,621.57	—	13,837,448.57	95,523,391.69
長期借款	—	—	147,495,400.00	—	—	147,495,400.00
合計	165,049,911.84	—	377,686,072.54	—	14,039,630.89	556,775,615.27

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

(1) 市場風險(續)

1) 外匯風險(續)

續表

項目	美元項目	港幣項目	期初餘額		合計
			英鎊項目	歐元項目	
外幣金融資產—	—	—	—	—	—
貨幣資金	3,103,510.00	81,718.00	38,186,968.00	3,158,990.00	44,531,186.00
應收款項	93,830,824.00	16,081,359.00	36,630,682.00	2,799,151.00	149,342,016.00
預付賬款	400,683.00	—	6,695,003.00	44,616.00	7,140,302.00
合計	<u>97,335,017.00</u>	<u>16,163,077.00</u>	<u>81,512,653.00</u>	<u>6,002,757.00</u>	<u>201,013,504.00</u>
外幣金融負債—	—	—	—	—	—
短期借款	117,220,089.00	—	10,702,117.00	9,717,749.00	137,639,955.00
應付賬款	89,082,622.00	—	36,769,406.00	733,455.00	126,585,483.00
預收賬款	—	—	26,982,669.00	—	26,982,669.00
一年內到期的長期借款	—	—	149,246,400.00	—	149,246,400.00
合計	<u>206,302,711.00</u>	<u>—</u>	<u>223,700,592.00</u>	<u>10,451,204.00</u>	<u>440,454,507.00</u>

於2018年12月31日，對於本集團各類美元金融資產和美元金融負債，如果人民幣對美元貶值或升值1%，其他因素保持不變，則本集團將減少或增加淨利潤321,975.63元(2017年12月31日：860,845元)。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

(1) 市場風險(續)

2) 利率風險

本集團利率風險來自計息銀行存款及借款。按浮動利率計算的銀行存款及借款令本集團承受現金流量利率風險。按固定利率計算的銀行存款及借款令本集團承受公允價值利率風險。本集團根據現行市場環境決定固定及浮動利率合同比例。於2018年及2017年，本集團以浮動利率計息的銀行存款及借款以人民幣、美元、歐元、港幣、英鎊呈列。本集團現時並無對沖利率風險。

本集團浮動利率銀行借款及固定利率銀行借款列報如下：

款項性質	期末餘額	期初餘額
浮動利率借款	915,000,000.00	1,540,765,562.00
固定利率借款	910,705,132.24	776,275,000.00
合計	<u>1,825,705,132.24</u>	<u>2,317,040,562.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

(1) 市場風險(續)

2) 利率風險(續)

本集團總部財務部門持續監控集團利率水平。利率上升會增加新增帶息債務的成本以及本集團尚未付清的以浮動利率計息的帶息債務的利息支出，並對本集團的財務業績產生重大的不利影響，管理層會依據最新的市場狀況及時做出調整，這些調整可能是進行利率互換的安排來降低利率風險。於2018年度及2017年度本集團並無利率互換安排。

於2018年12月31日，本集團浮動利率銀行借款餘額為915,000,000.00元(2017年12月31日：1,540,765,562.00元)，如果以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，而其他因素保持不變，本集團的淨利潤會減少或增加約4,575,000.00元(2017年12月31日：約6,079,250元)。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

(2) 信用風險

本集團對信用風險按組合分類進行管理。信用風險主要產生於銀行存款、應收賬款、其他應收款和應收票據等。

本集團銀行存款主要存放於國有銀行和其它大中型上市銀行，本集團認為其不存在重大的信用風險，不會產生因對方單位違約而導致的任何重大損失。

此外，對於應收賬款、其他應收款和應收票據，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於對客戶的財務狀況、從第三方獲取擔保的可能性、信用記錄及其它因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款、縮短信用期或取消信用期等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

(3) 流動性風險

本集團內各子公司負責其自身的現金流量預測。總部財務部門在匯總各子公司現金流量預測的基礎上，在集團層面持續監控短期和長期的資金需求，以確保維持充裕的現金儲備和可供隨時變現的有價證券；同時持續監控是否符合借款協議的規定，從主要金融機構獲得提供足夠備用資金的承諾，以滿足短期和長期的資金需求。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

(3) 流動性風險(續)

於資產負債表日，本集團各項金融資產、金融負債以未折現的合同現金流量按到期日列示如下：

項目	期末餘額				合計
	一年以內	一到二年	二到五年	五年以上	
金融資產—	—	—	—	—	—
貨幣資金	2,164,670,306.18	—	—	—	2,164,670,306.18
交易性金融資產	5,124,292.21	—	—	—	5,124,292.21
應收票據	1,128,945,186.86	—	—	—	1,128,945,186.86
應收賬款	2,636,400,832.87	—	—	—	2,636,400,832.87
其他應收款	524,445,833.72	—	—	—	524,445,833.72
發放貸款及墊款	1,148,120,948.78	41,713,993.15	—	—	1,189,834,941.93
長期應收款	—	26,514,400.00	7,084,000.00	—	33,598,400.00
合計	7,607,707,400.62	68,228,393.15	7,084,000.00	—	7,683,019,793.77
金融負債—	—	—	—	—	—
短期借款	930,290,350.44	—	—	—	930,290,350.44
應付票據	1,225,850,904.13	—	—	—	1,225,850,904.13
應付賬款	1,522,525,538.63	—	—	—	1,522,525,538.63
其他應付款	558,527,763.23	—	—	—	558,527,763.23
應付利息	13,156,812.78	—	—	—	13,156,812.78
吸收存款及同業存放	1,111,051,036.81	—	—	—	1,111,051,036.81
長期借款	79,615,859.24	113,832,117.11	501,840,550.00	301,388,400.00	996,676,926.35
應付債券	34,240,000.00	34,240,000.00	825,680,000.00	—	894,160,000.00
長期應付款	75,991,637.84	45,474,486.42	100,227,272.73	—	221,693,396.99
合計	5,551,249,903.10	193,546,603.53	1,427,747,822.73	301,388,400.00	7,473,932,729.36

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

九、與金融工具相關風險(續)

(3) 流動性風險(續)

項目	一年以內	期初餘額			合計
		一到二年	二到五年	五年以上	
金融資產—	—	—	—	—	—
貨幣資金	1,658,694,663.00	—	—	—	1,658,694,663.00
其他流動資產	152,773,313.00	—	—	—	152,773,313.00
應收票據	1,479,630,312.00	—	—	—	1,479,630,312.00
應收賬款	2,403,684,040.00	—	—	—	2,403,684,040.00
其他應收款	1,050,640,822.00	—	—	—	1,050,640,822.00
發放貸款及墊款	1,053,124,729.75	39,838,931.62	—	—	1,092,963,661.37
長期應收款	—	58,493,600.00	33,598,400.00	—	92,092,000.00
合計	7,798,547,879.75	98,332,531.62	33,598,400.00	—	7,930,478,811.37
金融負債—	—	—	—	—	—
短期借款	1,701,856,415.00	—	—	—	1,701,856,415.00
應付票據	809,054,101.00	—	—	—	809,054,101.00
應付賬款	1,950,028,138.00	—	—	—	1,950,028,138.00
其他應付款	484,802,264.00	—	—	—	484,802,264.00
應付利息	11,250,751.00	—	—	—	11,250,751.00
吸收存款及同業存放	879,613,461.00	—	—	—	879,613,461.00
長期借款	193,204,336.00	42,305,853.00	422,626,616.00	126,555,130.00	784,691,935.00
應付債券	34,240,000.00	834,240,000.00	—	—	868,480,000.00
長期應付款	71,877,257.00	68,193,699.00	145,358,616.00	—	285,429,572.00
合計	6,135,926,723.00	944,739,552.00	567,985,232.00	126,555,130.00	7,775,206,637.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、公允價值估計

公允價值計量結果所屬的層次，由對公允價值計量整體而言具有重要意義的輸入值所屬的最低層次決定：

第一層次：相同資產或負債在活躍市場上未經調整的報價。

第二層次：除第一層次輸入值外相關資產或負債直接或間接可觀察的輸入值。

第三層次：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

(1) 持續的以公允價值計量的資產

於2018年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

項目	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產	—	—	—	—
交易性金融資產	—	—	—	—
其中：股票投資	123,356.84	—	—	123,356.84
貨幣基金投資	5,000,935.37	—	—	5,000,935.37
其他權益工具投資	—	—	46,693,061.00	46,693,061.00
資產合計	5,124,292.21	—	46,693,061.00	51,817,353.21

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、公允價值估計(續)

(1) 持續的以公允價值計量的資產(續)

於2017年12月31日，持續的以公允價值計量的資產按上述三個層次列示如下：

項目	第一層次	第二層次	第三層次	合計
金融資產	—	—	—	—
可供出售金融資產—	—	—	—	—
可供出售權益工具	—	—	152,773,313.00	152,773,313.00
資產合計	—	—	152,773,313.00	152,773,313.00

(2) 本期持續以公允價值計量的資產變動情況如下：

本年度	交易性金融資產	其他權益性 工具投資
期初餘額	—	—
本期增加	5,233,996.48	46,693,061.00
—重鋼股票	233,996.48	—
—購買貨幣基金投資	5,000,000.00	—
—北京有研股權	—	46,693,061.00
當期利得或損失總額	(109,704.27)	—
公允價值變動損益	(109,704.27)	—
—重鋼股票	(110,639.64)	—
—購買貨幣基金投資	935.37	—
期末餘額	5,124,292.21	46,693,061.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十、公允價值估計(續)

(2) 本期持續以公允價值計量的資產變動情況如下:(續)

續表

項目	可供出售金融資產 權益投資
2017年1月1日餘額	150,000,000.00
購買	150,000,000.00
出售	(150,000,000.00)
當期利得或損失總額	—
計入損益的利得或損失	—
計入其他綜合收益的利得或損失	2,773,313.00
期初餘額	152,773,313.00
新金融工具準則影響其他綜合收益金額	(2,773,313.00)
新金融工具準則影響期初留存收益金額	2,773,313.00
新金融工具準則影響可供金融資產權益投資金額	(152,773,313.00)
新金融工具準則影響交易性金融資產餘額	152,773,313.00
出售	(150,000,000.00)
當期利得或損失總額	536,755.49
計入損益的利得或損失	536,755.49
期末餘額	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十一、資本管理

