



# 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

年報  
**2019**



\* 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	21
董事、監事及高級管理人員	41
董事會報告	57
監事會報告	83
企業管治報告	86
風險及內控管治報告	105
環境、社會及管治報告	113
獨立核數師報告	137
合併資產負債表	148
母公司資產負債表	152
合併利潤表	155
母公司利潤表	158
合併現金流量表	160
母公司現金流量表	163
合併股東權益變動表	165
母公司股東權益變動表	171
合併財務報表附註	175
合併財務報表補充資料	487

# 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

張永超先生

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

王海兵先生

夏 華先生

李方忠先生

## 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

竇 波先生

### 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) 023-63075687

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](http://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

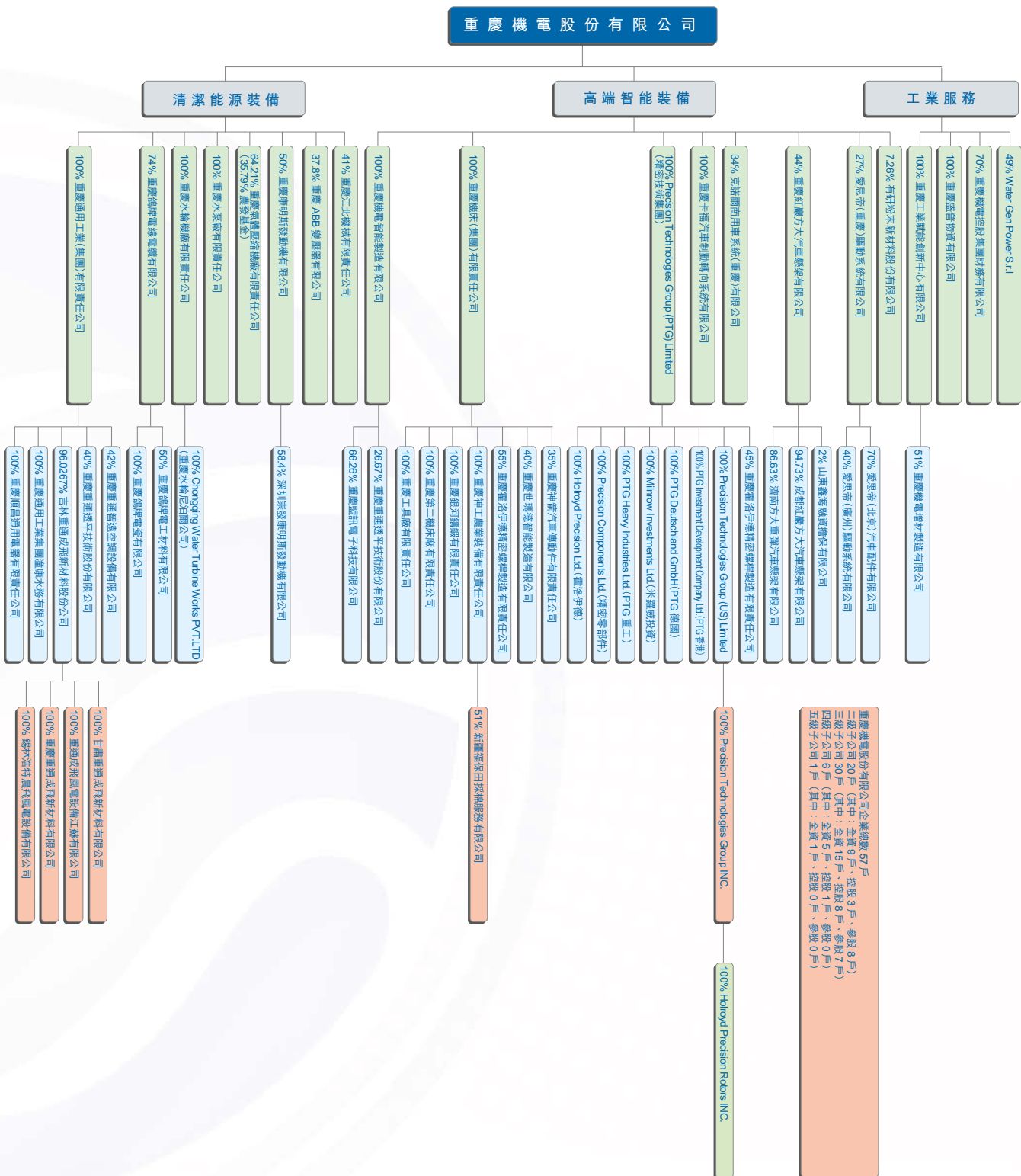
十二月三十一日

# 財務摘要

(人民幣千元)	二零一五年	二零一六年 (經重述)	二零一七年 (註)	二零一八年	二零一九年
<b>收益和利潤</b>					
收入	9,010,422	9,255,032	9,292,602	5,284,318	<b>5,516,812</b>
除所得稅前利潤	523,896	529,854	468,472	555,672	<b>242,946</b>
所得稅費用	(57,311)	(27,182)	(102,454)	(60,500)	<b>(39,031)</b>
本年度利潤	466,585	502,672	366,019	495,172	<b>203,915</b>
分佔於					
公司權益持有者	417,634	440,834	316,645	444,061	<b>184,835</b>
非控制性權益	48,951	61,838	49,374	51,111	<b>19,080</b>
股利—擬派末期	92,116	128,963	110,539	147,386	<b>36,846</b>
公司權益持有者應佔					
每股盈利—基本(人民幣元)	0.11	0.12	0.09	0.12	<b>0.05</b>
<b>資產與負債</b>					
非流動資產	5,627,580	6,137,920	5,745,841	5,747,618	<b>6,167,115</b>
流動資產	9,139,491	9,429,046	10,544,832	10,530,066	<b>10,350,701</b>
流動負債	6,869,058	6,135,937	7,083,411	6,736,277	<b>7,014,766</b>
流動資產淨值	2,270,433	3,293,109	3,461,421	3,793,789	<b>3,335,935</b>
總資產減流動負債	7,898,013	9,431,029	9,207,262	9,541,407	<b>9,503,049</b>
非流動負債	1,343,211	2,272,819	2,029,276	2,311,745	<b>2,213,959</b>
淨資產	6,554,802	7,158,210	7,177,987	7,229,662	<b>7,289,090</b>
公司權益持有者分佔權益	6,106,407	6,577,614	6,777,724	6,808,890	<b>6,844,421</b>
非控制性權益	448,395	580,596	400,263	420,762	<b>444,669</b>

(註) 按照中國財政部頒發的《企業會計準則》

# 集團架構



重慶機電股份有限公司企業總數 57 戶  
 二級子公司 20 戶 (其中：全資 9 戶、控股 3 戶、參股 8 戶)  
 三級子公司 30 戶 (其中：全資 15 戶、控股 8 戶、參股 7 戶)  
 四級子公司 6 戶 (其中：全資 5 戶、控股 1 戶、參股 0 戶)  
 五級子公司 1 戶 (其中：全資 1 戶、控股 0 戶、參股 0 戶)

# 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。



截至二零一九年十二月三十一日止年度，營業收入達約人民幣5,516.8百萬元，較二零一八年同期的約人民幣5,284.3百萬元，同比增加約人民幣232.5百萬元，增幅約4.4%。

截至二零一九年十二月三十一日止年度，公司股東應佔利潤達約人民幣184.8百萬元，較二零一八年同期的約人民幣444.1百萬元，同比下降約人民幣259.3百萬元，減幅約58.4%。

截至二零一九年十二月三十一日止年度每股基本盈利達約人民幣0.05元(二零一八年度：約人民幣0.12元)。

本公司董事會(「董事會」)建議就截至二零一九年十二月三十一日止年度派發末期股利每股為人民幣0.01元(含稅)(二零一八年：人民幣0.04元(含稅))。

# 董事長報告



## 致各位股東：

本人謹代表董事會欣然向各位股東宣佈本集團截至二零一九年十二月三十一日(「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(特殊普通合伙)審計。在此，本人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

回顧二零一九年，國際單邊主義和貿易保護主義加劇，地緣政治不確定因素增多，雖然美國經濟實現增長，但英國脫歐政治風波持續，歐元區經濟活躍停滯，日本經濟放緩及新興國家



## 董事長報告 (續)

經濟持續調整，世界經濟總體呈現放緩態勢，主要經濟體增速普遍回落，特別是中美經貿磋商的跌宕起伏，更令低迷的國際經貿環境蒙上陰霾，全球經濟增長整體放緩。

環視國內，國際經濟放緩及中美貿易衝突影響顯現，經濟結構性矛盾凸顯，市場需求走弱，企業利潤下降，實體經濟困難增多，經濟下行壓力較大，同時豬肉價格上漲推高居民消費價格，讓正在爬坡上坎的中國經濟備受考驗。中國政府面對複雜的經濟形勢，堅持供給側結構性改革，以積極的財政政策和穩健貨幣政策，推動經濟增長，加大對基礎設施投資及工業信貸投放，加快深化市場化改革、加快5G技術發展廣泛應用、創新激活發展潛能、擴大內需經濟驅動力、擴展國與國多邊貿易發展機遇，統籌推進穩增長、促改革、調結構、防風險工作；完善宏觀調控穩就業、穩金融、穩外貿、穩外資、穩投資、穩信心，全年GDP增速為6.1%，經濟總量99萬億人民幣，人均GDP突破1萬美元。

本集團以新「321」發展戰略為綱領，全面落實「1334」工作措施，持續堅守多元市場拓展，持續技術創新、加速企業智能化轉型、防控風險管理、引進和培育高端人才，為本集團整體實現良性循環奠定基礎。但受制於國內外經濟下行、投資放緩及訂單不足的影響，導致本集團整體業務增長低於預期。

截至二零一九年十二月三十一日，本集團的營業收入總額達約人民幣5,516.8百萬元(二零一八年度：人民幣5,284.3百萬元)，同比增加約人民幣232.5百萬元，增幅約4.4%。實現毛利潤達約人民幣1,038.7百萬元(二零一八年度：約人民幣1,245.9百萬元)，同比減少約人民幣207.2百萬元，減幅約16.6%。本公司股東應佔利潤達約人民幣184.8百萬元(二零一八年度：約人民幣444.1百萬元)，同比減少約人民幣259.3百萬元，減幅約58.4%。



## 董事長報告 (續)

在本期間，本集團管理費用佔營業收入的百分比約為9.9%，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增加約4.9%。在本期間，本集團依然保持穩健的財務狀況。截至二零一九年十二月三十一日止，本集團現金以及銀行存款總額約人民幣2,094.6百萬元，同比去年微降約3.2%。

在本期間，每股盈利達約人民幣0.05元(二零一八年度：約人民幣0.12元)。截至二零一九年十二月三十一日資產總值約人民幣16,517.8百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣16,277.7百萬元)；負債總值約人民幣9,228.7百萬元(二零一八年十二月三十一日：人民幣9,048.0百萬元)；每股淨資產約人民幣1.98元(二零一八年十二月三十一日：人民幣1.96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)

二零一九年，本集團充分把握風電市場回暖機遇，風電葉片業務實現訂貨人民幣12.7億元，帶動該板塊整體營業收入實現增長。水力發電設備、電線電纜、工業風機、工業泵及氣體壓縮機等業務在大型水力發電設備、高鐵用棒形支柱瓷絕緣子系列、高速變頻直驅單級離心鼓風機、四代核電鉛冷堆輸送泵、高壓無油潤滑天然氣壓縮機等產品的帶動下營業收入保持平穩增長，清潔能源板塊營業收入達約人民幣4,049.4百萬元，較上年同期增幅達約15.7%，但受風電葉片市場競爭加劇、原材料成本上漲、人工成本增加及毛利率下滑較大的影響，導致該板塊經營業績達約人民幣248.7百萬元，較同期減幅達約7.8%。

## 董事長報告 (續)

二零一九年，電線電纜及材料業務積極佈局「水電一體化」和「一站式銷售平台」，提高市場佔有率；工業泵業務積極拓展海外市場，成功在巴基斯坦完成HSDZ50-170型上充泵、HSDZ160-65型中壓安注泵、H3D6-12/24型硼酸注入泵和H3D5-6/24型水壓試驗泵的銷售。其自主研發的適用於第三代壓水堆核電站化容補水泵(D級設備)、「華龍一號」堆腔注水冷卻泵(RCC-M 3級)、輔助給水電動泵(核安全3級，RCC-M 2級)、啟動給水泵等四個型號的大型工業水泵通過國家級核電專家組鑒定；工業風機業務「MVR系統用離心式蒸汽壓縮機組」成功通過市級重點新產品鑒定。

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。二零一九年重慶康明斯積極應對市場下滑影響，推行積極的營銷策略，加大電力設備、工程機械、石油機械及船舶等市場及海外市場開拓，500匹馬力以上發動機產量銷售仍保持市場領先地位，全年業績保持整體穩定。重慶康明斯大馬力發動機技術研發中心已投入使用，大馬力發動機新工廠項目總包工程已動工，預計在二零二零年內建成投產。預計二零二零年全年該業務仍將保持平穩運行。重慶康明斯二零一九年度業績載列於合併財務報表附註八、3。

## 董事長報告 (續)

展望二零二零年，本集團將繼續牢牢把握風電市場回暖契機，努力拓展優質EPC水電項目，穩步推進核電關鍵設備的市場應用，鞏固電線電纜及材料業務在地產、水電、城市軌道交通、鐵路等領域的市場佔有率。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、智能電子等業務)