本集團資本管理政策的目標是為了保障本集團能夠持續經營，從而為股東提供回報，並使其他利益相關者獲益，同時維持最佳的資本結構以降低資本成本。

為了維持或調整資本結構，本集團可能會調整支付給股東的股利金額、向股東返還資本、發行新股或出售資產以減低債務。

本集團不受制於外部強制性資本要求，利用負債比率監控資本。負債比率為總借款與總資本之比。其中，總借款為包含在短期借款、長期借款、長期應付款及一年內到期的非流動負債中的銀行及非銀行金融機構的借款以及應付債券之和；總資本為總借款與股東權益之和。

本集團期末、期初資產負債比率列示如下：

項目	期末餘額	期初餘額
短期借款	911,696,617.94	1,669,889,955.00
長期借款	843,184,922.99	562,411,906.00
長期應付款	145,701,759.15	207,600,793.00
一年內到期的非流動負債中的銀行及非銀行金融機構的借款	142,714,020.69	252,295,246.00
應付債券	800,000,000.00	800,000,000.00
負債合計	<u>2,843,297,320.77</u>	<u>3,492,197,900.00</u>
股東權益	<u>6,808,899,644.22</u>	<u>6,777,723,705.00</u>
總資本	<u>9,652,196,964.99</u>	<u>10,269,921,605.00</u>
負債比例	<u>29.46%</u>	<u>34.00%</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易

(一) 關聯方關係

1. 控股股東及最終控制方

(1) 控股股東及最終控制方

控股股東及最終控制方名稱	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)	對本集團的持 股比例(%)	對本集團的表 決權比例(%)
重慶機電控股 (集團)公司	重慶市北部新 區黃山大道 中段60號	對重慶市國資 委授權範圍 內的國有資 產進行經營 管理	184,288.50	52.22	52.22

(2) 控股股東的註冊資本及其變化(單位：萬元)

控股股東	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額
重慶機電控股 (集團)公司	184,288.50	—	—	184,288.50

(3) 控股股東的所持股份或權益及其變化(單位：萬元)

控股股東	持股金額		持股比例(%)	
	期末餘額	期初餘額	期末比例	期初比例
重慶機電控股 (集團)公司	199,919.48	199,919.48	52.22	52.22

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

2. 子公司

子公司情況詳見本附註「八、1.(1)企業集團的構成」相關內容。

3. 合營企業及聯營企業

本集團重要的合營或聯營企業詳見本附註「八、2.(1)重要的合營企業或聯營企業」相關內容。本年與本集團發生關聯方交易，或前期與本集團發生關聯方交易形成餘額的其他合營或聯營企業情況如下：

本方單位	與本集團的關係
重慶康明斯發動機有限公司	合營企業
重慶ABB變壓器有限公司	聯營企業
重慶江北機械有限責任公司	聯營企業
克諾爾商用車系統(重慶)有限公司	聯營企業
重慶紅岩方大汽車懸架有限公司	聯營企業
愛思帝(重慶)驅動系統有限公司	聯營企業
重慶有研重冶新材料有限公司	聯營企業
Water Gen Power S.r.l	聯營企業
深圳崇發康明斯發動機有限公司	聯營企業
愛思帝(廣州)驅動系統有限公司	聯營企業
愛思帝(北京)汽車配件有限公司	聯營企業
濟南方大重彈汽車懸架有限公司	聯營企業
成都紅岩方大汽車懸架有限公司	聯營企業
重慶永通燃氣股份有限公司	子公司之聯營公司
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	子公司之聯營公司

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方

其他關聯方名稱	與本集團關係
重慶機電控股(集團)公司	母公司
山東鑫海融資擔保有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶機電控股集團資產管理有限公司	母公司下屬子公司
重慶重型汽車集團有限責任公司	母公司下屬子公司
重慶通用機械工業有限公司	母公司下屬子公司
重慶機電控股集團鑄造有限公司	母公司下屬子公司
重慶特種電機廠有限責任公司	母公司所屬聯營公司
重慶博森電氣(集團)有限公司	受同一母公司控制
重慶建安儀器有限責任公司	受同一母公司控制
重慶起重機廠有限責任公司	母公司下屬子公司
重慶標準件工業有限責任公司	母公司下屬子公司
重慶市機電中等專業學校	母公司下屬子公司
重慶金美物業有限公司	母公司下屬子公司
重慶電氣科學研究院	母公司下屬子公司
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司	母公司下屬子公司
重慶兩江新區機電小額貸款有限公司	母公司下屬子公司

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本集團關係
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	母公司下屬子公司
重慶重冶銅業有限公司	受同一母公司控制
重慶重變電器有限責任公司	母公司下屬子公司
上汽依維柯紅岩商用車有限公司	母公司所屬聯營公司
上汽菲亞特紅岩動力總成有限公司	母公司所屬聯營公司
重慶安吉紅岩物流有限公司	母公司所屬聯營公司
西南計算機有限責任公司	受同一母公司控制
百力通(重慶)發動機有限公司	母公司所屬聯營公司
重慶長江軸承股份有限公司	母公司下屬子公司
重慶中車長客軌道車輛有限公司	母公司所屬聯營公司
重慶賽力盟電機有限責任公司	母公司所屬聯營公司
重慶金美通信有限責任公司	母公司下屬子公司之聯營公司
崑崙金融租賃有限責任公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶康佳電子有限公司	母公司下屬子公司
重慶康佳汽車電子有限公司	母公司所屬聯營公司
重慶交運機電物流有限公司	母公司所屬聯營公司

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本集團關係
重慶登康口腔護理用品股份有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶聯合產權交易所集團股份有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶旗能電鋁有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶安凱客車有限責任公司	母公司所屬聯營公司
重慶對外經貿(集團)有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
綦江民生村鎮銀行股份有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
綦江齒輪傳動有限公司	母公司下屬子公司
綦江齒輪廠	受同一母公司控制
重慶雙橋區紅岩汽車房地產開發有限責任公司	受同一母公司控制
重慶紅岩汽車工程物業有限責任公司	受同一母公司控制
重慶重型汽車集團紅岩汽車彈簧有限責任公司	受同一母公司控制
重慶重型汽車集團卡福汽車零部件有限責任公司	受同一母公司控制

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本集團關係
重慶基殿物業管理有限責任公司	受同一母公司控制
重慶施凱燃氣動力有限公司	受同一母公司控制
重慶科益特種電機電器開發公司	母公司所屬聯營公司
重慶博森電氣集團開關有限公司	受同一母公司控制
重慶市飛鷹起重設備有限責任公司	受同一母公司控制
重慶汽車標準件廠有限責任公司	受同一母公司控制
重慶三鈴工業股份有限公司	受同一母公司控制
重慶華展金屬材料改制有限公司	受同一母公司控制
重慶電子技術研究所	受同一母公司控制
重慶市機械工程設計院	受同一母公司控制
重慶紅專汽車銷售有限責任公司	受同一母公司控制

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本集團關係
重慶軍通汽車有限責任公司	受同一母公司控制
重慶機電控股集團電氣產業投資有限公司	母公司下屬子公司
重慶天源物資回收有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶通用航空產業集團有限公司	母公司所屬聯營公司
重慶通用飛機工業有限公司	母公司所屬聯營公司
飛行學院重慶通用航空培訓有限公司	受同一母公司控制
重慶市珊瑚物業管理有限責任公司	受同一母公司控制
重慶中車四方所科技有限公司	母公司所屬聯營公司
重慶市綦齒汽車零部件有限責任公司	受同一母公司控制
深圳崇發康明斯發動機有限公司	母公司所屬聯營公司
綦江綦齒華德機械有限公司	受同一母公司控制
重慶重汽建築設計有限責任公司	受同一母公司控制
重慶重型汽車集團鴻企物業有限責任公司	受同一母公司控制

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本集團關係
中國重汽財務有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶博森電氣集團高壓電器有限公司	母公司下屬子公司
重慶渝築鈦星鍍膜有限公司	受同一母公司控制
上汽依維柯紅岩車橋有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶軍工產業集團有限公司	母公司下屬子公司
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司	母公司下屬子公司
重慶市機械工業供銷總公司	受同一母公司控制
重慶雙橋區紅岩汽車房地產開發有限責任公司	受同一母公司控制
重慶綦齒重型汽車配件有限公司	受同一母公司控制
重慶西通電氣有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶市自力機械廠	母公司所屬聯營公司
重慶軌道交通產業投資有限公司	母公司所屬聯營公司
綦江綦齒鍛造有限公司	受同一母公司控制

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(一) 關聯方關係(續)

4. 其他關聯方(續)

其他關聯方名稱	與本集團關係
重慶標準件工業有限責任公司華展金屬材料改制分公司	受同一母公司控制
綦江綦齒鑫欣福利有限責任公司	受同一母公司控制
重慶高強度標準件廠	受同一母公司控制
重慶福業貿易公司	受同一母公司控制
重慶慶佳電子有限公司	母公司所屬聯營公司
山東鑫海投資有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶金星股份有限公司	母公司下屬子公司之聯營公司
重慶市綦齒高新鑄造有限責任公司	母公司下屬子公司之聯營公司

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易

1、採購商品

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶賽力盟電機有限責任公司	採購貨物	協議價	10,034,244.19	4,060,498.00
重慶標準件工業有限責任公司*	採購貨物	協議價	7,285,901.65	792,797.00
重慶起重機廠有限責任公司*	採購貨物	協議價	6,882,127.32	615,956.00
重慶博森電氣集團開關有限公司*	採購貨物	協議價	6,753,144.31	—
重慶重變電器有限責任公司*	採購貨物	協議價	4,288,012.69	1,209,737.00
重慶通用機械工業有限公司*	採購貨物	協議價	2,875,400.77	—
重慶博森電氣(集團)有限公司*	採購貨物	協議價	1,247,006.30	2,081,216.00
重慶有研重冶新材料有限公司	採購貨物	協議價	412,000.00	—
重慶軍通汽車有限責任公司*	採購貨物	協議價	328,403.43	—
西南計算機有限責任公司*	採購貨物	協議價	169,700.00	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

1、採購商品(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶交運機電物流有限公司*	採購貨物	協議價	—	35,206,368.00
重慶市碁齒高新鑄造有限責任公司*	採購貨物	協議價	—	9,957,823.00
碁江碁齒華德機械有限公司*	採購貨物	協議價	—	7,388,342.00
重慶重型汽車集團卡福汽車 零部件有限責任公司*	採購貨物	協議價	—	250,649.00
重慶安吉紅岩物流有限公司*	採購貨物	協議價	—	149,552.00
合計			40,275,940.66	61,712,938.00

*註：該等關聯方交易亦構成上市規則第14A章下須予年度申報的持續關聯交易。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

2、接受勞務或服務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易	本年度	上年度
		定價方式及 決策程序		
重慶交運機電物流有限公司*	接受勞務	協議價	37,135,620.24	—
重慶重型汽車集團鴻企物業 有限責任公司*	接受勞務	協議價	4,238,777.12	—
重慶西部公共交通有限公司	接受勞務	協議價	1,609,655.00	—
重慶基殿物業管理有限責任 公司*	接受勞務	協議價	1,445,328.11	—
重慶機電控股集團資產管理 有限公司*	接受勞務	協議價	173,700.00	—
重慶紅岩汽車工程物業有限 責任公司*	接受勞務	協議價	34,662.88	—
綦江齒輪廠*	接受勞務	協議價	—	1,354,148.00
重慶起重機廠有限責任公司*	採購貨物	協議價	—	61,000.00
重慶機電控股(集團)公司*	接受擔保服務	協議價	1,886,792.45	1,886,792.45
合計			46,524,535.80	3,301,940.45

*註：該等關聯方交易亦構成上市規則第14A章下須予年度申報的持續關聯交易。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3、銷售商品

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
上汽依維柯紅岩商用車有限公司*	銷售貨物	協議價	96,236,567.29	34,341,012.00
綦江齒輪傳動有限公司*	銷售貨物	協議價	59,915,083.78	5,461,895.00
重慶軌道交通產業投資有限公司*	銷售貨物	協議價	55,779,149.20	—
重慶有研重冶新材料有限公司	銷售貨物	協議價	36,646,074.78	—
西南計算機有限責任公司*	銷售貨物	協議價	14,292,833.95	15,755,327.00
重慶標準件工業有限責任公司*	銷售貨物	協議價	13,964,595.91	40,519,627.00
重慶機電控股集團鑄造有限公司*	銷售貨物	協議價	12,058,685.83	—
重慶起重機廠有限責任公司*	銷售貨物	協議價	10,926,076.55	—
重慶賽力盟電機有限責任公司	銷售貨物	協議價	10,670,317.36	9,605,978.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3、銷售商品(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
上汽依維柯紅岩車橋有限公司*	銷售貨物	協議價	10,596,322.59	13,838,249.00
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司*	銷售貨物	協議價	8,148,708.28	177,114.00
重慶重變電器有限責任公司*	銷售貨物	協議價	4,859,491.87	2,229,990.00
重慶軍通汽車有限責任公司*	銷售貨物	協議價	2,554,574.17	161,768.00
克諾爾商用車系統(重慶)有限公司	銷售貨物	協議價	1,355,531.46	481,737.00
重慶博森電氣(集團)有限公司*	銷售貨物	協議價	693,081.14	999,356.00
重慶江北機械有限責任公司	銷售貨物	協議價	171,891.30	724,155.00
重慶通用機械工業有限公司*	銷售貨物	協議價	86,466.32	3,891,156.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

3、銷售商品(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶長江軸承股份有限公司*	銷售貨物	協議價	45,653.55	—
重慶兩江新區機電小額貸款 有限公司*	銷售貨物	協議價	6,576.85	—
美的通用	銷售貨物	協議價	—	1,854,582.00
重慶神箭汽車傳動件有限責 任公司	銷售貨物	協議價	—	1,569,373.00
合計			<u>339,007,682.18</u>	<u>131,611,319.00</u>

*註：該等關聯方交易亦構成上市規則第14A章下須予年度申報的持續關聯交易。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

4、收取管理費及提供勞務

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶機電控股集團機電工程 技術有限公司*	提供勞務	協議價	6,298,894.56	—
重慶康明斯發動機有限公司	管理費	協議價	1,091,662.11	2,228,079.00
克諾爾商用車系統(重慶)有 限公司	提供勞務	協議價	—	1,211,093.00
重慶博森電氣(集團)有限 公司*	提供勞務	協議價	—	90,462.00
重慶標準件工業有限責任 公司*	提供勞務	協議價	—	46,225.00
重慶長江軸承股份有限公司*	提供勞務	協議價	—	14,744.00
合計			<u>7,390,556.67</u>	<u>3,590,603.00</u>

*註：該等關聯方交易亦構成上市規則第14A章下須予年度申報的持續關聯交易。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

5、手續費及佣金收入

關聯方	關聯交易內容	關聯交易定價方式及決策程序	本年度	上年度
重慶機電控股集團資產管理有限公司*	票據貼現	協議價	133,301.89	—
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司*	票據貼現	協議價	86,037.74	—
綦江齒輪傳動有限公司*	票據貼現	協議價	39,109.00	141,983.00
重慶起重機廠有限責任公司*	票據貼現	協議價	18,909.98	9,151.00
重慶重變電器有限責任公司*	票據貼現	協議價	14,948.11	—
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司*	票據貼現	協議價	14,837.33	—
重慶通用機械工業有限公司*	票據貼現	協議價	7,067.67	2,415.00
重慶長江軸承股份有限公司*	票據貼現	協議價	5,444.69	846,908.00
重慶機電控股集團鑄造有限公司*	票據貼現	協議價	5,278.30	—
重慶軍通汽車有限責任公司*	手續費	協議價	377.36	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

5、手續費及佣金收入(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶重型汽車集團專用汽車 有限責任公司*	手續費	協議價	188.68	219,528.00
重慶江北機械有限責任公司	手續費	協議價	94.34	34,057.00
重慶西通電氣有限公司*	手續費	協議價	94.34	23,000.00
西南計算機有限責任公司*	手續費	協議價	94.34	108.00
重慶重變電器有限責任公司*	手續費	協議價	—	50,943.00
重慶起重機廠有限責任公司*	手續費	協議價	—	28,917.00
重慶機電控股集團鑄造有限 公司*	手續費	協議價	—	23,889.00
重慶西通電氣有限公司*	票據貼現	協議價	—	20,706.00
重慶博森電氣(集團)有限 公司*	票據貼現	協議價	—	17,749.00
重慶通用機械工業有限公司*	手續費	協議價	—	13,181.00
重慶江北機械有限責任公司	票據貼現	協議價	—	13,097.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

5、手續費及佣金收入(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶長江軸承股份有限公司*	手續費	協議價	—	11,561.00
重慶機電控股集團機電工程 技術有限公司*	手續費	協議價	—	94.00
其他	—	—	1,792.45	2,821.00
合計			<u>327,576.22</u>	<u>1,460,108.00</u>

*註：該等關聯方交易亦構成上市規則第14A章下須予年度申報的持續關聯交易。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

6、發放貸款及墊款利息收入

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶長江軸承股份有限公司*	貸款利息	協議價	14,874,642.07	12,651,890.00
重慶機電控股(集團)公司*	貸款利息	協議價	7,350,405.66	545,207.00
綦江齒輪傳動有限公司*	貸款利息	協議價	6,332,886.39	6,279,469.00
重慶重型汽車集團專用汽車 有限責任公司*	貸款利息	協議價	6,290,826.13	6,264,868.00
重慶起重機廠有限責任公司*	貸款利息	協議價	2,764,176.49	2,632,361.00
重慶重變電器有限責任公司*	貸款利息	協議價	1,702,488.41	2,547,772.00
重慶江北機械有限責任公司	貸款利息	協議價	1,095,433.97	2,980,533.00
重慶標準件工業有限責任 公司*	貸款利息	協議價	910,410.75	1,055,012.00
重慶軍通汽車有限責任公司*	貸款利息	協議價	690,937.61	641,159.00
西南計算機有限責任公司*	貸款利息	協議價	418,121.07	840,926.00
重慶西通電氣有限公司*	貸款利息	協議價	390,651.81	1,800,308.00
重慶機電控股集團鑄造有限 公司*	貸款利息	協議價	245,998.42	4,630,561.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

6、 發放貸款及墊款利息收入(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶通用航空產業集團有限公司*	貸款利息	協議價	3,991,546.77	3,525,791.00
重慶康明斯發動機有限公司	貸款利息	協議價	—	1,390,300.00
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司*	貸款利息	協議價	—	1,253,019.00
綦江綦齒華德機械有限公司*	貸款利息	協議價	—	157,950.00
重慶通用機械工業有限公司*	貸款利息	協議價	628,019.18	108,585.00
重慶通用飛機工業有限公司*	貸款利息	協議價	116,273.58	—
重慶通用航空有限公司*	貸款利息	協議價	116,273.58	—
合計			<u>47,919,091.89</u>	<u>49,305,711.00</u>

*註：該等關聯方交易亦構成上市規則第14A章下須予年度申報的持續關聯交易。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

7、 吸收存款利息支出

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶機電控股集團資產管理 有限公司*	存款利息	協議價	2,726,718.41	2,858,012.00
重慶機電控股集團機電工程 技術有限公司*	存款利息	協議價	1,907,198.15	3,159,916.00
重慶機電控股(集團)公司*	存款利息	協議價	1,339,756.27	2,601,140.00
西南計算機有限責任公司*	存款利息	協議價	1,026,604.01	463,638.00
重慶重型汽車集團專用汽車 有限責任公司*	存款利息	協議價	938,202.96	110,527.00
重慶建安儀器有限責任公司*	存款利息	協議價	216,223.59	238,479.00
綦江齒輪傳動有限公司*	存款利息	協議價	167,309.62	47,276.00
重慶通用機械工業有限公司*	存款利息	協議價	156,727.55	74,216.00
重慶長江軸承股份有限公司*	存款利息	協議價	154,895.79	94,044.00
重慶重型汽車集團紅岩汽車 彈簧有限責任公司*	存款利息	協議價	81,340.72	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