隨著國家發佈《促進新一代人工智能產業發展三年行動計劃(2018-2020年)》後，本集團積極發展智能製造與工業信息化的深度協調融合，積極推動關鍵裝備、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智能化水平的快速發展。智能電子業務領先技術創新，入選國家工信部首批智能製造系統解決方案供應商。但受汽車行業市場需求持續下降，加上機械行業、石油機械及船舶等市場需求不足的影響，智能機床業務市場需求出現斷崖式下滑，營業收入及經營業績都明顯下降，導致高端智能裝備版塊整體營業收入達約人民幣1,319.6百萬元，較上年同期降幅達約17.5%。經營業績錄得虧損達約人民幣258.1百萬元，較同期減利約280.5百萬元。

展望二零二零年，本集團把握智能製造快速發展的機遇，加快智能齒輪機床、智能螺桿機床及智能電子等業務的高質量發展，繼續推動智能技術與應用研究中心、3D打印中心、智能製造展示及體驗中心的建設，預計該板塊將實現恢復性增長。



# 董事長報告 (續)

## 工業服務(工業賦能、金融、貿易等業務)

二零一九年，隨著國家相繼發佈了《工業互聯網發展行動計劃(2018-2020年)》、《工業互聯網網絡建設及推廣指南》，本集團加快賦能中心智能製造應用能力建設，打造與企業技術中心兩級協同創新體系；完成與SAP合作夥伴認證及與上海斯普(PLM)等國內外多家合作夥伴簽署戰略合作協議；大宗物資集中採購直接為本集團降低採購成本約人民幣10百萬元；金融業務保持平穩運行；該板塊營業收入達約人民幣145.4百萬元，較上年同期降幅達約20.7%，經營業績達約人民幣42.1百萬元，較同期增幅達約2.2%。

展望二零二零年，本集團將持續加快水力發電設備數字化升級示範項目實施；加快電子採購平台等數字化項目建設。推動工業泵大數據智能化的遠程運維服務應用研究、超高水頭衝擊式發電機組智能預警與診斷系統、工業風機產品全生命週期項目系統建設，為企業數字化轉型賦能技術。該板塊全年整體經營業績將保持平穩。

## 獎項

在本期間，本集團被頒授以下獎項：

- 2019年1月2日，《關於發佈2018年(第25批)新認定及全部國家企業技術中心名單的通知》(發改高技[2019]36號)確認本公司附屬公司重慶水輪機廠有限責任公司(「重水公司」)為國家級企業技術中心；
- 本公司附屬重慶機床(集團)有限責任公司(「重慶機床」)「高速干切滾齒關鍵技術、工藝裝備及自動生產線」項目獲中國機械工業聯合會科技進步一等獎；

## 董事長報告 (續)

- 本公司附屬公司重慶機床、重慶水泵廠有限責任公司(「重泵公司」)入選2019年第一批重慶市數字化車間和智能工廠名單；
- 本公司附屬公司重泵公司、重水公司入選2019年重慶市工業互聯網(工業智能化)示範項目；
- 本公司附屬公司重慶盟訊電子科技有限公司(「重慶盟迅」)獲工信部「2018年專精特新「小巨人」企業」、入選2019年重慶市智能製造標桿企業、入選2019年第一批重慶市數字化車間和智能工廠名單；
- 本公司附屬公司重慶機電智能製造有限公司(「重慶智能」)入選2019年國家工信部智能製造系統解決方案供應商；

### 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」、「成渝地區雙城經濟圈」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、產業政策優勢及稅收優勢。

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。



## 董事長報告（續）

本集團擁有4個國家級企業技術中心、中國名牌1個、中國馳名商標5個、重慶市級技術中心16個、190項發明專利，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。

### 發展策略

本集團二零二零年的發展策略及重點工作如下：

#### 一、 發展策略

二零二零年，是「十四五」規劃謀篇之年，面臨「國內製造業轉型升級加速期」、「深化國有資本投資公司改革試點轉型期」及「全面推進整體步入良性循環進而向高質量邁進攻堅期」的疊加考驗，本集團將堅持以新「321」發展戰略為統攬，以供給側結構性改革為主線，以改革和提效為中心，繼續以「1334」工作為抓手，即：抓市場、保質量、保交付、保服務、降成本、降「兩金」、降負債、增強技術創新能力、增強改革創新能力、增強防控風險能力、增強凝聚發展共識合力，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，全面提升盈利能力，實現高質量發展。

# 董事長報告 (續)

## 二. 重點工作

### (一) 搶抓市場訂單

一是抱團作戰、協同出擊。與大型集團企業、建設單位以及設計院等建立長期合作，組織具有共同客戶群體的子公司，實現信息互通、資源共享，共抓市場。依託國家「一帶一路」，利用水力發電設備海外優質EPC項目協同效應，帶動工業風機、工業泵、電線電纜等業務在東南亞、南亞市場的配套出口。二是增量發力。風電業務繼續抓住風電搶裝潮，爭取更多海上風電訂單；電線電纜業務抓緊軌道交通建設項目招標；水力發電設備業務發揮尼泊爾分公司協同作用，爭取EPC訂單；工業泵業務積極跟進境外核泵項目；智能電子業務加強智能產品開發力度，依託電機控制器、RFID標籤等產品開發契機，提升智能電子產品行業競爭力；智能齒輪機床加快產品結構調整，加速干切滾齒機、磨齒機等產品的研發；轉向系統業務加快國六新產品開發進程，實現量產。三是工業服務轉型。推廣工業泵業務售後市場運維模式，加快水力發電設備運維業務承接、制動轉向系統備件市場拓展、智能齒輪機床設備改造，實現從單一製造向「製造+服務」轉變。



# 董事長報告 (續)

## (二)「三保」提質

一是保交付：優化生產瓶頸工序，改善內部協作能力，調整生產組織、配套協作模式。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，提高產品保質保期交付效率。二是保質量：持續開展企業質量文化建設，高質量、高標準，推動QC活動，加強質量全過程管控，提高質量管控水平，確保產品質量。三是保服務：完善企業營銷體系，優化用戶結構及售後服務體系，關注顧客滿意度及售後意見跟蹤，著重改善客戶不滿意事項，確保顧客滿意度達到預期目標。

## (三)「三降」增效

一是降成本：以預算控制為主線，督促子公司控制並降低成本；持續做好大宗物資集中採購全覆蓋，確保本集團各子公司降本及集採降本目標達成。二是降「兩金」：強化應收管控，緊盯並防範應收長賬齡風險，嚴格合同收付約定等環節的管理。加強存貨及出入庫管理，控制預投產生新增積壓，適時跟蹤客戶項目進度，密切客戶溝通，及時發貨，減少庫存。確保「兩金」佔比達到合理水平。三是降負債：控制融資規模，通過調整借款期限、融資渠道、融資方式，用好財務公司平台，降低財務成本和風險，保持本集團負債率合理水平。

# 董事長報告 (續)

## (四)「四增強」賦能

### 1、 持續創新，增強後勁

一是籌劃本集團「十四五」規劃：重新審視現有產業和產品結構，加快發展大數據、智能化產業。二是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產品研發；推動工業泵、風電，及水力發電設備等業務發展服務型製造，開展遠程運維服務，推動產業數字化發展；策劃新型四噴嘴大容量高水頭水電機組、智能製造數字化車間運營管控雲平台開發等新項目。三是確保重大建設項目進度：重慶康明斯大馬力新基地建設二期工程年底完成設備安裝調試；變壓器業務搬遷項目下半年啟動工程建設；氣體壓縮機業務按期完成生產基地搬遷。推進電線電纜業務軌道特種電纜產業化及智能製造。啟動大型隔膜泵項目建設。四是增強數字化應用能力：推動賦能中心應用能力建設，打造與企業技術中心兩級協同創新體系。完成水力發電設備業務數字化車間智能製造示範項目。推動工業泵業務基於大數據智能化的遠程運維服務應用研究、水力發電設備業務超高水頭衝擊式發電機組智能預警與診斷系統、風電業務產品全生命週期項目系統建設，為本集團數字化轉型賦能。開展試點子公司業務單元財務成本自動核算。

# 董事長報告 (續)

## 2、 加快改革，增添活力

一是借契機，抓混改。以母集團組建國有資本投資公司為契機，做好本集團二級專業化公司改革的分層分類授權。在條件相對成熟的子公司積極推進混合所有制改革工作。二是一企一策，抓落實。針對重點關鍵企業，以「抓增量+促改革+管理提升+盤活資產」為主要路徑，根據不同子公司的不同情況，制定行動方案，多管齊下抓落實，確保目標達成。三是優化人力資源。以提高全員勞動生產率為核心，對子公司減員增效，支持優勢子公司引進專業團隊，優化結構。四是盤活存量資產。進一步梳理全級次子公司低效、無效資產，加快盤活處置進度。

## 3、 健全機制，防控風險

一是防控運營風險。強化運營過程控制，防控當期生產經營困難的子公司重當期，輕長遠的風險，部分業務產品質量及交付風險，重大安全、環保、職業健康風險。二是防控財務風險。完善財務制度，優化資產負債結構，加強「兩金」管理，防控財務數據風險，資金及債務風險，資產減值風險，稅收及外匯監管等合規風險。三是防控法律風險。大力推進依法治企，增強風險意識，完善風控體系。防控決策程序合規風險，重大訴訟風險，重大商業合同風險等。抓好風控、法務人才隊伍建設，提高風險防範專業能力。

# 董事長報告 (續)

## 4、 規範治理，增強合力

一是提高決策科學性和管控有效性。試行子公司委派外部獨立董事、監事；推行職業經理人選聘；實施子公司財務總監輪換；強化對境外子公司風險防控和執行監督。二是優化激勵約束機制，實施多元化激勵約束。三是提升服務能力，強化協同配合，指導和幫助子公司解決當期經營重點、難點問題，形成整體合力。

## 總結

展望二零二零年，受新型冠狀病毒肺炎疫情(「疫情」)對經濟衝擊中國經濟發展帶來短期性程度的影響。國內2月製造業PMI創歷史新低至35.7%。世界經濟受多國防疫蔓延影響，全球經濟明顯放緩，存在較多不確定因素。再者，貿易局勢緊張，金融動盪，地緣政治緊張局勢的升級，都給二零二零年的世界經濟蒙上一層看不透的陰霾。雖然主要經濟體貨幣政策轉向寬鬆，中美經貿磋商出現利好消息，以及對英國「無協議脫歐」的擔心減弱等積極現象對提振市場情緒能起到一定的作用，但政策持續的不確定性、疲弱的商業信心和不斷減弱的財政刺激措施都可能導致美國經濟的增速放緩，歐洲製造業的發展將繼續因全球不確定性而受阻，整體環境並未發生實質性改變。二零二零年將是中國全面建成小康社會和「十三五」規劃的收官之年，在積極的財政政策和穩健的貨幣政策支持下，中國將繼續堅持供給側結構性改革優化，加快發展戰略性新興產業，加大基礎設施的投資力度，推動經濟實現高質量發展，加之居民消費水平的平穩增長，二零二零年中國GDP增長率將基本與二零一九年持平，保持平穩較快發展。本集團將圍繞國家清潔能源、環保、城市軌道交通、智能製造投資加大和「一帶一路」建設機遇，借助重慶市打造芯屏器核網全產業鏈，建設成渝雙城經濟圈契機，加快風電、水電、核電、發電、輸電、配電及高端智能裝備的製造與市場開拓，積極推動本集團整體步入良性循環發展工作。本集團正在採取積極措施主動應對，力爭將疫情造成的影響降到最低點。

## 董事長報告 (續)

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努力不懈工作及艱苦奮鬥致謝！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

二零二零年三月二十七日



# 管理層討論及分析

## 前景和展望

展望二零二零年，受新型冠狀病毒肺炎疫情對經濟衝擊中國經濟發展帶來短期性程度的影響。國內2月製造業PMI創歷史新低至35.7%。世界經濟受多國防疫蔓延影響，全球經濟明顯放緩，存在較多不確定因素。再者，貿易局勢緊張，金融動盪，地緣政治緊張局勢的升級，都給二零二零年的世界經濟蒙上一層看不透的陰霾。雖然主要經濟體貨幣政策轉向寬鬆，中美經貿磋商出現利好消息，以及對英國「無協議脫歐」的擔心減弱等積極現象對提振市場情緒能起到一定的作用，但政策持續的不確定性、疲弱的商業信心和不斷減弱的財政刺激措施都可能導致美國經濟的增速放緩，歐洲製造業的發展將繼續因全球不確定性而受阻，疫情將對世界經濟產生短暫卻十分劇烈的衝擊，整體環境預期未能改變實質性暖局局面。經濟復甦仍有不確定性，預計全球GDP增長平穩放慢。

二零二零年將是中國全面建成小康社會和「十三五」規劃的收官之年，在積極的財政政策和穩健的貨幣政策支持下，中國將繼續堅持供給側結構性改革，加快發展戰略性新興產業，加大基礎設施的投資力度，推動經濟實現高質量發展，加之居民消費水平的平穩增長，二零二零年中國GDP增長率將基本與二零一九年望能守住持平，保持平穩發展。

十九大報告指出積極推動製造業高質量發展，以「鞏固、增強、提升、暢通」為工作主線，加快產業鏈水平轉型升級和新動能培育，大力發展先進傳統製造業改造升級，著力降低企業土地、用能、物流和制度性成本。加快培育國內市場，深挖內需潛力。改善營商環境，減稅降費，做好服務製造業、消費行業的政策支持，加大科技型、技術型企業直接融資。培育新一批具有全球競爭力的創新型領軍企業。

## 管理層討論及分析 (續)

二零二零年本集團將圍繞國家清潔能源、環保、城市軌道交通、智能製造投資加大和「一帶一路」建設機遇，借助重慶市打造芯屏器核網全產業鏈，建設成渝雙城經濟圈契機，以「1334」工作措施為指引，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，提高全面分析能力、精準施策能力、抱團作戰能力，加快風電、水電、核電、發電、輸電、配電及高端智能裝備的製造與市場開拓，加大創新投入，提升企業核心競爭力；著力高質量發展和盈利能力，加強人才隊伍建設，引進培育高端人才，保護員工工作防疫措施積極至上，增強抗風險能力，積極推動本集團整體步入良性循環發展工作。預計二零二零年本集團業務將保持良性發展。