7、 吸收存款利息支出(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶標準件工業有限責任公司*	存款利息	協議價	79,594.29	239,598.00
重慶機電控股集團鑄造有限公司*	存款利息	協議價	75,981.31	175,573.00
重慶通用航空產業集團有限公司*	存款利息	協議價	35,083.08	45,707.00
重慶重變電器有限責任公司*	存款利息	協議價	31,104.35	36,569.00
重慶軍工產業集團有限公司*	存款利息	協議價	24,652.38	44,905.00
重慶博森電氣(集團)有限公司*	存款利息	協議價	22,767.80	—
綦江齒輪廠*	存款利息	協議價	16,371.22	10,357.00
重慶軍通汽車有限責任公司*	存款利息	協議價	16,314.14	—
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	存款利息	協議價	13,404.47	39,251.00
重慶江北機械有限責任公司	存款利息	協議價	12,981.72	16,935.00
重慶兩江新區機電小額貸款有限公司*	存款利息	協議價	11,897.45	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

7、 吸收存款利息支出(續)

關聯方	關聯交易內容	關聯交易 定價方式及 決策程序	本年度	上年度
重慶重型汽車集團卡福汽車 零部件有限責任公司*	存款利息	協議價	9,931.73	13,367.00
重慶起重機廠有限責任公司*	存款利息	協議價	9,317.66	11,498.00
重慶西通電氣有限公司*	存款利息	協議價	8,208.34	9,667.00
重慶變壓器有限責任公司*	存款利息	協議價	6,049.15	—
重慶紅岩汽車工程物業有限 責任公司*	存款利息	協議價	2,835.16	14,176.00
重慶博森電氣集團開關有限 公司*	存款利息	協議價	1,589.03	—
重慶普惠機電實業發展有限 責任公司	存款利息	協議價	—	17,492.00
其他	存款利息	協議價	23,949.10	57,967.00
合計			9,117,009.45	10,380,310.00

*註： 該等關聯方交易亦構成上市規則第14A章下須予年度申報的持續關聯交易。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

8、 資金融通

(1) 接受資金

關聯方單位名稱	本年度	上年度
重慶江北機械有限責任公司	—	10,000,000.00
合計	<u>—</u>	<u>10,000,000.00</u>

(2) 提供資金

提供資金	本年度	上年度
重慶江北機械有限責任公司	—	10,000,000.00
合計	<u>—</u>	<u>10,000,000.00</u>

9、 代墊費用

關聯方單位名稱	本年度	上年度
重慶機電集團	—	4,576,895.00
重慶機電控股集團資產管理有限公司	—	1,205,030.00
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	—	217,500.00
合計	<u>—</u>	<u>5,999,425.00</u>

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

10、關聯出租情況

(1) 關聯方承租

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產 種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃定價依據	年度確認的 租賃費
重慶機電控股(集團)有限公司*	重慶機電股份有限公司*	房屋建築物	2017.1.1	2018.12.31	協議價格	6,153,382.52
重慶機電控股(集團)資產管理有限公司*	重慶卡福汽車制動轉向系統有限公司*	房屋建築物	2018.1.1	2018.12.31	協議價格	5,362,516.60
重慶機電控股(集團)公司*	重慶機電控股集團財務有限公司*	房屋建築物	2016.12.1	2018.11.30	協議價格	2,362,698.81
重慶機電控股(集團)公司*	重慶機電裝備技術研究院有限公司*	房屋建築物	2016.6.1	2019.5.31	協議價格	1,681,199.95
重慶機電控股(集團)公司*	重慶盛普物資有限公司*	房屋建築物	2018.8.1	2021.7.31	協議價格	838,464.64
重慶機電控股(集團)有限公司*	重慶機電智能製造有限公司*	房屋建築物	2016.6.1	2019.5.31	協議價格	601,468.68
重慶博森電氣(集團)有限公司*	重慶機電智能製造有限公司*	房屋建築物	2018.11.14	2023.11.14	協議價格	88,085.71
重慶博森電氣(集團)有限公司*	重慶盟訊電子科技有限公司*	房屋建築物	2015.3.4	2019.3.3	協議價格	773,896.50
合計						17,861,733.41

*註：該等關聯方交易亦構成上市規則第14A章下須予年度申報的持續關聯交易。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

10、關聯出租情況(續)

(2) 關聯方出租情況

出租方名稱	承租方名稱	租賃資產種類	租賃起始日	租賃終止日	租賃費定價依據	年度確認的租賃費
重慶機電股份有限公司	重慶有研重冶新材料有限公司	房屋建築物	2018.1.1	2019.7.31	協議價格	918,596.76
合計						<u>918,596.76</u>

11、關聯擔保情況

(1) 期末無本集團作為擔保方的擔保

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(二) 關聯交易(續)

11、關聯擔保情況(續)

(2) 本集團作為被擔保方

擔保方	被擔保方	擔保金額	擔保起始日	擔保到期日	擔保是否 已經履行 完畢
重慶機電控股 (集團)公司	重慶機電股份有 限公司	800,000,000.00	2016-9-29	2021-9-29	否
重慶機電控股 (集團)公司	重慶機電股份有 限公司	57,600,000.00	2016-3-14	2031-3-14	否
重慶機電控股 (集團)公司	重慶機電股份有 限公司	122,000,000.00	2018-3-14	2026-3-14	否
合計		<u>979,600,000.00</u>	—	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額

1、應收款項

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
綦江齒輪傳動有限公司	55,211,902.83	1,472,196.00
上汽依維柯紅岩車橋有限公司	25,802,835.01	2,428,937.00
重慶軌道交通產業投資有限公司	17,941,949.07	—
重慶標準件工業有限責任公司	13,326,229.18	—
重慶起重機廠有限責任公司	4,594,244.72	78,801.00
西南計算機有限責任公司	4,470,600.67	5,035,532.00
重慶通用機械工業有限公司	4,130,411.33	712,076.00
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	3,983,055.92	2,695,846.00
重慶軍通汽車有限責任公司	1,618,498.00	402,300.00
重慶賽力盟電機有限責任公司	1,470,774.74	33,768.00
Water Gen Power S.r.l	853,587.94	—
重慶重變電器有限責任公司	772,829.26	639,347.00
重慶博森電氣(集團)有限公司	4,495.00	546,700.00
重慶華展金屬材料改制有限公司	—	19,282,334.00
上汽依維柯紅岩商用車有限公司	—	17,879,772.00
重慶特種電機廠有限責任公司	—	7,580,668.00
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	—	4,044,663.00
重慶江北機械有限責任公司	—	1,327,603.00
重慶美的通用製冷設備有限公司	—	758,531.00
重慶安凱客車有限責任公司	—	481,795.00
重慶綦齒重型汽車配件有限公司	—	330,130.00
重慶長江軸承股份有限公司	—	241,800.00
重慶博森電氣集團高壓電器有限公司	—	55,350.00
綦江齒輪廠	—	24,928.00
合計	<u>134,181,413.67</u>	<u>66,053,077.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

2、其他應收款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶江北機械有限責任公司	61,213,147.59	71,213,148.00
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	45,855,318.01	68,394,895.00
重慶康明斯發動機有限公司	8,800,000.00	2,337,450.00
Water Gen Power S.r.l	3,923,650.00	—
重慶機電控股集團資產管理有限公司	3,628,770.00	3,015,430.00
綦江齒輪傳動有限公司	3,557,160.96	273,417,000.00
重慶水輪機廠有限責任公司水電控制設備分公司	2,368,822.27	—
克諾爾商用車系統(重慶)有限公司	2,039,799.38	649,155.00
重慶市綦齒汽車零部件有限責任公司	1,341,455.00	1,341,455.00
重慶瑞時達動力科技有限公司	1,000,000.00	376,056.00
重慶綦齒睿安特變速器有限公司	359,572.99	—
重慶機電控股(集團)公司	155,000.00	150,000.00
重慶博森電氣(集團)有限公司	60,000.00	11,410.00
重慶基殿物業管理有限責任公司	15,000.00	10,000.00
重慶長江軸承股份有限公司	—	2,429,198.00
重慶標準件工業有限責任公司	—	47,771.00
重慶美的通用製冷設備有限公司	—	2,000.00
其他	4,433,105.63	—
合計	138,750,801.83	423,394,968.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

3、預付賬款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶賽力盟電機有限責任公司	391,245.44	931,524.00
重慶起重機廠有限責任公司	341,380.00	—
西南計算機有限責任公司	100,496.80	—
重慶重變電器有限責任公司	—	663,000.00
重慶重型汽車集團卡福汽車零部件有限責任公司	—	131,076.00
重慶特種電機廠有限責任公司	—	85,333.00
克諾爾商用車系統(重慶)有限公司	—	39,900.00
重慶長江軸承股份有限公司	—	18,717.00
重慶通用機械工業有限公司	—	2,590.00
合計	<u>833,122.24</u>	<u>1,872,140.00</u>

4、應收票據

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶機電控股集團鑄造有限公司	1,480,544.20	2,000,000.00
重慶重變電器有限責任公司	900,000.00	—
重慶賽力盟電機有限責任公司	530,000.00	—
綦江齒輪傳動有限公司	246,665.00	—
重慶通用機械工業有限公司	200,000.00	1,309,644.00
重慶長江軸承股份有限公司	20,000.00	—
重慶江北機械有限責任公司	—	200,000.00
合計	<u>3,377,209.20</u>	<u>3,509,644.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

5、 應收股利

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶康明斯發動機有限公司	378,631,655.04	253,495,662.00
重慶紅岩方大汽車懸架有限公司	4,816,103.40	4,916,566.00
愛思帝(重慶)驅動系統有限公司	—	1,760,373.00
重慶有研重冶新材料有限公司	—	355,832.00
合計	<u>383,447,758.44</u>	<u>260,528,433.00</u>

6、 應收利息

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
綦江齒輪傳動有限公司	19,325,365.24	18,447,769.00
重慶康明斯發動機有限公司	543,956.61	482,939.00
重慶江北機械有限責任公司	—	393,457.00
重慶長江軸承股份有限公司	—	374,583.00
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司	—	154,232.00
重慶機電控股集團鑄造有限公司	—	103,917.00
重慶通用航空產業集團有限公司	—	99,083.00
重慶起重機廠有限責任公司	—	77,092.00
西南計算機有限責任公司	—	75,906.00
重慶重變電器有限責任公司	—	45,252.00
重慶西通電氣有限公司	—	41,482.00
重慶標準件工業有限責任公司	—	31,417.00
重慶通用機械工業有限公司	—	10,816.00
重慶軍通汽車有限責任公司	—	6,749.00
合計	<u>19,869,321.85</u>	<u>20,344,694.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

7、長期應收款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
綦江齒輪傳動有限公司	—	49,000,000.00
重慶康明斯發動機有限公司	33,200,000.00	42,000,000.00
合計	33,200,000.00	91,000,000.00

8、發放貸款及墊款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶長江軸承股份有限公司	307,000,000.00	361,660,412.00
重慶機電控股(集團)公司	267,600,000.00	—
綦江齒輪傳動有限公司	158,000,000.00	166,714,135.00
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司	150,000,000.00	120,000,000.00
重慶通用航空產業集團有限公司	90,000,000.00	80,000,000.00
重慶起重機廠有限責任公司	63,050,000.00	63,800,000.00
重慶重變電器有限責任公司	49,500,000.00	35,000,000.00
重慶標準件工業有限責任公司	16,000,000.00	26,000,000.00
重慶機電控股集團鑄造有限公司	—	86,000,000.00
西南計算機有限責任公司	—	60,000,000.00
重慶西通電氣有限公司	—	30,489,025.00
重慶江北機械有限責任公司	—	30,000,000.00
重慶通用機械工業有限公司	—	8,951,000.00
重慶軍通汽車有限責任公司	—	5,585,560.00
合計	1,101,150,000.00	1,074,200,132.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

9、應付賬款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶交運機電物流有限公司	12,794,152.25	2,837,137.00
重慶標準件工業有限責任公司	2,252,875.91	618,074.00
重慶博森電氣(集團)有限公司	1,985,766.83	1,284,022.00
重慶重變電器有限責任公司	1,839,000.00	25,500.00
重慶起重機廠有限責任公司	1,595,785.00	635,668.00
重慶通用機械工業有限公司	1,174,098.78	—
西南計算機有限責任公司	23,840.00	480,630.00
綦江綦齒鍛造有限公司	17,034.89	17,035.00
重慶賽力盟電機有限責任公司	—	3,607,959.00
重慶電氣科學研究院	—	267,513.00
重慶特種電機廠有限責任公司	—	68,381.00
重慶安吉紅岩物流有限公司	—	40,457.00
美的通用	—	812.00
合計	21,682,553.66	9,883,188.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

10、其他應付款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶機電控股集團資產管理有限公司	19,722,235.62	32,358,405.00
重慶機電控股(集團)公司	11,733,765.23	5,584,500.00
重慶紅岩汽車工程物業有限責任公司	658,274.40	760,499.00
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	654,552.74	—
重慶交運機電物流有限公司	479,353.50	2,062,027.00
重慶博森電氣集團開關有限公司	474,988.00	574,988.00
重慶博森電氣(集團)有限公司	331,569.95	192,600.00
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	175,174.90	—
重慶起重機廠有限責任公司	45,315.00	44,105.00
重慶重型汽車集團鴻企物業有限責任公司	34,600.00	—
重慶機電控股集團鑄造有限公司	—	1,517,012.00
重慶長江軸承股份有限公司	—	206,280.00
合計	<u>34,309,829.34</u>	<u>43,300,416.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

11、應付票據

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶標準件工業有限責任公司	1,477,818.37	450,000.00
重慶起重機廠有限責任公司	616,000.00	—
重慶通用機械工業有限公司	500,000.00	650,000.00
重慶博森電氣(集團)有限公司	200,000.00	1,250,000.00
重慶賽力盟電機有限責任公司	—	1,900,000.00
重慶重變電器有限責任公司	—	490,000.00
合計	<u>2,793,818.37</u>	<u>4,740,000.00</u>

12、應付利息

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶通用航空產業集團有限公司	823,602.63	—
重慶機電控股集團資產管理有限公司	279,763.28	1,562,310.00
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	80,209.16	98,689.00
重慶機電控股(集團)公司	50,003.37	11,115.00
西南計算機有限責任公司	34,060.17	12,405.00
重慶長江軸承股份有限公司	24,071.66	5,055.00
重慶通用機械工業有限公司	16,589.16	—
重慶建安儀器有限責任公司	14,630.44	3,452.00
重慶重型汽車集團鴻企物業有限責任公司	14,297.73	—
重慶通用航空產業集團有限公司	7,691.52	341.00
重慶機電控股集團鑄造有限公司	172.47	2,086.00
其他	40,301.51	31,798.00
合計	<u>1,385,393.10</u>	<u>1,727,251.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

13、吸收存款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶機電控股(集團)公司	391,824,799.76	2,889,563.00
西南計算機有限責任公司	346,862,432.28	170,103,295.00
重慶機電控股集團資產管理有限公司	183,758,900.33	193,347,768.00
重慶建安儀器有限責任公司	90,671,059.98	6,028,672.00
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	75,160,987.76	147,602,838.00
重慶重型汽車集團紅岩汽車彈簧有限責任公司	46,946,297.25	2,004,742.00
重慶機電控股集團資產管理有限公司	33,368,717.17	—
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司	32,119,785.76	28,182,226.00
綦江齒輪傳動有限公司	15,178,758.30	193,054,089.00
重慶軍通汽車有限責任公司	15,135,752.57	677,854.00
重慶汽車標準件廠有限責任公司	10,720,286.84	—
重慶兩江新區機電小額貸款有限公司	9,450,104.39	930,391.00
綦江齒輪廠	9,283,558.14	1,512,901.00
重慶西通電氣有限公司	4,885,355.93	29,519.00
重慶江北機械有限責任公司	4,569,394.58	4,237,229.00
重慶長江軸承股份有限公司	4,554,047.34	17,687,759.00
重慶標準件工業有限責任公司	4,417,074.89	42,651,443.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

13、吸收存款(續)

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶通用機械工業有限公司	4,049,480.87	9,682,378.00
重慶通用航空產業集團有限公司	3,548,418.67	825,443.00
重慶重型汽車集團鴻企物業有限責任公司	3,241,650.68	3,279,652.00
重慶基殿物業管理有限責任公司	3,034,161.05	2,398,315.00
重慶重變電器有限責任公司	1,678,436.26	16,558,145.00
重慶博森電氣(集團)有限公司	1,179,352.73	6,123,600.00
重慶重型汽車集團卡福汽車零部件有限責任公司	423,437.44	1,181,656.00
重慶市綦齒汽車零部件有限責任公司	421,237.89	2,260,995.00
重慶起重機廠有限責任公司	345,447.79	1,194,811.00
重慶汽車標準件廠有限責任公司	278,473.20	—
重慶通用飛機工業有限公司	199,435.42	9,124.00
重慶機電控股集團鑄造有限公司	194,557.48	3,978,998.00
重慶標準件工業有限責任公司華展金屬材料改制分公司	148,377.22	76,740.00
重慶通用航空產業集團有限公司	83,059.99	—
重慶高強度標準件廠	79,548.05	—
綦江綦齒鑫欣福利有限責任公司	17,388.02	491,208.00
重慶雙橋區紅岩汽車房地產開發有限責任公司	15,032.71	658,944.00

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

13、吸收存款(續)

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	6,210.19	10,919,475.00
重慶機電控股集團電氣產業投資有限公司	959.65	10,699.00
綦江綦齒鍛造有限公司	441.25	321,138.00
重慶特種電機廠有限責任公司	361.06	360.00
重慶電氣科學研究院	1.39	—
重慶紅岩汽車工程物業有限責任公司	—	2,064,739.00
重慶博森電氣集團開關有限公司	—	1,479,195.00
重慶軍工產業集團有限公司	—	1,319,237.00
重慶市飛鷹起重設備有限責任公司	—	630,356.00
重慶市自力機械廠	—	584,354.00
重慶福業貿易有限公司	—	67,393.00
其他	—	209.00
合計	<u>1,297,852,782.28</u>	<u>877,057,453.00</u>

14、預收賬款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
重慶博森電氣(集團)有限公司	19,999.99	—
合計	<u>19,999.99</u>	<u>—</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(三) 關聯方往來餘額(續)

15、長期應付款

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
崑崙金融租賃有限責任公司	5,577,756.42	—
合計	5,577,756.42	—

16、一年內到期的非流動負債

關聯方單位名稱	期末餘額	期初餘額
崑崙金融租賃有限責任公司	44,449,820.04	—
合計	44,449,820.04	—

(四) 關聯方承諾

本集團於資產負債表日無關聯方承諾事項。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 董事、監事及職工薪酬

1. 本年度董事及監事薪酬詳情如下

姓名	職務	社會保險、住房		獎金	分配股利	合計	備註
		薪金及津貼	基金及退休金				
陳萍女士	執行董事、 總經理	266,964.00	90,812.05	456,996.00	—	814,772.05	—
楊泉先生	執行董事、 副總經理	239,292.00	90,812.05	394,604.00	—	724,708.05	—
王玉祥先生	董事長	266,964.00	—	470,151.00	—	737,115.00	—
黃勇先生	非執行董事	60,000.00	—	—	—	60,000.00	—
竇波先生	非執行董事	60,000.00	—	—	—	60,000.00	—
王鵬程先生	非執行董事	60,000.00	—	—	—	60,000.00	—
鄧勇先生	非執行董事	60,000.00	—	—	—	60,000.00	2018.12解聘
盧華威先生	獨立董事	129,722.00	—	—	—	129,722.00	—
任曉常先生	獨立董事	80,400.00	—	—	—	80,400.00	—
靳景玉先生	獨立董事	80,400.00	—	—	—	80,400.00	—
劉偉先生	獨立董事	80,400.00	—	—	—	80,400.00	—
孫文廣先生	監事會主席	243,904.00	90,812.05	399,923.00	—	734,639.05	2018.11任監事 會主席
向虎先生	監事會主席	155,729.00	55,154.38	376,961.00	—	587,844.38	2018.07解聘
吳怡女士	監事	60,000.00	—	—	—	60,000.00	—
黃輝先生	監事	60,000.00	—	—	—	60,000.00	—
夏華先生	職工監事	516,000.00	89,085.48	751,060.00	440,335.62	1,796,481.10	—
張明智先生	職工監事	276,012.00	81,411.72	112,660.00	—	470,083.72	—
合計		<u>2,695,787.00</u>	<u>498,087.73</u>	<u>2,962,355.00</u>	<u>440,335.62</u>	<u>6,596,565.35</u>	—