### 經營回顧

#### 市場開拓

二零一九年，本集團積極優化大營銷體系，聚焦目標市場，風電業務、汽車零部件業務訂單實現大幅增長，較同期分別增長40%和30%；工業風機、工業泵、氣體壓縮機、智能電子等業務訂單保持平穩。但受國內外經濟下行衝擊，市場需求萎縮及國內產業結構性調整持續影響，水力發電設備業務及智能齒輪機床業務訂單未及年度預期。全年本集團整體新增訂單同比下降6%。

## 管理層討論及分析 (續)

### 營運質量

二零一九年，本集團持續培育質量文化，以開展第三屆QC大賽為契機，強化質量全過程管控，大部分企業質量控制較好，但受到汽車零部件業務、工業泵業務質量損失加大影響，本集團整體百元產品銷售收入質量損失略有上升；產品交付率穩步提升，較同期提高4個百分點，其中工業泵、水電發電設備業務交付率均提高10%以上。子公司通過健全服務體系及人員考核機制，從設計、工藝等源頭進行優化，及時掌握客戶需求，客戶滿意度較高，同比上升2個百分點。

### 營運效益

二零一九年，一是本集團強化本部及所屬企業兩級工作責任，嚴抓過程管控。一是降「兩金」，整體應收賬款和庫存控制已完成董事會預期目標，經營性現金流入較去年大幅增加。二是降負債，融資總額控制在預算範圍內，資產負債率較董事會預期目標相差約1.8個百分點；三是降本，本集團平均毛利率較去年下降4.8個百分點，其中智能齒輪機床、風電葉片、氣體壓縮機、智能電子等業務毛利率下降明顯。本集團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10百萬元。



## 管理層討論及分析 (續)

### 技術創新

二零一九年，本集團注重創新成果轉化。全年研發投入佔比達5.6%；新增授權專利227項(含發明專利20項)，開發重點新產品106個，通過市級鑒定新產品25個，全面完成本集團年度目標；SZDP型離心泵、MVR離心式蒸汽壓縮機組等企業新產品新技術實現投產；水力發電設備業務數字化車間、高端多級離心泵等一批創新項目按期啟動實施；重慶工業賦能中心成立，並啟動示範項目建設；工業泵業務的核電站化容補水泵等4型高端泵通過中國機械工業聯合會重大新產品鑒定；建立2個市級企業技術中心。全年持續獲得各類創新政策支持。

### 改革改制

二零一九年，本集團完成工業泵業務子公司永通燃氣等清算關閉、工業風機業務子公司潼康水務整體資產轉讓以及意大利公司(「WGP」)破產清算階段性工作；推動風電業務風資源開發項目合資合作；完成電線電纜業務松橋支路房屋土地、工業泵業務子公司永通工廠土地出讓；智能齒輪機床業務完成部分低效無效資產處置；深化人力資源改革。全年在冊員工總數控制目標範圍內，二級管理部門數量降低4.4%。



## 管理層討論及分析 (續)

### 風險管控

二零一九年，本集團完善風控和內控體系建設。修訂《風險管理辦法》，完成本公司及兩戶子公司的風控評價，全面開展企業法律風險排查、內控自查及「回頭看」，建立風險防控聯動機制；加強對子公司重大項目的法律指導，幫助子公司妥善應對經營風險、法律風險；加強審計監督及風險分析。

### 業績概覽

#### 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)**

二零一九年，本集團充分把握風電市場回暖機遇，風電葉片業務實現訂貨人民幣12.7億元，帶動該板塊整體營業收入實現增長。水力發電設備、電線電纜、工業風機、工業泵及氣體壓縮機等業務在大型水力發電設備、高鐵用棒形支柱瓷絕緣子系列、高速變頻直驅單級離心鼓風機、四代核電鉛冷堆輸送泵、高壓無油潤滑天然氣壓縮機等產品的帶動下營業收入保持平穩增長，清潔能源板塊營業收入達約人民幣4,049.4百萬元，較上年同期增幅達約15.7%，但受風電葉片市場競爭加劇、原材料成本上漲、人工成本增加及毛利率下滑較大的影響，導致該板塊經營業績達約人民幣248.7百萬元，較同期減幅達約7.8%。

## 管理層討論及分析 (續)

二零一九年，電線電纜及材料業務積極佈局「水電一體化」和「一站式銷售平台」，提高市場佔有率；工業泵業務積極拓展海外市場，成功在巴基斯坦完成HSDZ50-170型上充泵、HSDZ160-65型中壓安注泵、H3D6-12/24型硼酸注入泵和H3D5-6/24型水壓試驗泵的銷售。其自主研發的適用於第三代壓水堆核電站化容補水泵(D級設備)、「華龍一號」堆腔注水冷卻泵(RCC-M 3級)、輔助給水電動泵(核安全3級，RCC-M 2級)、啟動給水泵等四個型號的大型工業水泵通過國家級核電專家組鑒定；工業風機業務「MVR系統用離心式蒸汽壓縮機組」成功通過市級重點新產品鑒定。

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。二零一九年重慶康明斯積極應對市場下滑影響，推行積極的營銷策略，加大電力設備、工程機械、石油機械及船舶等市場及海外市場開拓，500匹馬力以上發動機產量銷售仍保持市場領先地位，全年業績保持整體穩定。重慶康明斯大馬力發動機技術研發中心已投入使用，大馬力發動機新工廠項目總包工程已動工，預計在二零二零年內建成投產。預計二零二零年全年該業務仍將保持平穩運行。重慶康明斯二零一九年度業績載列於合併財務報表附註八、3。



## 管理層討論及分析 (續)

### 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)

隨著國家發佈《促進新一代人工智能產業發展三年行動計劃(2018-2020年)》後，本集團積極發展智能製造與工業信息化的深度協調融合，積極推動關鍵裝備、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智能化水平的快速發展。智能電子業務領先技術創新，入選國家工信部首批智能製造系統解決方案供應商。但受汽車行業市場需求持續下降，加上機械行業、石油機械及船舶等市場需求不足的影響，智能數控機床業務市場需求出現斷崖式下滑，營業收入明顯下降。導致高端智能裝備版塊整體營業收入達約人民幣1,319.6百萬元，較上年同期降幅達約17.5%。經營業績虧損達約人民幣258.1百萬元，較同期減利約人民幣280.5百萬元。

### 工業服務(工業賦能、金融、貿易等業務)

二零一九年，隨著國家相繼發佈了《工業互聯網發展行動計劃(2018-2020年)》、《工業互聯網網絡建設及推廣指南》，本集團加快賦能中心智能製造應用能力建設，打造與企業技術中心兩級協同創新體系；完成與SAP合作夥伴認證及與上海斯普(PLM)等國內外多家合作夥伴簽署戰略合作協議；大宗物資集中採購直接為本集團降低採購成本約人民幣10百萬元；金融業務保持平穩運行；該板塊營業收入達約人民幣145.4百萬元，較上年同期降幅達約20.7%，經營業績達約人民幣42.1百萬元，較同期增幅達約2.2%。

## 管理層討論及分析 (續)

### 銷售

截至二零一九年十二月三十一日止年度，本集團的營業收入約人民幣5,516.8百萬元，較二零一八年同期的約人民幣5,284.3百萬元，增長約人民幣232.5百萬元，增幅約4.4%。與二零一八年相比，清潔能源裝備板塊的營業收入約人民幣4,049.4百萬元，佔營業收入總額約73.4%，增加約15.7%；高端智能裝備板塊的營業收入約人民幣1,319.6百萬元，佔營業收入總額約23.9%，下降約17.5%；工業服務業務板塊的營業收入約人民幣145.4百萬元，佔營業收入總額約2.7%，下降約20.7%。綜上所述，主要是風電葉片業務銷售收入回升所致；相反，高端智能裝備板塊的營業銷售收入受國內外經濟下行衝擊，智能機床業務市場需求不足所致。

預計二零二零年的營業收入受年初起新型冠狀病毒肺炎疫情爆發後對本集團的業務產生有一定不利影響。本集團將堅守預期營運目標，實現平穩發展。

### 毛利

二零一九年度的毛利約人民幣1,038.7百萬元，較二零一八年同期的約人民幣1,245.9百萬元，減少約人民幣207.2百萬元，減幅約16.6%。毛利率約為18.8%，比去年同期的約23.6%下降約4.8個百分點，主要是本集團風電葉片業務市場競爭加劇、原材料成本上漲、人工成本增加和智能數控機床業務營業收入下降，導致毛利減少所致。

## 管理層討論及分析 (續)

### 其它收益

在二零一九年度的其它收益約人民幣227.2百萬元，較二零一八年同期的約人民幣133.6百萬元，增長約人民幣93.6百萬元，增幅約70.1%，主要在本期間獲政府補助資金及技術研發補助收益所致。有關詳情載於合併財務報表附註六、55內。

### 資產處置收益

在二零一九年度的資產處置收益約人民幣131.7百萬元，較去年同期的約人民幣100.4百萬元，增加約人民幣31.3百萬元，增幅約31.2%，主要是在本期間處置土地及房產收益所致。有關詳情載於合併財務報表附註六、60內。

### 銷售及管理費用

在二零一九年度的銷售及管理費用約人民幣852.3百萬元，較去年同期的約人民幣812.2百萬元，增加約人民幣40.1百萬元，增幅約4.9%。銷售及管理費用佔營業收入的比率與去年同期的約15.4%持平。銷售費用較去年同期增長約人民幣9.9百萬元，主要是銷售及售後服務費成本增大所致；管理費用開支較去年同期增加約人民幣30.2百萬元，主要是折舊費因租賃會計準則變更採用新計算方式後增加約人民幣15.6百萬元；其次是人工成本和保險費增加分別約人民幣3.1百萬元和9.1百萬元所致。有關詳情載於合併財務報表附註六、51及六、52內。

### 營業利潤

在二零一九年度的營業利潤約人民幣241.5百萬元，較二零一八年同期的約人民幣556.7百萬元，大幅減少約人民幣315.2百萬元，減幅約56.6%，主要是風電葉片業務和智能數控機床業務毛利率下降所致。

## 管理層討論及分析 (續)

### 融資成本淨額

在二零一九年度的淨利息開支約人民幣158.2百萬元，較二零一八年同期的約人民幣128.9百萬元，增加約人民幣29.3百萬元，增幅約22.7%，主要是本期間融資規模增加所致。

### 投資收益

在二零一九年度的投資收益約人民幣295.4百萬元，較二零一八年同期的約人民幣418.9百萬元，減少約人民幣123.5百萬元，減幅約29.5%，主要是應佔聯營公司和合營公司投資收益較去年同期下跌約86.0百萬元，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下降，投資收益較去年同期下跌約人民幣36.2百萬元；重慶ABB變壓器有限公司及重慶紅巖方大汽車懸架有限公司業績受市場需求下降影響分別較去年同期下降約人民幣22.0百萬元及約人民幣19.1百萬元。相反，克諾爾商用車系統(重慶)有限公司受產品結構調整後業績較去年同期上升約人民幣9.0百萬元。其次是股權處置收益較去年同期下跌約人民幣48.1百萬元所致。有關詳情載於合併財務報表附註六、56內。

### 所得稅費用

截至二零一九年十二月三十一日止年度，所得稅費用約人民幣39.0百萬元，較二零一八年同期的約人民幣60.5百萬元，減少約人民幣21.5百萬元，減幅約35.5%，主要是當期應計所得稅額減少所致。

### 股東應佔利潤

截至二零一九年十二月三十一日止年度，股東應佔利潤約人民幣184.8百萬元，較二零一八年同期的約人民幣444.1百萬元，減少約人民幣259.3百萬元，減幅約58.4%。每股盈利約為人民幣0.05元，比二零一八年同期的約人民幣0.12元，減幅約58.3%。

## 管理層討論及分析 (續)

### 可供分派的儲備

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

於二零一九年十二月三十一日，本公司可供分配給本公司所有者的儲備為人民幣2,675.9百萬元。

### 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	
	截至十二月三十一止期間		截至十二月三十一止期間		截至十二月三十一止期間	
	二零一九年	二零一八年	二零一九年	二零一八年	二零一九年	二零一八年
	(人民幣百萬元，百分比除外)					
<b>清潔能源裝備業務</b>						
水力發電設備	579.8	554.1	157.1	108.2	40.4	8.6
電線電纜	1,460.7	1,370.9	208.6	236.7	124.2	193.0
通用機械	1,303.9	910.0	118.9	201.9	(55.7)	20.6
其他產品	705.0	664.5	251.3	250.0	139.8	47.4
合共	4,049.4	3,499.5	735.9	796.8	248.7	269.6
佔總額百分比	73.4%	66.2%	70.9%	64.0%	103.0%	48.4%
<b>高端智能裝備業務</b>						
數控機床	556.4	883.4	101.0	246.2	(293.7)	(12.5)
傳向系統	418.0	410.9	77.3	72.3	12.1	14.3
其他產品	345.2	304.9	49.5	57.5	23.5	20.6
合共	1,319.6	1,599.2	227.8	376.0	(258.1)	22.4
佔總額百分比	23.9%	30.3%	21.9%	30.2%	(106.9%)	4.0%