註釋1：孫文廣先生於2018年8月任監事會監事並提名監事會主席，2018年11月正式任監事會主席；

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 董事、監事及職工薪酬(續)

1. 本年度董事及監事薪酬詳情如下(續)

上年度董事及監事薪酬詳情如下

姓名	職務	社會保險、住房			合計
		薪金及津貼	基金及退休金	獎金	
陳萍女士	執行董事、總經理	255,000.00	63,000.00	334,000.00	652,000.00
楊泉先生	執行董事、副總經理	230,000.00	63,000.00	457,000.00	750,000.00
王玉祥先生	董事長	221,000.00	—	507,000.00	728,000.00
黃勇先生	非執行董事	60,000.00	—	—	60,000.00
竇波先生(於二零一七年十一月入職)	非執行董事	5,000.00	—	—	5,000.00
王鵬程先生	非執行董事	—	—	—	—
鄧勇先生	非執行董事	60,000.00	—	—	60,000.00
盧華威先生	獨立董事	136,000.00	—	—	136,000.00
任曉常先生	獨立董事	80,000.00	—	—	80,000.00
靳景玉先生	獨立董事	80,000.00	—	—	80,000.00
劉偉先生	獨立董事	80,000.00	—	—	80,000.00
何小燕女士(於二零一七年十二月離職)	非執行董事	60,000.00	—	—	60,000.00
魏福生先生(於二零一七年十一月離職)	非執行董事	55,000.00	—	—	55,000.00
余剛先生(於二零一六年三月離職)	執行董事、總經理	—	—	77,000.00	77,000.00
向虎先生(於二零一八年七月離職)	監事會主席	255,000.00	63,000.00	468,000.00	786,000.00
黃輝先生	監事	60,000.00	—	—	60,000.00
吳怡女士	監事	60,000.00	—	—	60,000.00
夏華先生	職工監事	258,000.00	60,000.00	924,000.00	1,242,000.00
張明智先生	職工監事	256,000.00	60,000.00	214,000.00	530,000.00
合計		<u>2,211,000.00</u>	<u>309,000.00</u>	<u>2,981,000.00</u>	<u>5,501,000.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 董事、監事及職工薪酬(續)

2. 本年度薪酬最高五位人士明細

姓名	職務	薪金及津貼	社會保險、 住房基金及相關		獎金	支付股利	合計
			退休金成本				
陳萍女士	執行董事、總經理	266,964.00	90,812.05		456,996.00	—	814,772.05
夏華先生	職工監事	516,000.00	89,085.48		751,060.00	440,335.62	1,796,481.10
王玉祥先生	董事長	266,964.00	—		470,151.00	—	737,115.00
孫文廣先生	監事會主席	243,904.00	90,812.05		399,923.00	—	734,639.05
劉忠堂女士	副總經理、財務總監	246,435.00	87,372.14		394,218.00	—	728,025.14
合計		<u>1,540,267.00</u>	<u>358,081.72</u>		<u>2,472,348.00</u>	<u>440,335.62</u>	<u>4,811,032.34</u>

上年度薪酬最高五位人士明細：

姓名	職務	基本薪金、住房津貼、 其他津貼及實物利得		社會保險、住房基金及 相關退休金成本		獎金	合計
王玉祥先生	董事長	221,000.00		—		507,000.00	728,000.00
陳萍女士	執行董事、總經理	255,000.00		63,000.00		334,000.00	652,000.00
楊泉先生	執行董事、副總經理	230,000.00		63,000.00		457,000.00	750,000.00
向虎先生	監事會主席	255,000.00		63,000.00		468,000.00	786,000.00
夏華先生	職工監事	258,000.00		60,000.00		924,000.00	1,242,000.00
合計		<u>1,219,000.00</u>		<u>249,000.00</u>		<u>2,690,000.00</u>	<u>4,158,000.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 董事、監事及職工薪酬(續)

3. 薪酬範圍

項目	本年人數	上年人數
人民幣1,000,000以內	20人	25人
人民幣1,000,001至人民幣1,500,000	0人	1人
人民幣1,500,001至人民幣2,000,000	1人	0人

4. 於本年度公司，概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。以往績記錄期，本集團概無向任何董事、監事或五位最高薪酬人士支付任何薪酬，作為吸引彼等加入或於加入本集團時的獎勵或作為離職補償。

5. 主要管理層薪酬

本年度主要管理層薪酬(包括已付及應付董事、監事及高級管理層的金額)如下：

姓名	職務	社會保險、住房基金		獎金	合計
		薪金及津貼	及相關退休金成本		
鄧瑞	董事會秘書	239,292.00	90,812.05	395,216.00	725,320.05
張舒	副總經理	239,292.00	90,812.05	392,160.00	722,264.05
秦少波(於二零一八年六月入職)	副總經理	119,646.00	47,589.20	75,600.00	242,835.20
劉忠堂於二零一八年七月入職	副總經理、財務總監	246,435.00	87,372.14	394,218.00	728,025.14
合計		844,665.00	316,585.44	1,257,194.00	2,418,444.44

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(五) 董事、監事及職工薪酬(續)

5. 主要管理層薪酬(續)

上年度主要管理層薪酬

姓名	職務	社會保險、住房基金			合計
		薪金及津貼	及相關退休金成本	獎金	
鄧瑞先生	董事會秘書	230,000.00	63,000.00	215,000.00	508,000.00
張舒先生	副總經理	230,000.00	63,000.00	216,000.00	509,000.00
孫文廣先生	副總經理	230,000.00	63,000.00	216,000.00	509,000.00
段彩均先生(於二零一六年十二月離職)	—	—	—	273,000.00	273,000.00
陳瑜先生(於二零一六年六月離職)	—	—	—	137,000.00	137,000.00
劉永剛先生(於二零一六年三月離職)	—	—	—	68,000.00	68,000.00
趙自成先生(於二零一六年六月離職)	—	—	—	137,000.00	137,000.00
合計		<u>690,000.00</u>	<u>189,000.00</u>	<u>1,262,000.00</u>	<u>2,141,000.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十二、關聯方及關聯交易(續)

(六) 應收董事／董事關連企業借款

1. 公司應收董事／董事關連企業借款情況

無。

2. 公司提供擔保的董事／董事關連企業借款情況

無

(七) 其他

無。

十三、或有事項

無

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十四、承諾事項

(1) 資本性支出承諾事項

以下為本集團於資產負債表日，已簽約而尚不必在資產負債表上列示的資本性支出承諾：

項目	期末餘額	期初餘額
房屋、建築物及機器設備	53,153,949.02	128,541,946.00
無形資產	—	14,768,600.00
合計	<u>53,153,949.02</u>	<u>143,310,546.00</u>

(2) 經營租賃承諾事項

根據已簽訂的不可撤銷的經營性租賃合同，本集團未來最低應支付租金匯總如下：

期限	期末餘額	期初餘額
一年以內	34,094,369.84	26,790,628.00
一到二年	19,796,210.88	15,517,864.00
二到三年	12,464,131.20	11,812,008.00
三年以上	22,611,700.00	34,886,736.00
合計	<u>88,966,411.92</u>	<u>89,007,236.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十五、租賃

本集團通過融資租賃租入固定資產以及在建工程，未來應支付租金匯總如下：

項目	期末餘額	期初餘額
一年以內	86,017,812.54	81,341,982.00
一到二年	72,084,642.50	75,566,628.00
二到五年	106,111,661.48	167,472,195.00
五年以上	—	—
合計	<u>264,214,116.52</u>	<u>324,380,805.00</u>
其中：未確認融資費用	<u>24,373,500.63</u>	<u>38,951,232.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十六、資產負債表日後事項

1. 重要的非調整事項

無。

2. 利潤分配情況

項目	金額
擬分配的利潤或股利	147,385,606.16

註：根據2019年3月20日董事會決議，董事會提議本集團按照0.04元/股(含稅)向全體股東分配股利，擬分配股利金額合計147,385,606.16元，尚須股東在2019年6月28日年度股東大會批准，因此尚未在本財務報表中確認為負債。

3. 重大銷售退回

無。

4. 除存在上述資產負債表日後事項披露事項外，本集團無其他重大資產負債表日後事項。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、其他重要事項

1. 前期差錯更正和影響

無。

2. 債務重組

無。

3. 年金計劃

本集團尚無年金計劃。

4. 擬執行的新準則

2018年12月7日，財政部頒布印發並制定了《企業會計準則第21號—租賃》(財會[2018]35號)，並要求境內外同時上市的企業以及在境外上市並採用國際財務報告準則或企業會計準則編製財務報表的企業，自2019年1月1日起施行。本集團擬於2019年1月1日起施行該準則，本集團預計施行該準則對財務報表不會產生重大影響。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、其他重要事項(續)

5. 分部信息

本集團的報告分部是根據不同產品或服務、或在不同地區經營的業務單元。由於各種業務或地區需要不同的技術和市場戰略，因此，本集團分部獨立管理各個報告分部的生產經營活動，分部評價其經營成果，以決定向其配置資源並評價其業績。

本集團有10個報告分部，分別為：

發動機分部，負責生產並銷售發動機產品；

變速箱分部，負責生產並銷售變速箱產品；

水力發電設備分部，負責生產並銷售電力發電產品；

電線電纜分部，負責生產並銷售電纜電纜產品；

通用機械分部，負責生產並銷售通用機械產品；

數控機床分部，負責在中國和歐洲生產並銷售數控機床產品；

高壓變壓器分部，負責生產並銷售高壓變壓器產品；

金融服務分部，負責提供貸款等金融服務；

其他分部，負責生產並銷售其他產品。

分部間轉移價格經雙方協商後確定。

資產、負債、收入及費用根據分部的經營進行分配。

十七、其他重要事項(續)