## 管理層討論及分析 (續)

	收入		毛利		分部業績	
	截至十二月三十一止期間 二零一九年	二零一八年	截至十二月三十一止期間 二零一九年	二零一八年	截至十二月三十一止期間 二零一九年	二零一八年
	(人民幣百萬元，百分比除外)					
<b>工業服務業務</b>						
貿易	<b>63.3</b>	105.5	<b>3.9</b>	3.5	<b>(6.3)</b>	1.3
金融	<b>77.5</b>	69.0	<b>66.3</b>	59.5	<b>52.2</b>	39.8
其他服務	<b>4.6</b>	8.9	<b>2.4</b>	7.7	<b>(3.8)</b>	0.1
合共	<b>145.4</b>	183.4	<b>72.6</b>	70.7	<b>42.1</b>	41.2
佔總額百分比	<b>2.7%</b>	3.5%	<b>7.0%</b>	5.7%	<b>17.4%</b>	7.4%
<b>總部</b>						
合共	<b>2.4</b>	2.2	<b>2.4</b>	2.3	<b>208.8</b>	223.5
佔總額百分比	<b>-%</b>	-%	<b>0.2%</b>	0.2%	<b>86.5%</b>	40.2%
總計	<b>5,516.8</b>	5,284.3	<b>1,038.7</b>	1,245.8	<b>241.5</b>	556.7

### 清潔能源裝備業務

截至二零一九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4,049.4百萬元，較二零一八年同期的約人民幣3,499.5百萬元，增加約人民幣549.9百萬元或約15.7%，主要是風電葉片銷售收入較去年同期回穩上升所致。

在本期間，清潔能源裝備經營分部的毛利約人民幣735.9百萬元，較截至二零一八年同期的約人民幣796.8百萬元，減少約人民幣60.9百萬元，減幅約7.6%，主要受風電葉片市場競爭加劇、原材料成本上漲及人工成本增加的影響，導致毛利率下降。

整體上截至二零一九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248.7百萬元，較截至二零一八年同期業績的約人民幣269.6百萬元，減少約人民幣20.9百萬元或約7.8%，主要是風電葉片業務毛利下降所致。

## 管理層討論及分析 (續)

### 高端智能裝備業務

截至二零一九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1,319.6百萬元，較截至二零一八年同期的約人民幣1,599.2百萬元，減少約人民幣279.6百萬元，減幅約17.5%，受國內外經濟下行衝擊，市場需求不足，導致智能數控機床業務銷售收入下降所致。

在本期間，高端智能裝備經營分部的毛利約人民幣227.8百萬元，較截至二零一八年同期的約人民幣376.0百萬元，減少約人民幣148.2百萬元或39.4%，主要是智能數控機床業務收入減少約人民幣327.0百萬元，及其業務毛利率從去年同期的27.9%下降至18.2%所致。

整體上截至二零一九年十二月三十一日止年度高端智能裝備經營分部的業績虧損約人民幣258.1百萬元，較截至二零一八年同期的業績盈利約人民幣22.4百萬元，減利約人民幣280.5百萬元，主要是智能數控機床業務銷售下降增虧所致。

### 工業服務業務

截至二零一九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145.4百萬元，較二零一八年同期的約人民幣183.4百萬元，減少約人民幣38.0百萬元或約20.7%，主要是對外貿易業務減少所致。

在本期間，工業服務業務分部的毛利約人民幣72.6百萬元，較二零一八年同期的約人民幣70.7百萬元，增長約人民幣1.9百萬元或約2.7%。

## 管理層討論及分析 (續)

整體上截至二零一九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42.1百萬元，較二零一八年同期的約人民幣41.2百萬元，增加約人民幣0.9百萬元，增幅約2.2%。

### 流動資金情況

於二零一九年十二月三十一日，本集團的現金及銀行存款(包括受限制現金)共約人民幣2,094.6百萬元(二零一八年十二月三十一日：約人民幣2,164.7百萬元)，減少約人民幣70.1百萬元或約3.2%。

在本期間，本集團經營業務淨現金所得額約人民幣120.2百萬元(截至二零一八年十二月三十一日止年度：淨現金所得額約人民幣81.6百萬元)；投資活動淨現金所得額約人民幣26.5百萬元(截至二零一八年十二月三十一日止年度：淨現金所得額約人民幣902.6百萬元)；融資活動淨現金所用額約人民幣-179.0百萬元(截至二零一八年十二月三十一日止年度：淨現金所用額約人民幣-582.7百萬元)。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款

於二零一九年十二月三十一日，本集團應收賬款及其它應收賬款資產總額約人民幣3,891.7百萬元，較二零一八年十二月三十一日的約人民幣3,564.8百萬元，增長約人民幣326.9百萬元，主要是應收土地處置款、其次是電線電纜及工業泵業務增長導致的應收款項增加和應收資產處置款增加所致。有關應收賬款的賬齡分析詳細載於合併財務報表附註六、4及六、7。



## 管理層討論及分析 (續)

### 應付賬款及其它應付款

於二零一九年十二月三十一日，本集團應付賬款及其它應付款總額約人民幣2,143.1百萬元，較二零一八年十二月三十一日的約人民幣2,121.7百萬元，沒有太大變動。有關應付賬款及其他應付款的賬齡分析詳細載於合併財務報表附註六、30及六、35。

### 資產與負債

於二零一九年十二月三十一日，本集團資產總額約人民幣16,517.8百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣16,277.7百萬元，增加約人民幣240.1百萬元。流動資產總額約人民幣10,350.7百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣10,530.1百萬元，減少約人民幣179.4百萬元，佔資產總額的約62.7%。然而，非流動資產總額約人民幣6,167.1百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣5,747.6百萬元，增加約人民幣419.5百萬元，佔資產總額的約37.3%。

於二零一九年十二月三十一日，本集團負債總額約人民幣9,228.7百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣9,048.0百萬元，增加約人民幣180.7百萬元。流動負債總額為約人民幣7,014.8百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣6,736.3百萬元，增加約人民幣278.5百萬元，佔負債總額約76.0%。然而，非流動負債總額約人民幣2,214.0百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣2,311.7百萬元，減少約人民幣97.7百萬元，佔負債總額約24.0%。

於二零一九年十二月三十一日，本集團流動資產淨值約人民幣3,335.9百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣3,793.8百萬元，減少約人民幣457.9百萬元。

## 管理層討論及分析 (續)

### 流動比率

於二零一九年十二月三十一日，本集團的流動比率(即流動資產除以流動負債之比率)為1.48:1(二零一八年十二月三十一日：1.56:1)。

### 負債比率

於二零一九年十二月三十一日，本集團的負債比率按借款除以總資本計算，負債比率為41.2%(二零一八年十二月三十一日：29.5%)。

### 借款情況

於二零一九年十二月三十一日，本集團的銀行及其它借款總額為約人民幣3,005.5百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣2,620.7百萬元(含應付債券)，增加約人民幣384.8百萬元。

本集團須於一年內償還的借款約人民幣1,362.9百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣978.4百萬元，增加約人民幣384.5百萬元。須於一年後償還的借款為約人民幣1,642.6百萬元，較二零一八年十二月三十一日約人民幣1,642.3百萬元(含應付債券)，微增約人民幣0.3百萬元。

### 資產擔保

於二零一九年十二月三十一日，本集團銀行存款中有質押或受限制使用存款為約人民幣557.1百萬元(二零一八年十二月三十一日為約人民幣594.3百萬元)。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，於二零一九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1,060.3百萬元(二零一八年十二月三十一日為約人民幣282.4百萬元)。

### 或有負債

於二零一九年十二月三十一日，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

本公司於二零一九年六月二十六日召開股東週年大會審議批准以下事項：

- (一) 本公司對董事會進行了換屆選舉第五屆董事會成員：王玉祥先生、陳萍女士、楊泉先生為本公司執行董事；黃勇先生、張永超先生、竇波先生及王鵬程先生為非執行董事；盧華威先生、任曉常先生、靳景玉先生、劉偉先生為本公司獨立非執行董事。上述董事任期自大會日期起至第五屆董事會任期屆滿為止，並授權董事會根據二零一八年度股東週年大會通過的董事薪酬標準釐定各董事之薪酬及以董事會認為合適之條款及條件與各董事訂立受該等條款及條款所限之服務協議，及作出實行該等事宜所需之一切行動及事情。
- (二) 本公司對監事會監事進行了換屆選舉第五屆監事會成員：孫文廣先生、吳怡女士及王海兵先生為本公司監事。通過職工民主選舉的職工監事夏華先生及李方忠先生。上述監事任期自大會日期起至第五屆監事會任期屆滿為止，並授權董事會根據二零一八年度股東週年大會通過的監事薪酬標準釐定各監事之薪酬及以董事會認為合適之條款及條件與各監事訂立受該等條款及條款所限之服務協議，及作出實行該等事宜所需之一切行動及事情。

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。

## 管理層討論及分析 (續)

### 本期間之後事項

- (1) 於二零二零年一月六日，本公司的聯營公司重慶ABB變壓器有限公司(「重慶ABB」)與重慶九龍園高新產業集團有限公司簽訂《重慶ABB整體搬遷項目－重慶ABB變壓器有限公司九龍坡區玉清寺土地及地上建築物收購協議》(「土地收購協議」)，以人民幣850,000,000.00元出售土地面積約42,366平方米。詳情見於二零二零年一月六日載於聯交所及本公司網站的公司董事會公告。
- (2) 新型冠狀病毒的傳染疫情(「新冠疫情」)自2020年1月起在全國範圍爆發以來，本集團積極響應並嚴格執行中國對病毒疫情防控的各項規定和要求，於疫情發生後第一時間向重慶市慈善總會捐款人民幣150萬元。為保證疫情防護和生產經營兩不誤，本集團及附屬企業截止2020年2月26日已全面復工復產，從供應保障、社會責任、內部管理及職業健康等方面多管齊下支持國家打贏疫情防控阻擊戰。

本集團預計此次新冠疫情將對本集團的生產和經營造成一定的暫時性影響，影響程度取決於疫情防控的進展情況、持續時間以及各地防控政策的實施情況，但不會對本集團造成重大不利影響。

除上文所披露者，本期間之後本公司並無任何其它重大須予披露事項。



## 管理層討論及分析 (續)

### 資本開支

於二零一九年度，本集團資本開支總額約人民幣231.5百萬元，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(二零一八年度為約人民幣611.8百萬元)。

### 資本承諾

於二零一九年十二月三十一日，本集團與固定資產及無形資產相關之資本承諾約人民幣64.8百萬元(二零一八年十二月三十一日為約人民幣53.2百萬元)。

### 財資政策

本集團已採用財資政策，透過本集團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)

於二零一九年十二月三十一日，本集團的銀行存款包括約值人民幣1.5百萬元的港幣，約值人民幣20.8百萬元的美金，約值人民幣64.8百萬元的英鎊及約值人民幣0.8百萬元的瑞士法郎（於二零一八年十二月三十一日，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）。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

於二零一九年十二月三十一日，本集團共有僱員8,699人（二零一八年十二月三十一日共9,124人）。本集團繼續推動技術人才升級，培育／招聘富有技術及管理經驗的人才，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	58	執行董事、董事長
陳 萍	57	執行董事兼總經理
楊 泉	55	執行董事兼副總經理
黃 勇	57	非執行董事
張永超	42	非執行董事
竇 波	51	非執行董事
王鵬程	52	非執行董事
盧華威	56	獨立非執行董事
任曉常	63	獨立非執行董事
靳景玉	54	獨立非執行董事
劉 偉	55	獨立非執行董事

## 執行董事

王玉祥先生，58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

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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；於二零零二年八月至二零零四年十二月，在中央黨校本科班法律專業學習畢業；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**，57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，

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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)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**，55歲，本公司執行董事兼副總經理。於二零一九年九月至今兼任Precision Technologies Group (PTG) Limited董事長、董事；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，於二零一八年二月至今兼任重慶神工農業裝備有限責任公司董事；二零一四年七月至二零一八年十月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岩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二零一八年二月兼任重慶氣體

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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；於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；於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、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**，57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岩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。

**張永超先生**，42歲，於二零一九年六月至今擔任本公司非執行董事。於二零一九年一月至今擔任重慶市再擔保有限責任公司副總經理；於二零一九年一月擔任重慶渝富資產經營管理集團有限公司職工監事、資產事業部部長、重慶國地資產經營管理有限公司董事長、黨總支書

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

記、重慶國創投資管理有限公司董事長兼總經理；於二零一七年八月至二零一八年七月擔任重慶渝富資產經營管理集團有限公司風險合規部部長(二零一七年十二月起任渝富集團職工監事)；於二零一六年九月至二零一七年八月擔任重慶市巴南區司法局黨組書記；於二零一三年一月至二零一六年九月擔任重慶市巴南區人民政府法制辦公室主任兼政府辦公室副主任、黨組成員；於二零零三年九月至二零一三年一月歷任重慶市地產集團發展研究部職員、發展研究部主任助理、監事會辦公室(法律事務部、審計部)副主任、職工監事；於二零零一年七月至二零零三年九月擔任重慶市國土資源和房屋管理局政策法規處科員；於二零零五年九月至二零零八年六月在重慶大學經濟與工商管理學院工商管理專業研究生學習，獲工商管理碩士學位；二零零一年九月至二零零四年七月西南政法大學民商法學專業學習，獲法學碩士學位；於一九九七年九月至二零零四年七月在西南政法大學經濟學系國際貿易專業大學學習，獲經濟學學士學位，同時輔修法學專業，獲法學學士學位。

**竇波先生**，51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

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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**，52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二零零零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。

### 獨立非執行董事

**盧華威先生**，56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

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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**，63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。任先生現時亦為重慶長安汽車股份有限公司(股票代碼：000625.SZ)的獨立董事和重慶宗申動力機械股份有限公司(股票代碼：001696.SZ)的獨立董事，負責有關董事會事宜。任先生於一九八一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。

**靳景玉先生**，54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金融學教授、碩士研究生導師；二零一九年十一月至今任重慶旅遊投資集團有限公司獨立董事；二零一四年三月至二零一九年十二月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



## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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、中國技術經濟學會金融科技專業委員會理事會理事，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**，55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，歷任機械工程一系講師、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。

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

### 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	53	監事會主席
吳 怡	46	獨立監事
王海兵	41	獨立監事
夏 華	56	職工監事
李方忠	54	職工監事

**孫文廣先生**，53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

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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**，46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。

**王海兵先生**，41歲，於二零一九年六月至今任本公司獨立監事。於二零一八年十一月至今擔任重慶燃氣(集團)股份有限公司獨立董事、審計委員會主任委員、薪酬與考核委員會委員；於二零一九年四月至今擔任財政部內部控制標準委員會諮詢專家；於二零一七年六月至今擔任中南財經政法大學合作博士生導師；於二零一五年十二月至今擔任重慶理工大學審計系教授；於二零一三年三月至今擔任重慶市人文社科重點研究基地財會研究與開發中心副主任、人本內控研究所所長；於二零一六年七月至十月參加波蘭人文科技大學業務培訓；於二零一五年七月在浙江大學參加重慶理工大學骨幹教師專題培訓；於二零一三年三月至二零一六年三月參加由上海國家會計學院舉辦的重慶市會計領軍人才培訓，獲重慶市財政局、市委組織部、市人社局、上海國家會計學院聯合頒發的領軍人才證書；於二零一一年七月至八月參加美國加州州立大學會計管理業務培訓；於二零一一年四月至二零一五年十一月歷任重慶理工

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

大學審計系副教授、高聘教授；於二零零七年九月至二零一一年六月在西南財經大學攻讀博士研究生，獲管理學(財務管理)博士學位；於二零零四年四月至二零一零年十二月在重慶工學院歷任會計系助教、講師；於二零零四年二月至四月在《財會月刊》雜誌社任實習編審；於二零零四年四月畢業於武漢理工大學，獲碩士學歷。

**夏華先生**，56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。

**李方忠先生**，54歲，於二零一九年六月起出任本公司職工監事。現任重慶水泵廠有限責任公司董事長(法定代表人)、黨委書記；於二零一七年五月至二零一九年二月擔任重慶水泵廠有限責任公司董事長(法定代表人)、總經理、黨委副書記；於二零一五年五月至二零一七年五月擔任重慶水泵廠有限責任公司董事長(法定代表人)、總經理；於二零一二年一月至二零一五年五月擔任重慶水泵廠有限責任公司總經理；於二零零七年十一月至二零一二年一月擔任重慶水泵廠有限責任公司副總經理；於二零零二年十二月至二零零七年十一月擔任重慶水泵廠有限責任公司總經理助理；於一九九七年八月至二零零二年十二月擔任重慶水泵廠有限責任公司成套處副處長；於一九九五年五月至一九九七年八月擔任重慶水泵廠有限責任公司成套處設計員；於一九九三年十月至一九九五年五月擔任重慶水泵廠有限責任公司設計科設計

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

員；於一九八九年七月至一九九三年十月擔任重慶水泵廠有限責任公司三車間技術員；於一九八五年九月至一九八九年七月在甘肅工業大學機械工程二系水力機械專業本科學習，獲工學學士學位；於二零零七年一月至二零零七年十二月參加清華大學高級經濟管理總裁研修班學習；於二零一二年九月至二零一五年十二月在重慶工商管理碩士學院工商管理專業學習。

### 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	57	總經理
楊 泉	55	副總經理
秦少波	51	副總經理
張 舒	51	副總經理
鄧 瑞	45	董事會秘書
劉忠堂	50	副總經理、財務總監
甘俊英	53	合資格會計師

**陳萍女士**，57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**，55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」。

**張舒先生**，51歲，本公司副總經理。張先生為高級工程師，於二零一九年三月起兼任重慶氣體壓縮機廠有限責任公司董事；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

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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。

**秦少波**，51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；於二零一五年五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

## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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。

**鄧瑞先生**，45歲，本公司董事會秘書，於二零一六年七月至今兼任重慶鵲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**，50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



## 董事、監事及高級管理人員 (續)

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。

**甘俊英先生**，53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二零一九年六月兼任英國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30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二零一九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六、50內。

## 業績回顧

本集團截至二零一九年十二月三十一日止年度之業績載列於本年報第155至157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20頁董事長報告及第21頁至第40頁管理層討論與分析中。關於未來可能發展之指引載於第14頁至第19頁董事長報告中。此董事長報告及管理層討論與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113頁至第136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二零一九年十二月三十一日止年度之末期股利每股人民幣0.01元(含稅)(截至二零一八年十二月三十一日止年度：每股人民幣0.04元(含稅))，以截至二零一九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36,846,401.54元(於二零一八年十二月三十一日止年度總計人民幣147,385,606.16元)。待於二零二零年六月十八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二零二零年七月二十九日派予二零二零年六月三十日(「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，本公司將於二零二零年六月二十五日(星期四)至二零二零年六月三十日(星期二)期間(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。股東須於二零二零年六月二十四日(星期三)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鋪，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，請在二零二零年六月二十四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，倘不希望由本公司代扣代繳企業所得稅，則可考慮將相關H股股份的法定所有權轉至其名下，並應將所有相關H股股票連同過戶檔於二零二零年六月二十四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，本公司將由二零二零年五月十九日(星期二)至二零二零年六月十八日(星期四)，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，務必於二零二零年五月十八日(星期一)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

於二零一九年十二月三十一日，本公司之應佔股東資本為約人民幣6,844.4百萬元，而於二零一八年十二月三十一日為約人民幣6,808.9百萬元，增長約人民幣35.5百萬元或約0.5%。在本期間，本集團是以內部營運資金流量為主。於二零一九年十二月三十一日，本集團的負債比率約41.2%，按借貸除以總資本計算，總資本包括合併資產負債表中的權益加借貸(二零一八年十二月三十一日約29.5%)。本集團的流動比率(即流動資產除以流動負債之比率)約為1.48:1(二零一八年十二月三十一日約為1.56:1)。

於二零一九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2,094.6百萬元，財務狀況保持穩健(二零一八年十二月三十一日約為人民幣2,164.7百萬元)。

### 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231.5百萬元(截至二零一八年十二月三十一日止年度約為人民幣611.8百萬元)。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、18和附註六、21。

### 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>

截至二零一九年十二月三十一日，本公司股本無變動，詳情載於合併財務報表附註六、45。



## 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、39。

### 儲備

本集團於回顧年度儲備之變動詳情列載於合併財務報表附註六、46至六、49。

### 慈善捐贈

於本期間，本集團慈善捐贈為約人民幣100,000元(截至二零一八年十二月三十一日止年度為約人民幣40,000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	5.8%
新疆金風科技股份有限公司	3.8%
國電聯合動力技術有限公司	2.6%
上汽依維柯紅巖商用車有限公司	2.5%
重慶海康威視科技有限公司	1.7%
五大客戶總額	16.4%

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：

中銅國際貿易集團有限公司	16.6%
金川集團電線電纜有限公司	3.9%
雲南銅業股份有限公司	2.7%
道生天合材料科技(上海)有限公司	2.6%
泰山玻璃纖維有限公司	2.4%
五大供貨商總額	<u>28.3%</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

截至二零一九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

張永超

於二零一九年六月二十六日

### 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

夏 華

於二零一五年九月十八日

王海兵

於二零一九年六月二十六日

李方忠

於二零一九年六月二十六日

## 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41至56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458至463頁之合併財務報表附註十一、(四)。

# 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

截至二零一九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

截至二零一九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37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

截至二零一九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	佔已發行	佔已發行
					內資股總數 的百分比	H股份總數 的百分比	股份總數 的百分比
					(%)	(%)	(%)
重慶機電控股 (集團)公司	1,924,225,189	內資股	實益擁有人	(1)	74.46 (L)	-	52.22
	92,670,000	H股	實益擁有人	(1)	-	8.42 (L)	2.52
重慶渝富資產經營 管理集團有限公司	232,132,514	內資股	實益擁有人	(1)	8.98 (L)	-	6.30
重慶建工集團股份 有限公司	232,132,514	內資股	實益擁有人	(2)	8.98 (L)	-	6.30
中國華融資產管理 股份有限公司	195,962,467	內資股	實益擁有人	(3)	7.58 (L)	-	5.32
重慶市國有資產監督 管理委員會	2,388,490,217	內資股	受控法團權益	(1)	92.42 (L)	-	64.82
	92,670,000	H股	實益擁有人	(1)	-	8.42 (L)	2.52
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 H股總數的 百分比 (%)	已發行 股份總數的 百分比 (%)
JPMorgan Chase & Co.	109,831,600 (L)	投資經理		9.98 (L)	2.98 (L)
	882,000 (S)			0.08 (S)	0.00 (S)
	108,949,600 (P)			9.90 (P)	2.96 (P)
Templeton Asset Management Ltd.	109,659,300 (L)	投資經理		9.97 (L)	2.98 (L)
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 法團的權益	(4)	7.93 (L)	2.37 (L)
	87,276,000 (P)			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92,670,000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二零一九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

截至二零一九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：

### 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」)。

## 董事會報告 (續)

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設為人民幣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，將二零一九年年度總銷售上限由人民幣190百萬元調增至人民幣360百萬元，上述調整已經本公司二零一八年六月二十八日股東週年大會批准。

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](http://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)

截至二零一九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230.0百萬元(截至二零一八年十二月三十一日止年度：約人民幣296.5百萬元)。

### 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)

截至二零一九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48.1百萬元(截至二零一八年十二月三十一日止年度：約人民幣74.7百萬元)。

### 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設為人民幣45百萬元。

截至二零一九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27.9百萬元(截至二零一八年十二月三十一日止年度：約人民幣17.9百萬元)。

### 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3,000百萬元。(ii)擔保服務之交易於截至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設為人民幣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)

於截至二零一九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1,206.55百萬元，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0.18百萬元(截至二零一八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1,288.24百萬元，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)。

### (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3,500百萬元；(ii)其他金融服務之交易於截至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額服務的費用將不高於任何獨立第三方向本集團提供同類服務收取的費用。

於截至二零一九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1,719.09百萬元及其他金融服務金額約人民幣0.66百萬元(截至二零一八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1,796.2百萬元及其他金融服務金額約人民幣0.9百萬元)。

## 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，沒有載列於財務報表附註十一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，並於截至二零一九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91頁至第96頁企業管治報告一節的相關內容。

### 僱員及薪酬政策

截至二零一九年十二月三十一日，本集團之僱員共8,699人(二零一八年十二月三十一日共9,124人)。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68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，請參閱本年報第38頁本期間之後事項。

### 公眾持股量

本公司於截至二零一九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92,670,000股，總股本為3,684,640,154股，公眾持股比例為27.34%，一直維持足夠公眾持股量。

# 董事會報告 (續)

## 可供分派儲備

於二零一九年十二月三十一日，本公司可供分配給本公司所有者的儲備為人民幣2,675.9百萬元。

## 核數師

於二零一八年六月二十八日，普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)及羅兵咸永道會計師事務所已辭任本公司獨立核數師(「獨立核數師」)，而信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)於二零一八年六月二十八日經本公司二零一八年度股東週年大會批准已獲委任為新獨立核數師，任期直至應屆股東週年大會結束為止。

經本公司二零一九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(特殊普通合夥)為本公司截至二零一九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(特殊普通合夥)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。年度報告亦將於二零二零年四月十五日或前後在本公司網站及聯交所網站刊載，其後按股東選擇收取通訊方式處理寄發予本公司股東。

承董事會命  
重慶機電股份有限公司  
執行董事 董事長  
王玉祥先生

中國·重慶  
二零二零年三月二十七日

# 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》，圍繞年度經營目標，認真落實「1334」工作部署，以促進科學決策、規範運行、管理提升為重點，依法監督依法履職，以部門聯動、監審結合、調查檢查並舉為手段，著力提升監督質量和監督效率，通過加強與內審部門的協作、組織與子公司監事會聯動方式有效實施全面、立體監督。本年度變更監事兩名，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、「開門紅」督查、年度預算編製和執行情況的專項調查、應收賬款及其合同管理專項調查等。日常監督方面，監事會通過召開3次監事會會議、參加1次股東大會、列席7次董事會會議、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）

監事會對本公司二零一九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控制體系，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)

監事會對本公司二零一九年度的各項工作和作出的努力表示肯定，對本公司未來的發展前景保持信心。

監事會認真審閱並同意董事會擬提呈予二零一九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  
二零二零年三月二十七日

# 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二零一九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，確認在截至二零一九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內。

## 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。

本公司董事會由十一名董事組成，其中執行董事三名，非執行董事四名，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」)根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

從二零一九年一月一日至二零一九年十二月三十一日止，本公司召開了一次股東大會。

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	1/1
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
竇 波	非執行董事	1/1
王鵬程	非執行董事	1/1
張永超	非執行董事(於二零一九年六月二十六日獲委任)	1/1
盧華威	獨立非執行董事	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)

## 董事於董事會會議之出席情況

從二零一九年一月一日至二零一九年十二月三十一日止，董事會曾舉行七次會議。

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	7/7
陳 萍	執行董事	7/7
楊 泉	執行董事	7/7
黃 勇	非執行董事	7/7
竇 波	非執行董事	7/7
王鵬程	非執行董事	7/7
張永超	非執行董事(於二零一九年六月二十六日獲委任)	5/7
盧華威	獨立非執行董事	7/7
任曉常	獨立非執行董事	7/7
靳景玉	獨立非執行董事	7/7
劉 偉	獨立非執行董事	7/7

董事之個人資料詳情載於本報告第41至49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。本公司第五屆董事會任期將於二零二二年六月到期。