6. 本年度報告分部的財務信息

業績項目	發射機	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	材料銷售	其他分部	分部間抵銷	合計
對外交易收入	-	-	554,061,165.54	1,379,182,051.07	915,110,228.29	116,794,872.98	885,403,491.27	-	206,127,604.43	1,395,386,391.38	-	5,452,065,804.96
分部間交易收入	-	-	(4,310.34)	(8,243,404.60)	(5,066,034.68)	(47,846,156.31)	(2,038,514.33)	-	(100,635,787.38)	(9,914,064.42)	-	(167,748,272.06)
來自外部交易收入	-	-	554,056,855.20	1,370,938,646.47	910,044,193.61	68,948,716.67	883,364,976.94	-	105,491,817.05	1,391,472,326.96	-	5,284,317,532.90
主營業務成本	-	-	445,861,758.91	1,142,483,961.05	716,559,783.72	28,797,380.33	639,158,550.36	-	199,261,154.68	1,005,702,225.73	-	4,177,824,814.78
分部間交易成本	-	-	(4,310.34)	(8,243,404.60)	(8,418,378.37)	(19,361,262.26)	(2,038,514.33)	-	(87,283,443.68)	(9,914,064.42)	(88,120.04)	(139,351,488.04)
來自外部交易成本	-	-	445,857,448.57	1,134,240,556.45	708,141,405.35	9,436,128.07	637,120,036.03	-	101,977,711.00	1,001,788,161.31	(88,120.04)	4,038,473,326.74
毛利率(%)	-	-	19.53	17.27	22.19	86.31	27.88	-	3.33	28.01	-	23.58
營業利潤	315,455,871.59	-	8,551,467.10	193,022,751.13	20,571,887.72	39,899,633.97	(12,463,274.30)	27,280,400.76	1,276,711.82	(21,942,700.57)	(14,846,020.52)	556,730,030.70
利息收入	-	-	705,598.78	209,318.09	12,486,330.62	-	19,143,553.24	-	2,221,055.16	3,688,093.01	-	38,473,948.90
利息費用	-	-	5,461,433.99	7,504,365.12	37,578,842.47	-	47,659,051.75	-	100,165.26	86,404,536.31	(24,116,101.57)	160,729,293.33
對聯營和合營企業的投资收益	315,455,871.59	-	-	-	618,793.88	-	3,698,091.58	27,280,400.76	-	22,888,802.51	-	369,941,950.32
利潤總額	315,455,871.59	-	9,809,602.39	195,028,305.65	22,668,196.46	39,863,033.65	(24,347,127.46)	27,280,400.76	1,590,532.02	(16,216,733.89)	(14,846,020.52)	555,672,060.65
所得稅費用	-	-	(388,718.29)	28,620,676.96	9,680,923.68	9,412,034.73	6,471,277.51	-	-	7,801,733.05	(1,087,700.00)	60,300,227.64
淨利潤	315,455,871.59	-	10,198,320.68	166,408,628.69	12,377,272.78	30,450,998.92	(30,818,404.97)	27,280,400.76	1,590,532.02	(24,018,466.94)	(13,750,320.52)	495,171,833.01

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十七、其他重要事項(續)

6. 本年度報告分部的財務信息

其他項目	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	材料銷售	其他分部	分部間抵銷	合計
固定資產及投資性房地產折舊	-	23,262,187.05	1,494,473.44	41,140,566.53	152,010.20	91,925,234.79	-	4,205.26	27,467,900.48	-	-	185,446,577.75
無形資產攤銷	-	1,954,642.01	2,924,745.92	11,082,786.61	309,127.43	15,745,864.85	-	-	2,781,583.88	-	-	34,798,750.50
存貨跌價準備	-	21,980,417.74	5,729,765.79	5,497,630.95	-	8,495,755.26	-	-	34,885,004.28	-	-	76,668,574.02
應收賬款及其他應收款減值準備/轉回	-	12,956,221.47	848,238.38	3,349,226.15	-	2,885,648.51	-	(4,754,201.28)	8,310,304.07	-	-	23,595,497.30
非流動資產增加(不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產)	-	(15,130,129.26)	(1,402,435.37)	36,917,462.48	123,117.14	26,177,914.95	-	(4,585.06)	(42,563,521.44)	-	-	4,117,843.44

十七、其他重要事項(續)

6. 本年度報告分部的財務信息

上年度報告分部的財務信息如下：

業績項目	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	材料銷售	其他分部	分部間抵銷	合計
對外交易收入	—	235,555,856.82	446,544,811.98	1,456,100,962.66	1,775,910,346.20	120,270,569.00	878,620,646.26	—	4,363,057,796.32	1,195,422,111.53	—	10,471,493,100.77
分部間交易收入	—	—	—	(5,727,891.30)	—	(45,046,547.28)	(12,624,425.21)	—	(1,046,016,618.87)	(69,474,938.43)	—	(1,178,890,421.10)
來自外部交易收入	—	235,555,856.82	446,544,811.98	1,450,373,071.36	1,775,910,346.20	75,224,021.72	865,996,221.05	—	3,317,041,177.45	1,125,947,173.10	—	9,292,602,679.67
主營業務成本	—	238,994,613.00	380,498,510.00	1,246,555,917.00	1,502,095,278.00	23,812,464.00	674,944,896.00	—	4,353,624,816.00	871,202,822.00	—	9,291,729,306.00
分部間交易成本	—	3,736,541.11	—	(5,727,891.30)	—	(13,072,094.53)	(4,402,479.03)	—	(1,046,183,588.37)	(69,474,938.88)	—	(1,135,124,421.00)
來自外部交易成本	—	242,731,154.11	380,498,510.00	1,240,828,025.70	1,502,095,278.00	10,740,379.47	670,542,406.97	—	3,307,441,247.63	801,727,893.12	—	8,156,604,985.00
毛利率(%)	—	(3.04)	14.79	14.45	15.42	85.72	22.57	—	0.29	28.80	—	12.22
利息收入	—	124,367.00	825,908.00	979,466.00	2,960,437.00	—	2,759,567.00	176,528.00	144,147.00	73,941,938.00	(64,182,454.00)	17,729,904.00
利息費用	—	15,563,052.00	11,039,793.00	10,625,528.00	32,071,491.00	—	62,427,713.00	1,200.00	352,547.00	81,297,677.00	(95,701,455.00)	117,577,546.00
對聯營和合營企業												
的投資收益	259,024,414.00	965,798.00	—	—	1,697,971.00	(13,943,946.00)	(1,777,298.00)	79,590,989.00	—	35,292,256.00	—	360,840,184.00
利潤總額	259,024,414.00	(207,900,032.00)	111,366,311.00	90,514,565.00	38,934,454.00	45,984,976.00	(83,249,511.00)	79,340,974.00	51,043.00	31,674,302.00	102,729,789.67	468,472,285.67
所得稅費用	—	559,053.00	(60,543,468.00)	(8,866,486.00)	254,611.00	(9,337,926.00)	(15,249,107.00)	—	—	(9,169,069.00)	—	(102,453,392.00)
淨利潤	259,024,414.00	(207,941,979.00)	50,822,843.00	81,648,079.00	39,189,065.00	36,647,050.00	(98,497,618.00)	79,340,974.00	51,043.00	22,505,233.00	102,729,789.67	366,018,893.67

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

其他項目	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	材料銷售	其他分部	分部間抵銷	合計
固定資產及投資性房地產折舊	—	33,700,707.10	16,079,801.70	16,887,048.15	41,974,509.99	395,964.76	84,606,888.72	41,441.76	2,627.31	43,299,223.58	—	236,987,223.06
無形資產攤銷	—	2,355,089.88	2,080,156.77	741,104.26	7,382,381.75	286,701.34	13,082,434.35	—	—	2,319,494.83	—	28,227,363.19
存貨跌價準備	—	35,012,547.53	—	705,270.89	—	—	836,106.30	—	—	6,311,539.60	—	42,865,524.32
應收賬款及其他應收款減值準備/轉回	—	2,385,675.63	36,082,944.00	15,888,697.08	632,794.00	14,387,376.69	(4,238,695.13)	—	(3,501,933.29)	8,660,880.57	—	70,227,816.55
非流動資產增加(不包括金融資產、長期股權投資和遞延所得稅資產)	—	28,605,473.00	244,089,969.00	3,685,615.00	220,472,357.00	223,405.00	89,081,163.00	—	5,328.00	78,093,964.00	—	604,267,274.00

十七、其他重要事項(續)

6. 本年度報告分部的財務信息

十七、其他重要事項(續)

6. 本年度報告分部的財務信息(續)

各分部資產負債情況：

期末總額	發電機	變速箱	水力發電設備	電機專業	透平機械	金屬設備	數控機床	高壓變壓器	材料銷售	其他分部	分部間抵銷	合計
資產總額	360,896,119.24	—	2,127,311,656.08	915,622,803.00	3,653,843,355.11	3,573,223,434.74	3,276,304,803.93	249,255,806.76	173,986,451.07	9,310,078,004.98	(7,371,838,466.24)	16,277,883,798.67
負債總額	—	—	1,593,004,224.32	555,852,406.24	2,764,649,561.06	2,807,649,911.91	2,223,816,512.97	—	155,138,820.08	2,703,766,781.13	(3,760,856,370.40)	9,048,021,855.31
聯營及合營企業投資	360,896,119.24	—	—	—	—	—	89,742,246.20	249,255,806.76	—	310,260,813.08	—	1,009,154,175.28

續表

期末總額	發電機	變速箱	水力發電設備	電機專業	透平機械	金屬設備	數控機床	高壓變壓器	材料銷售	其他分部	分部間抵銷	合計
資產總額	348,023,204.00	—	2,276,865,189.00	682,534,134.00	3,311,217,066.00	2,863,715,863.00	3,433,307,147.00	315,442,331.00	482,749,186.00	9,906,360,343.00	(7,539,141,261.00)	16,290,673,192.00
負債總額	—	—	1,568,132,602.00	588,018,727.00	2,315,408,688.00	2,151,128,233.00	2,300,089,634.00	—	461,877,940.00	3,391,116,437.00	(3,661,085,622.00)	9,112,886,649.00
聯營及合營企業投資	348,023,204.00	—	—	—	15,158,557.00	—	50,808,891.00	299,625,221.00	—	334,061,672.00	—	1,046,677,545.00

6. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

無。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋

1. 其他應收款

項目	期末餘額	期初餘額
應收利息	52,085,559.19	40,221,072.00
應收股利	383,447,758.44	260,528,433.00
其他應收款	1,032,914,121.44	1,723,373,601.00
減：減值準備	33,465,586.34	29,841,169.00
合計	<u>1,434,981,852.73</u>	<u>1,994,281,937.00</u>