## 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兩次會議，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	2/2
盧華威	獨立非執行董事	2/2
靳景玉	獨立非執行董事	2/2
黃 勇	非執行董事	2/2

### 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。

截止到二零一九年十二月三十一日，本公司提名委員會在本年度召開了兩次會議，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	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

### 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。





## 企業管治報告 (續)

審核與風險管理委員會在本年度召開了四次會議，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	4/4
靳景玉	獨立非執行董事	4/4
劉偉	獨立非執行董事	4/4
竇波	非執行董事	4/4

在本年度，審核與風險管理委員會批准通過了本公司經信永中和會計師事務所(特殊普通合夥)審計的二零一八年合併財務報告和二零一九年中期簡明合併財務報告，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未召開會議。

# 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、王海兵先生、夏華先生、李方忠先生。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。於二零一九年，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三次會議，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	3/3
吳怡	獨立監事	3/3
王海兵	獨立監事(於二零一九年六月二十六日獲委任)	2/3
黃輝	獨立監事(於二零一九年六月二十六日辭任)	1/3
李方忠	職工監事(於二零一九年六月二十六日獲委任)	2/3
夏華	職工監事	2/3
張明智	職工監事(於二零一九年六月二十六日辭任)	1/3

# 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(特殊普通合伙)作為本公司獨立核數師。上述核數師於截至二零一九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(二零一八年約人民幣3.0百萬元)。

# 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，召集的程序應當儘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](mailto: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](mailto: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28戶投資及金融機構或投資者進行了16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。二零一九年，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	新一屆董事履新培訓	✓
陳 萍	新一屆董事履新培訓	✓
楊 泉	新一屆董事履新培訓	✓
黃 勇	新一屆董事履新培訓	✓
竇 波	新一屆董事履新培訓、重慶轄區上市公司第二期董監高培訓	✓
王鵬程	新一屆董事履新培訓	✓
張永超	新一屆董事履新培訓、香港特許公會第五十一期培訓	✓
盧華威	新一屆董事履新培訓	✓
任曉常	新一屆董事履新培訓	✓
靳景玉	新一屆董事履新培訓	✓
劉 偉	新一屆董事履新培訓	✓

# 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。截至二零一九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138份。

對於海外企業監管工作，本公司委派員工執行評估、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。對從財務、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，向董事會匯報合規風險管控情況。



# 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總部、部分附屬公司的內部控制及風險管理有效性評價；對附屬10戶子公司進行了內控檢查與風險分析。在對子公司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；建立「風控法務部、審計部、財務部、董事會辦公室」四部門+業務部門風險防控聯動機制，多角度審視和防範、應對各項風險；本集團內部監控形成「體系全覆蓋、流程較健全、風控大聯動、機制較科學」的管治特色，實現內部監控體系「建設、評價、檢查、整改、提升」的良性循環機制。總體認為，本集團內部控制有效且風險得以及時監測。

要求附屬子公司的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，內部審核圍繞公司經營目標和「1334」工作措施，堅持以風險和目標為導向、監督與服務為手段，開展投資後評價、專項審計及整改檢查、經濟責任審計、建設項目審計等，切實履行監督職責防範企業重大風險。本期間，本集團共新建和修訂審計管理相關制度5個，完成監審項目141個，審計金額人民幣151億元，提出並被採納建議246條，建設項目審減人民幣3,967萬元。完成董事會批准的審計工作計劃，充分發揮了審計在本集團風險防範中第三道防線的作用。

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突發事項報告制度，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。

## 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。

## 持份者參與

本集團明白有效和持續地聆聽持份者意見，以及響應及解決他們所關注的問題是本集團發展業務及履行企業社會責任一個不可或缺的環節。因此，我們深入瞭解不同持份者關注的事項；與他們建立互信互惠的關係，從而推動可持續發展。

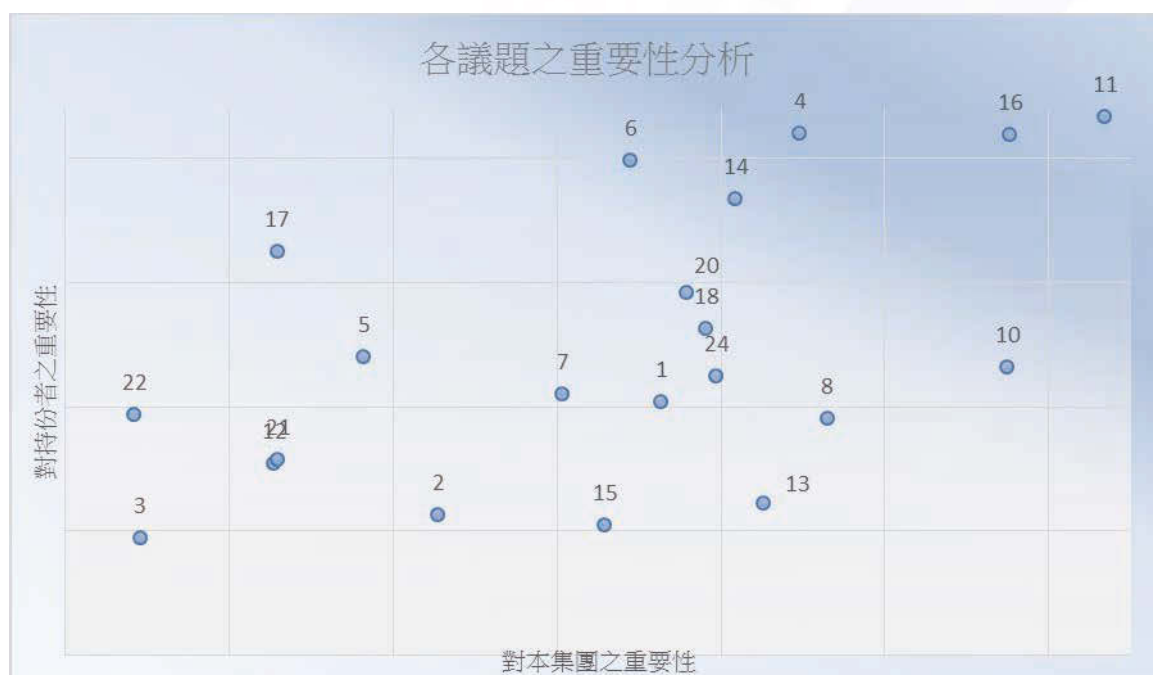
我們根據上市規則的要求，於公司網站([www.chinacqme.com](http://www.chinacqme.com))及聯交所指定信息披露網站(披露易：[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))中定期披露本集團的經營情況及項目進展等，有關披露為按照上市規則的要求編製及發佈。此外，當收到投資者查詢時本集團將及時與投資者取得聯繫，並通過邀請投資者親臨本集團或透過電話會議等形式助其瞭解本集團經營信息及解答疑問；同時本集團亦不定期舉辦業績發佈會等形式的路演，邀請部分投資者或潛在投資者及分析師參加，以介紹本集團最新情況。

# 環境、社會及管治報告 (續)

## 重要性評估

聯交所於「環境、社會及管治報告指引」中訂明四個匯報原則：重要性、量化、平衡及一致性，編製報告時應以這些原則作為基礎。按照簡建議，本集團可藉著持份者的參與瞭解廣泛而不同的意見，並識別重大的環境及社會議題。在本報告期間，我們透過問卷調查以瞭解各持伴者所關注的議題。同時，也進一步瞭解各利益相關方對我們過去一年在履行社會責任方面的評價以及期望，從而協助我們訂立本報告的框架，以回應利益相關方的意見。

根據問卷調查結果，本集團的總要性矩陣呈列如下，矩陣圖的右上角部分為持伴者最為關注的課題。當中，3個最為關注的包括危險及非危險廢物處理、供貨商選擇程序、培訓及發展。



# 環境、社會及管治報告 (續)

僱員	環境	營運常規及其他
1 多元化及均等機會	8 污水排放	16 供貨商選擇程序
2 職員流失率	9 空氣污染物和溫室氣體排放	17 反舞弊腐敗
3 職業安全及健康	10 廢氣排放	18 災難應急預案
4 培訓及發展	11 危險及非危險廢物處理	19 產品安全及質量
5 防止童工及強制勞動	12 節約能源及用水	20 客戶滿意度及投訴處理
6 薪資待遇及僱傭關係	13 天然資源使用	21 商標、商號或其他知識產權保護
7 職員福利	14 供貨商環境及社會表現評估	22 客戶的敏感信息及隱私信息保護
	15 碳交易	23 產品創新及技術開發
		24 社區志願活動
		25 慈善捐贈

## 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。截至二零一九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達100%，危險廢物處置率達100%。

本公司嚴格遵守所有適用的環保法例和法規，報告期內，我們並無發現違規行為或違反行為規範的個案。

## 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。另外，本集團瞭解到交通運輸是碳排放的主要來源之一，為減少交通運輸引致的溫室氣體排放，我們提供並鼓勵員工使用視頻及電話會議系統，以減少商旅出差及其相關交通運輸引致的溫室氣體排放。

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。截至二零一九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8,160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22.6百萬元。本集團產生的有害廢棄物以廢油及廢油包裝物為主，共約213.358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。

# 環境、社會及管治報告 (續)

## 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 <sub>2</sub> 當量 (單位：tCO <sub>2</sub> e)
化石燃料燃燒CO <sub>2</sub> 排放	16,084.67	16,084.67
淨購入的電力產生的CO <sub>2</sub> 排放	104,094.39	104,094.39
企業溫室氣體排放總量(tCO <sub>2</sub> e)	120,179.06	120,179.06

本集團於報告期間之溫室氣體排放量為120,179.06噸二氧化碳當量，年度排放強度為每萬元人民幣營業收入0.1419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、CO<sub>2</sub>、SO<sub>2</sub>和粉塵等排放。截至二零一九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15%。二零二零年將在本集團選擇有條件的企業繼續實施合同能源管理。

## 環境、社會及管治報告 (續)

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	109,400.31	0.129
天然氣	立方米	5,137,200	6.07
汽油	噸	203.42	0.0002
柴油	噸	1,407.56	0.0017
水	噸	3,597,894.8	4.248
包裝材料	噸	7,549.358	0.0089

### 環境及天然資源

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。

## 環境、社會及管治報告 (續)

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；二是在二零一九年共生產風電葉片約1,755MW，年發電量可達約3,685,500千千瓦時，比二零一八年度增加約154%；本集團在核電領域推出多款產品，如核電站化容補水泵、「華龍一號」堆腔注水冷卻泵等，積極參與核電建設，發展清潔能源；城市污水處理實現循環利用，二零一九年一、二月共處理污水量達約12萬立方米，二零一九年三月起已將廢水處理業務轉讓，後續將不再自行處理廢水。



# 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，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。

### 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。

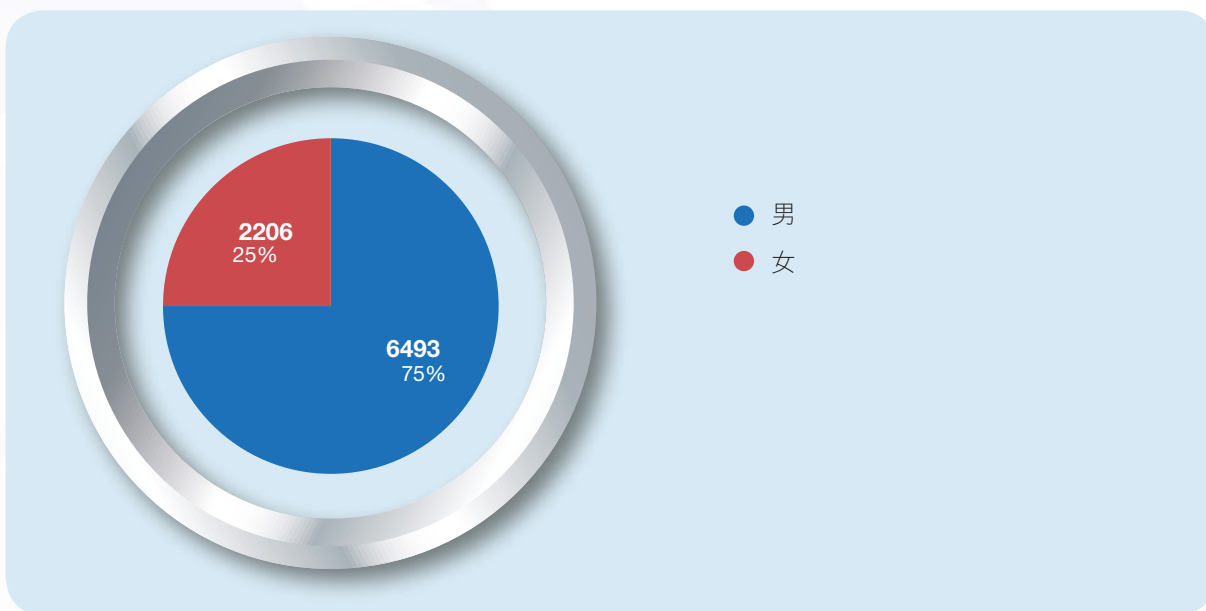
本集團著力結構調整，提升員工綜合素質，營造良好的工作氛圍，重視員工成長和內部組織和諧，有效開發人力資源，充分激發員工的積極性和創造性，引導員工卓有成效地開展工作。本集團堅持效率優先、兼顧公平，堅持團隊工作績效和個人工作績效並重，員工個人績效與公司經濟效益掛鉤的指導思想，給予員工有競爭力的薪酬，並每年根據員工個別的工作表現、貢獻和市場狀況作出調整。始終堅持平等、規範僱傭，構建和諧穩定的勞動關係氛圍，增強員工組織認同和歸屬感，對擬錄用和晉升人選進行公示，確保做到信息公開、過程公開、結果公開。本集團嚴格按照國家勞動法律安排工作時間，充分尊重員工的休息權，除享有國家法定假日外，還包括帶薪休假、婚假、生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