(1) 應收利息

1) 應收利息分類

項目	期末餘額	期初餘額
應收關聯方利息	52,085,559.19	40,221,072.00
合計	<u>52,085,559.19</u>	<u>40,221,072.00</u>

2) 重要逾期利息

無。

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

(2) 應收股利

項目	期末餘額	期初餘額	未收回原因	是否發生減值 及其判斷依據
賬齡1年以內的應收股利	378,631,655.04	258,490,515.02		
其中：重慶康明斯	378,631,655.04	253,495,663.00	本期宣告，尚未支付	否，應收聯營企業股利
紅岩方大	—	2,878,647.02	已宣告，尚未支付	否，應收聯營企業股利
愛思帝	—	1,760,373.00	已宣告，尚未支付	否，應收聯營企業股利
重慶有研	—	355,832.00	已宣告，尚未支付	否，應收聯營企業股利
賬齡1年以上的應收股利	4,816,103.40	2,037,917.98	—	—
其中：紅岩方大	4,816,103.40	2,037,917.98	尚未支付	—
合計	<u>383,447,758.44</u>	<u>260,528,433.00</u>	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款

項目名稱	期末餘額	期初餘額
其他應收款	1,032,914,121.44	1,723,373,601.00
減：壞賬準備	33,465,586.34	29,841,169.00
其他應收款賬面價值	<u>999,448,535.10</u>	<u>1,693,532,432.00</u>

1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	期末餘額	期初餘額
六個月以內	1,032,511,448.45	1,723,050,518.00
六個月至一年	—	—
一年至二年	402,672.99	323,083.00
合計	<u>1,032,914,121.44</u>	<u>1,723,373,601.00</u>
減：減值準備	33,465,586.34	29,841,169.00
淨額	<u>999,448,535.10</u>	<u>1,693,532,432.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款(續)

2) 本年度實際核銷的其他應收款

無。

3) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	期末餘額	期初餘額
備用金	—	382,573.00
其他應收關聯公司	1,000,304,530.15	1,690,340,709.00
其他	32,609,591.29	32,650,319.00
合計	<u>1,032,914,121.44</u>	<u>1,723,373,601.00</u>
減：減值準備	33,465,586.34	29,841,169.00
賬面價值	<u>999,448,535.10</u>	<u>1,693,532,432.00</u>

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

1. 其他應收款(續)

(3) 其他應收款(續)

4) 按欠款方歸集的期末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	期末餘額	賬齡	佔其他應收款期	壞賬準備期末餘
				末餘額合計數的 比例(%)	額
重慶機床(集團)有 限責任公司	關聯方借款	282,500,000.00	1年以內	27.35	—
重慶通用工業(集 團)有限責任公 司	關聯方借款	250,729,318.32	1年以內	24.27	—
重慶水輪機廠有限 公司	關聯方借款	208,459,107.14	1年以內、1-2年	20.18	—
重慶盛普物資有限 公司	關聯方借款	103,396,040.80	1年以內	10.01	—
重慶鴿牌電線電纜 有限公司	關聯方借款	46,997,547.88	1年以內、1-2年	4.55	—
合計	—	892,082,014.14	—	86.37	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資

(1) 長期股權投資分類

項目	期末餘額			期初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
對子公司投資	3,741,666,542.05	88,741,458.00	3,652,925,084.05	3,753,161,503.00	88,741,458.00	3,664,420,045.00
對聯營、合營企業投資	905,441,679.40	—	905,441,679.40	962,518,551.00	—	962,518,551.00
合計	4,647,108,221.45	88,741,458.00	4,558,366,763.45	4,715,680,054.00	88,741,458.00	4,626,938,596.00

(2) 對子公司投資

被投資單位	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額	本年計提減值準備	減值準備期末餘額
重慶卡福汽車制動轉向系統有限公司	230,367,260.00	20,000,000.00	—	250,367,260.00	—	—
重慶華浩冶煉有限公司(註1)	88,741,458.00	—	—	88,741,458.00	—	88,741,458.00
重慶水輪機廠有限公司	360,948,318.00	—	—	360,948,318.00	—	—
重慶鵝牌電線電纜有限公司	126,893,602.52	—	—	126,893,602.52	—	—
重慶通用工業(集團)有限公司	794,139,695.15	1,000,000.00	—	795,139,695.15	—	—
重慶水泵廠有限責任公司	197,411,466.90	—	—	197,411,466.90	—	—
重慶氣體壓縮機廠有限責任公司	120,313,860.15	—	—	120,313,860.15	—	—
重慶機床(集團)有限責任公司	1,059,637,386.00	1,000,000.00	—	1,060,637,386.00	—	—

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資

(2) 對子公司投資(續)

被投資單位	期初餘額	本年增加	本年減少	期末餘額	本年計提減值準備	減值準備期末餘額
重慶盛普物資有限公司	20,992,435.00	—	—	20,992,435.00	—	—
重慶機電控股集團財務有 限公司	448,068,452.58	—	—	448,068,452.58	—	—
精密技術集團有限公司 (PTG)(註2)	145,697,206.75	—	—	145,697,206.75	—	—
重慶機電裝備技術研究院 有限公司	24,080,288.00	1,000,000.00	—	25,080,288.00	—	—
重慶機電智能製造有限 公司	135,870,074.00	—	34,494,961.00	101,375,113.00	—	—
合計	3,753,161,503.05	23,000,000.00	34,494,961.00	3,741,666,542.05	—	88,741,458.00

註1：本集團投資的二級子公司PTG集團已於2018年4月10日將其子公司PTG Advanced Developments Limited (簡稱ADL)註銷，該公司註銷前主要從事技術研發；

註2：根據2017年8月31日，重慶機電控股(集團)公司向本集團下發關於同意本集團對重慶華浩冶煉有限公司清算關閉的資產處置批覆(渝機電控發[2017]141號)，並同意華浩冶煉採用以資抵債方式將華浩冶煉資產轉移至本集團，華浩冶煉相關資產已全部過戶至本集團，華浩冶煉已於2018年12月17日完成關閉註銷工作。

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

2. 長期股權投資(續)

(3) 對聯營、合營企業投資

被投資單位	期初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認的		本年增減變動		宣告發放現金股利	計提減值準備	其他	期末餘額	減值準備	期末餘額
				投資收益	其他權益變動	其他綜合收益調整	其他權益變動						
一、合營企業													
重慶康明斯	348,023,204.00	-	-	315,455,872.07	-	-	302,582,956.35	-	-	-	360,896,119.72	-	-
小計	348,023,204.00	-	-	315,455,872.07	-	-	302,582,956.35	-	-	-	360,896,119.72	-	-
二、聯營企業													
重慶ABB	298,625,219.00	-	-	27,280,400.76	-	-	77,650,013.00	-	-	-	248,255,606.76	-	-
紅岩方大	113,146,768.00	-	-	10,259,378.66	-	-	-	-	-	-	123,406,146.66	-	-
愛思帝	78,241,557.00	-	-	5,412,929.93	-	-	3,864,570.09	-	-	(1,760,372.31)	81,550,289.15	-	-
克諾爾	42,606,938.00	-	-	6,868,212.03	-	-	-	-	-	-	49,475,150.03	-	-
重慶有研	38,449,942.00	-	33,200,000.00	1,914,836.39	-	-	975,250.00	-	-	6,189,528.39	-	-	-
江北機城	41,010,268.00	-	-	848,099.08	-	-	-	-	-	-	41,858,367.08	-	-
意大利WPG	2,414,655.00	-	-	(2,414,655.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小計	614,495,347.00	-	33,200,000.00	50,169,201.85	-	-	82,489,833.09	-	-	4,429,156.08	544,545,559.68	-	-
合計	962,518,551.00	-	33,200,000.00	365,625,073.92	-	-	385,072,789.44	-	-	4,429,156.08	905,441,579.40	-	-

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

合併財務報表附註(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

十八、母公司財務報表主要項目註釋(續)

3. 營業收入和營業成本

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
其他業務	2,247,005.78	—	—	—
合計	2,247,005.78	—	—	—

4. 投資收益

項目	本年發生額	上年發生額
權益法核算的長期股權投資收益	365,625,074.86	294,727,306.00
成本法核算的長期股權投資收益	62,644,976.16	224,886,822.00
處置子公司長期股權投資產生的投資收益	—	(269,349,492.00)
處置聯營企業長期股權投資產生的投資收益	6,947,699.25	—
吸收合併子公司確認投資收益	—	35,399,730.00
處置可供出售金融資產取得的投資收益	536,756.43	1,466,871.00
其他	(100,462.00)	—
合計	435,654,044.70	287,131,237.00

註：本集團不存在投資收益匯回的重大限制

本財務報告於2019年3月20日由本集團董事會批准報出。

合併財務報表補充資料

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

1. 本年非經常性損益明細表

- (1) 按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露解釋性公告第1號—非經常性損益(2008)》的規定，本集團2018年度非經常性損益如下：

項目	本年金額	說明
非流動資產處置損益	100,375,940.91	—
偶發性的稅收返還、減免	4,647,019.63	—
計入當期損益的政府補助	128,741,607.29	—
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	1,155,440.25	—
處置長期股權投資產生的投資收益	49,165,905.47	—
處置可供出售金融資產取得的投資收益	536,755.49	—
交易性金融資產公允價值變動損益	(109,704.27)	—
員工安置費用	(18,211,400.87)	—
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	(3,722,317.73)	—
小計	<u>262,579,246.17</u>	—
所得稅影響額	39,149,513.21	—
少數股東權益影響額(稅後)	<u>287,747.63</u>	—
合計	<u>223,141,985.33</u>	—

合併財務報表補充資料(續)

2017年12月31日至2018年12月31日
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

2. 淨資產收益率及每股收益

按照中國證券監督管理委員會《公開發行證券的公司信息披露編報規則第9號—淨資產收益率和每股收益的計算及披露(2010年修訂)》的規定，本集團2018年度加權平均淨資產收益率、基本每股收益和稀釋每股收益如下

報告期利潤	加權平均淨資產 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀釋每股收益
歸屬於母公司股東的淨利潤	6.34	0.12	0.12
扣除非經常性損益後歸屬於母公司股東的淨利潤	3.16	0.06	0.06

重慶機電股份有限公司
二〇一九年三月二十日



重慶機電股份有限公司
CHONGQING MACHINERY & ELECTRIC CO., LTD.*