## 環境、社會及管治報告 (續)

本集團嚴格遵守所有營運當地相關的僱傭法例，報告期間並無違反相關的僱傭法例及法規的個案，亦無與招聘相關的投訴個案。

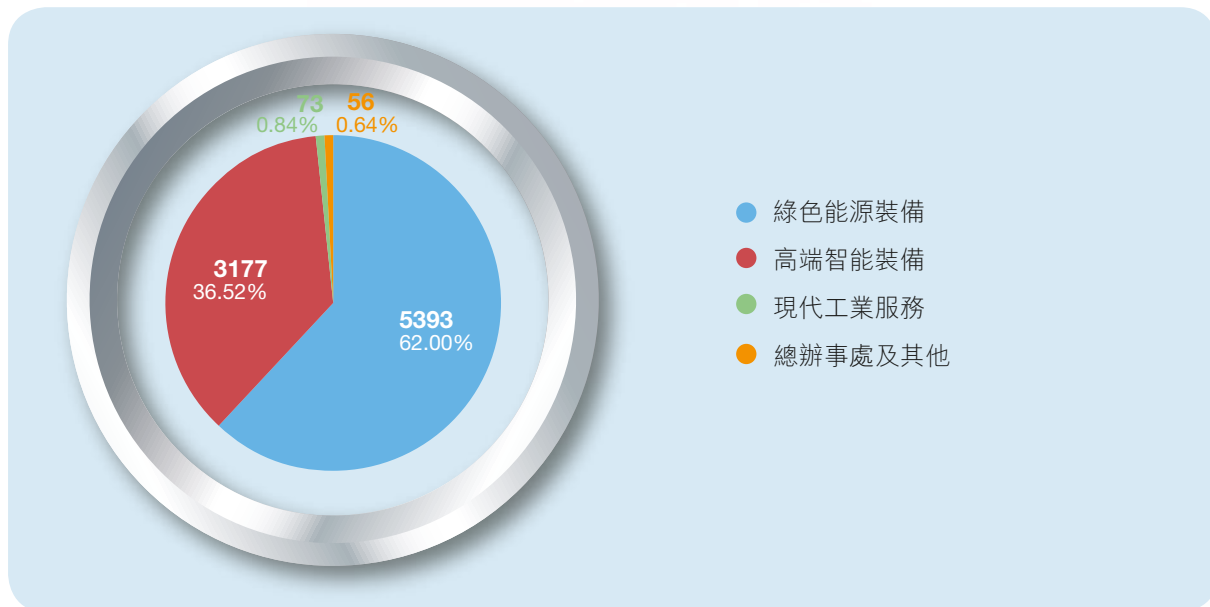
截至二零一九年十二月三十一日，本集團擁有8,699名專注敬業的員工，年齡和專業結構更趨科學合理，依據不同劃分標準，本集團員工人數分佈現狀如下所示。

員工性別餅圖

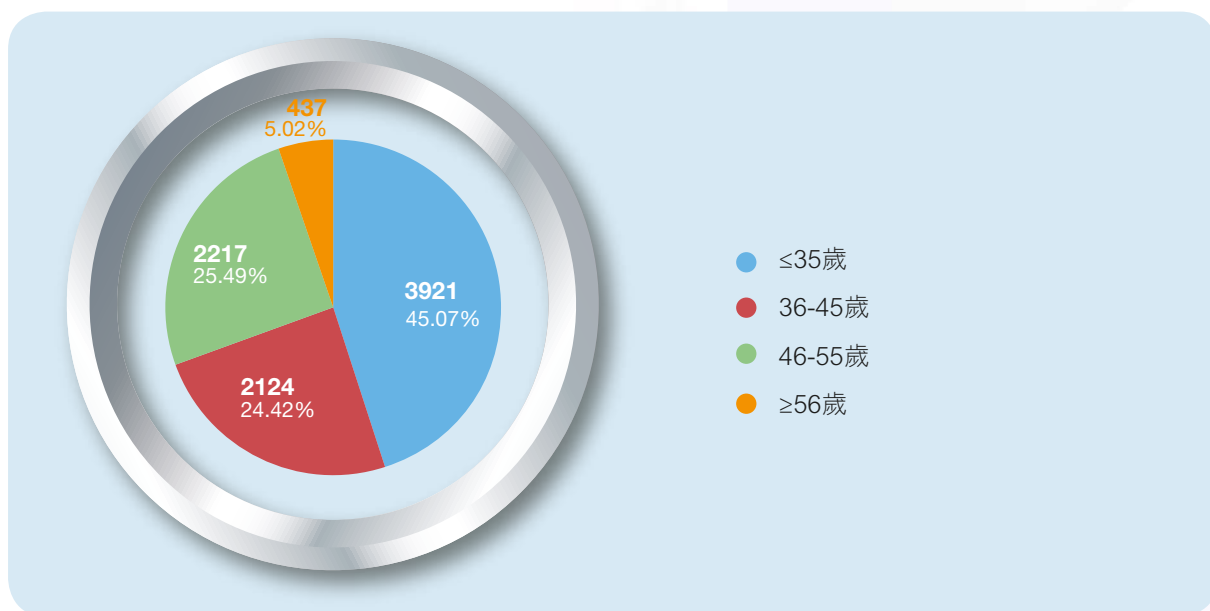


# 環境、社會及管治報告 (續)

### 員工產業板塊結構分佈餅圖

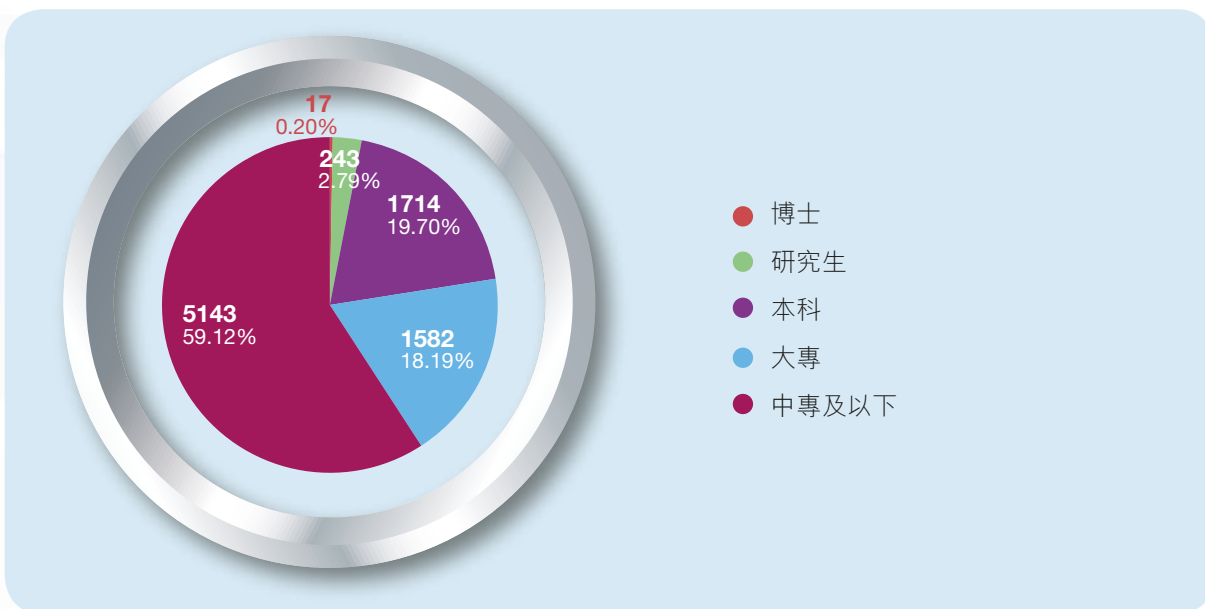


### 員工年齡結構分佈餅圖

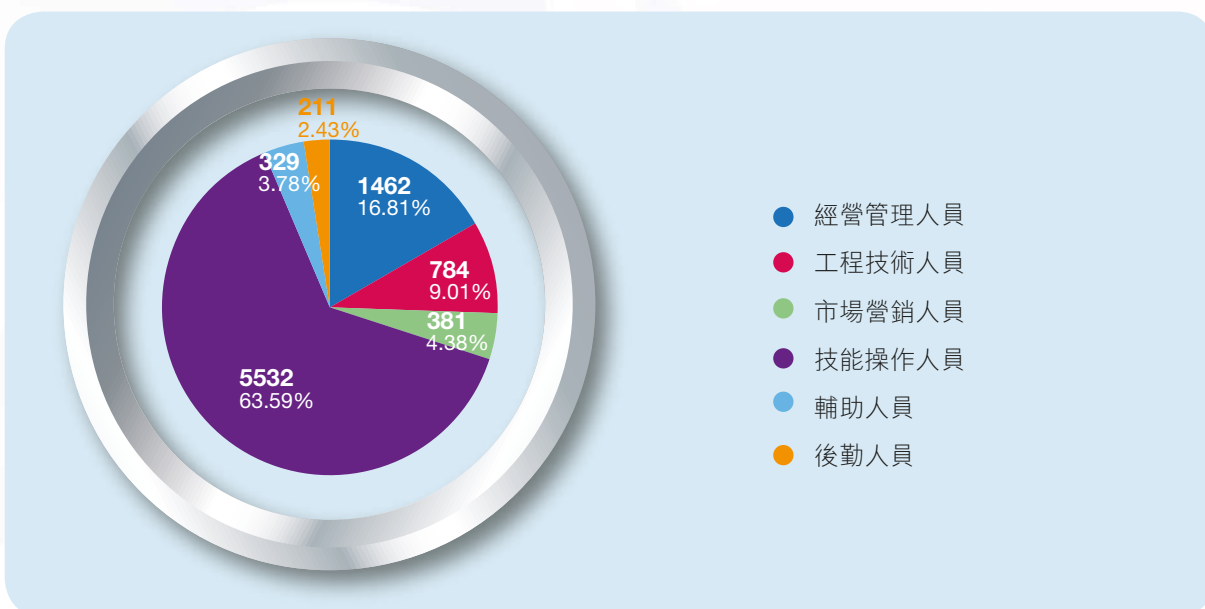


# 環境、社會及管治報告 (續)

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戶子公司完成安全標準化週期性評審。通過「建立機構、明確職責、完善制度、規範程序、嚴格考核」等完善子公司安全技術管理服務體系，規範運行政序。

本集團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。截至二零一九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0.017%，總體低於2%的控制目標，排查安全隱患整改率達到99.43%，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	舉辦重慶機電QC推進專家訓練營，每家企業選派3名有專業知識學習能力的中層或者技術骨幹參與本訓練營；QC管理推進專家訓練營，每家企業選派2名有志於推進QC的管理人員參與培訓。
團隊動力泵－打造高績效 團隊的內在驅動力	通過「體驗式培訓的方式」完成一系列精心設計的拓展課程，增強員工在非工作狀態下的相互交流、溝通，提升員工的責任感、凝聚力和執行力。
開展「全面薪酬管理體系設計」 專題培訓	系統學習薪酬管理體系的設計理念、方案與技巧，如何建立健全符合企業實際的薪酬激勵約束機制。



質量管理專題培訓

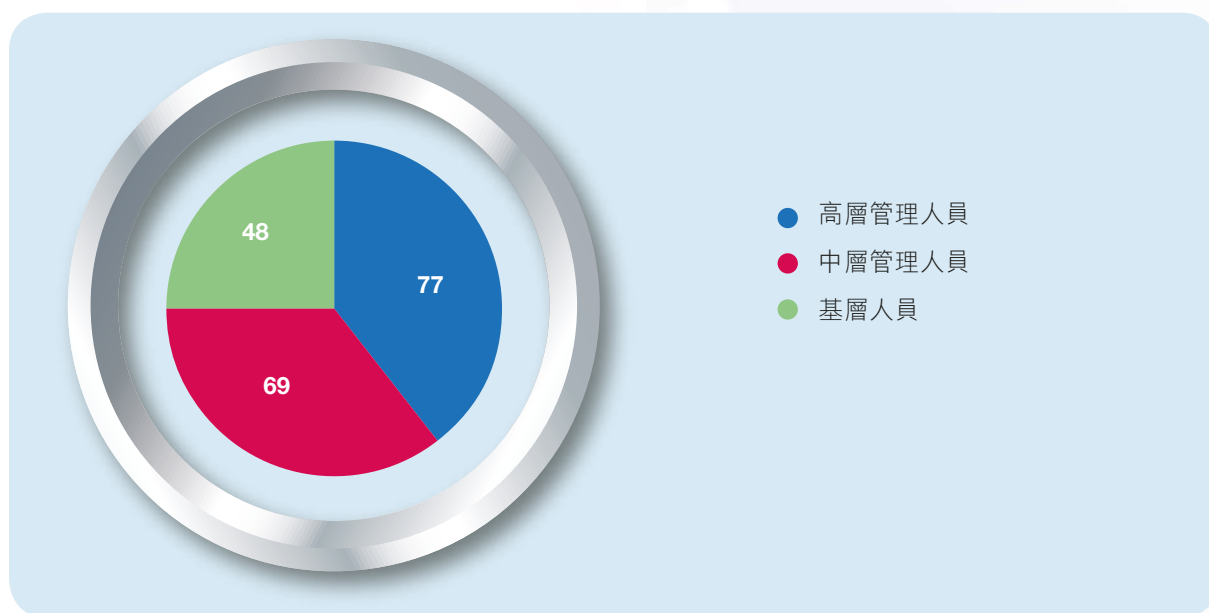
## 環境、社會及管治報告 (續)



團隊動力泵——打造高績效團隊的內在驅動力

本期間，本集團累計舉辦了930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16,400人次，人均受訓約50小時。

按高層、中層、基層劃分受訓僱員百分比餅圖





## 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，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，截至二零一九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。

### 平等機會及多元共融

本公司作為平等就業機會僱主，一直致力於為所有僱員提供反歧視和騷擾的良好工作環境。本公司的各項僱傭政策一直秉持平等機會的原則。本公司不會種族、膚色、信仰、民族、性別、年齡、婚姻狀況、家庭狀況、或殘疾而歧視僱員，並確保將通過工作技能、資格、能力和資質等條件來對僱員或應聘者進行衡量和篩選。

### 人力資源成效

截止到二零一九年十二月三十一日，本集團持續面向社會提供就業崗位，共招錄人員260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，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。



## 環境、社會及管治報告 (續)

本集團18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3人、二等獎7人和三等獎8人。



技能大賽圖片



## 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二零一九年末，本公司累計分紅約人民幣16.91億元(2018年度稅後分紅共1.43億元)，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，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，鞏固和優化和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5.3億元，直接降本約人民幣31.6百萬元。

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。截止到二零一九年十二月三十一日，本集團供貨商總數為1,580個，其中外國供貨商有3個，國內供貨商有1,577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270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。

顧客滿意度截止到二零一九年十二月三十一日為93%，較去年同期提高了2個百分點。



## 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，快速做出原因判定，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。截至二零一九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。二零一九年度本集團新獲得授權專利227件，其中授權發明專利20件；累計授權專利2,506件，其中發明專利達190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。截止二零一九年十二月三十一日，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。二零一九年，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，二零一九年評審各類合同138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)

### 回饋社區

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。



圖為二零一九年一月八日，重慶康明斯發動機有限公司開展了「迎新春，送溫暖」愛心公益活動，志願者們帶著對聯、紅燈籠、米、油、圍巾、餃子等年貨食材，來到重慶慧靈職業康復訓練中心，與學員們一起動手包餃子，提前感受著「過年的氣息」。



## 環境、社會及管治報告 (續)



圖為二零一九年六月二十日，重慶鴿牌電線電纜有限公司宜賓配送中心開展了給地震災區四川宜賓長寧縣送物資活動。

# 獨立核數師報告



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

## 審計報告

XYZH/2020CQA10037

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2019年12月31日的合併及母公司資產負債表，2019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2019年12月31日的合併及母公司財務狀況以及2019年度的合併及母公司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。

# 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

## 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

#### 1. 存貨跌價準備計提

截至2019年12月31日，如重慶機電合併財務報表附註六、8所述，存貨賬面價值為人民幣1,981,484,606.34元，已計提的存貨跌價準備金額為人民幣156,264,087.26元，跌價準備計提是否充分對財務報表影響較為重大。

### 審計中的應對

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；

## 獨立核數師報告(續)



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

#### 1. 存貨跌價準備計提(續)

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。

### 審計中的應對

- 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；
- 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；

# 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. 存貨跌價準備計提(續)

- 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。

## 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

#### 2. 收入的確認

2019年度，如重慶機電合併財務報表附註六、50所述，重慶機電營業收入總額5,516,812,105.87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。

### 審計中的應對

我們執行的主要審計程序如下：

- 一 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；
- 一 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

### 2. 收入的確認(續)

## 審計中的應對

- 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；
- 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2019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  
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

### 五、管理層和治理層對財務報表的責任

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。



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

### 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，但目的並非對內部控制的有效性發表意見。

## 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)

- (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，並評價財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- (6) 就重慶機電中實體或業務活動的財務信息獲取充分、適當的審計證據，以對財務報表發表審計意見。我們負責指導、監督和執行集團審計，並對審計意見承擔全部責任。

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

### 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•北京

中國註冊會計師：熊衛紅(項目合夥人)

中國註冊會計師：胡小琴

二〇二零年三月二十七日

# 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	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金	六、1	<b>2,094,619,648.56</b>	2,164,670,306.18
交易性金融資產	六、2	<b>269,494.13</b>	5,124,292.21
應收票據	六、3	<b>296,071,386.86</b>	1,128,945,186.86
應收賬款	六、4	<b>2,688,114,256.49</b>	2,636,400,832.87
應收款項融資	六、5	<b>470,685,913.42</b>	-
預付款項	六、6	<b>266,180,611.67</b>	264,987,827.45
其他應收款	六、7	<b>1,203,555,781.66</b>	928,431,789.73
其中：應收利息	六、7.1	-	20,538,197.57
應收股利	六、7.2	<b>436,478,069.56</b>	383,447,758.44
發放貸款和墊款	六、13(1)	<b>921,848,681.16</b>	1,115,437,102.20
存貨	六、8	<b>1,981,484,606.34</b>	1,949,892,938.13
合同資產	六、9	<b>368,454,512.15</b>	249,077,553.98
持有待售資產	六、10	-	6,039,285.98
一年內到期的非流動資產	六、11	<b>17,500,000.00</b>	-
其他流動資產	六、12	<b>41,915,619.38</b>	81,059,064.90
<b>流動資產合計</b>		<b><u>10,350,700,511.82</u></b>	<b><u>10,530,066,180.49</u></b>

# 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	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>非流動資產：</b>			
發放貸款和墊款	六、13(2)	117,000,000.00	38,880,000.00
長期應收款	六、14	95,700,000.00	33,200,000.00
長期股權投資	六、15	996,391,965.41	1,009,154,785.28
其他權益工具投資	六、16	52,314,020.88	46,693,061.00
投資性房地產	六、17	78,047,637.67	83,609,256.52
固定資產	六、18	2,838,969,790.21	3,224,720,949.14
在建工程	六、19	207,448,578.58	171,249,276.77
使用權資產	六、20	358,581,230.46	-
無形資產	六、21	656,254,825.20	617,595,163.06
開發支出	六、22	16,610,242.60	29,927,674.79
商譽	六、23	143,312,435.00	143,312,435.00
長期待攤費用	六、24	232,876,050.24	224,093,001.19
遞延所得稅資產	六、25	121,906,877.97	103,686,673.46
其他非流動資產	六、26	251,701,138.83	21,495,341.97
<b>非流動資產合計</b>		<b>6,167,114,793.05</b>	<b>5,747,617,618.18</b>
<b>資產總計</b>		<b>16,517,815,304.87</b>	<b>16,277,683,798.67</b>

# 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	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款	六、27	<b>1,156,886,625.41</b>	911,696,617.94
吸收存款及同業存放	六、28	<b>1,117,908,116.74</b>	1,334,738,381.17
應付票據	六、29	<b>1,202,637,121.55</b>	1,225,850,904.13
應付賬款	六、30	<b>1,686,336,446.82</b>	1,522,525,538.63
合同負債	六、31	<b>807,469,495.64</b>	685,648,864.72
賣出回購金融資產款	六、32	<b>49,949,000.00</b>	-
應付職工薪酬	六、33	<b>65,766,577.42</b>	63,635,374.54
應交稅費	六、34	<b>186,244,866.97</b>	220,974,568.70
其他應付款	六、35	<b>456,796,531.42</b>	599,204,267.53
其中：應付利息	六、35.1	-	13,156,812.78
應付股利	六、35.2	<b>28,451,140.35</b>	27,519,691.51
一年內到期的非流動負債	六、36	<b>281,511,419.08</b>	170,826,135.24
其他流動負債	六、37	<b>3,259,736.35</b>	1,176,168.16
<b>流動負債合計</b>		<b><u>7,014,765,937.40</u></b>	<b><u>6,736,276,820.76</u></b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款	六、38	<b>1,642,606,224.02</b>	843,184,922.99
應付債券	六、39	-	799,143,854.22
租賃負債	六、40	<b>127,703,443.23</b>	-
長期應付款	六、41	<b>4,505,143.84</b>	147,696,759.15
長期應付職工薪酬	六、42	<b>6,759,000.00</b>	16,294,000.00
預計負債	六、43	<b>21,754,527.73</b>	20,617,240.24
遞延收益	六、44	<b>301,172,088.60</b>	405,298,663.38
遞延所得稅負債	六、25	<b>109,458,767.32</b>	79,509,594.57
<b>非流動負債合計</b>		<b><u>2,213,959,194.74</u></b>	<b><u>2,311,745,034.55</u></b>
<b>負債合計</b>		<b><u>9,228,725,132.14</u></b>	<b><u>9,048,021,855.31</u></b>

# 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	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>股東權益：</b>			
股本	六、45	<b>3,684,640,154.00</b>	3,684,640,154.00
資本公積	六、46	<b>50,311,968.20</b>	50,311,968.20
其他綜合收益	六、47	<b>21,514,640.55</b>	31,052,427.09
盈餘公積	六、48	<b>364,663,370.96</b>	334,373,473.12
未分配利潤	六、49	<b>2,723,290,866.87</b>	2,708,521,621.81
<b>歸屬於母公司股東權益合計</b>		<b><u>6,844,421,000.58</u></b>	<u>6,808,899,644.22</u>
<b>少數股東權益</b>		<b><u>444,669,172.15</u></b>	<u>420,762,299.14</u>
<b>股東權益合計</b>		<b><u>7,289,090,172.73</u></b>	<u>7,229,661,943.36</u>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b><u>16,517,815,304.87</u></b>	<u>16,277,683,798.67</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	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流動資產：</b>			
貨幣資金		<b>1,109,485,020.12</b>	1,215,530,735.02
交易性金融資產		-	-
應收票據		<b>2,800,000.00</b>	-
其他應收款	十六、1	<b>1,455,032,793.77</b>	1,434,961,752.73
其中：應收利息	十六、1.1	-	52,085,559.19
應收股利	十六、1.2	<b>436,478,069.56</b>	383,447,758.44
一年內到期的非流動資產		<b>17,500,000.00</b>	-
其他流動資產		<b>3,722,935.34</b>	3,309,478.99
<b>流動資產合計</b>		<b><u>2,588,540,749.23</u></b>	<u>2,653,801,966.74</u>
<b>非流動資產：</b>			
長期應收款		<b>838,000,000.00</b>	246,100,000.00
長期股權投資	十六、2	<b>4,602,220,235.53</b>	4,558,366,763.45
其他權益工具投資		<b>52,314,020.88</b>	46,693,061.00
固定資產		<b>35,610,757.03</b>	41,000,530.92
在建工程		<b>4,515,158.77</b>	4,480,970.09
使用權資產		-	-
無形資產		<b>19,998,224.66</b>	19,187,060.87
商譽		<b>293,943.72</b>	293,943.72
<b>非流動資產合計</b>		<b><u>5,552,952,340.59</u></b>	<u>4,916,122,330.05</u>
<b>資產總計</b>		<b><u>8,141,493,089.82</u></b>	<u>7,569,924,296.79</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	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>流動負債：</b>			
短期借款		696,781,000.00	280,000,000.00
應付職工薪酬		1,780,697.30	1,887,413.85
應交稅費		251,357.01	123,232.06
其他應付款		9,262,442.99	62,986,536.29
其中：應付利息		-	9,261,300.00
應付股利		-	-
一年內到期的非流動負債		22,100,000.00	53,500,000.00
<b>流動負債合計</b>		<b>730,175,497.30</b>	<b>398,497,182.20</b>
<b>非流動負債：</b>			
長期借款		1,194,000,000.00	316,100,000.00
應付債券		-	799,143,854.22
其中：優先股		-	-
永續債		-	-
租賃負債		-	-
遞延所得稅負債		8,367,050.00	8,367,050.00
<b>非流動負債合計</b>		<b>1,202,367,050.00</b>	<b>1,123,610,904.22</b>
<b>負債合計</b>		<b>1,932,542,547.30</b>	<b>1,522,108,086.42</b>

# 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	2019年 12月31日	2018年 12月31日
<b>股東權益：</b>			
股本		<b>3,684,640,154.00</b>	3,684,640,154.00
資本公積		<b>140,716,900.00</b>	140,716,900.00
其他綜合收益		<b>6,237,599.88</b>	616,640.00
盈餘公積		<b>379,038,746.87</b>	348,748,849.03
未分配利潤		<b>1,998,317,141.77</b>	1,873,093,667.34
<b>股東權益合計</b>		<b><u>6,208,950,542.52</u></b>	<b><u>6,047,816,210.37</u></b>
<b>負債和股東權益總計</b>		<b><u>8,141,493,089.82</u></b>	<b><u>7,569,924,296.79</u></b>

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	2019年度	2018年度
<b>一、營業總收入</b>	六、50	<b>5,516,812,105.87</b>	5,284,317,532.90
其中：營業收入	六、50	<b>5,439,335,101.44</b>	5,215,368,816.23
利息收入	六、50	<b>77,451,736.38</b>	68,548,323.06
手續費及佣金收入	六、50	<b>25,268.05</b>	400,393.61
<b>二、營業總成本</b>		<b>5,855,552,796.45</b>	5,284,011,305.97
其中：營業成本	六、50	<b>4,467,009,491.11</b>	4,029,037,198.67
利息支出	六、50	<b>11,006,384.78</b>	9,317,288.09
手續費及佣金支出	六、50	<b>123,001.27</b>	118,839.98
税金及附加		<b>57,996,330.33</b>	63,485,555.23
銷售費用	六、51	<b>308,120,591.52</b>	298,156,677.80
管理費用	六、52	<b>544,178,374.13</b>	513,983,557.96
研發費用	六、53	<b>308,915,489.59</b>	240,974,839.39
財務費用	六、54	<b>158,203,133.72</b>	128,937,348.85
其中：利息費用	六、54	<b>133,915,851.96</b>	122,653,496.31
利息收入	六、54	<b>36,845,305.60</b>	38,473,948.90
加：其他收益	六、55	<b>227,230,135.88</b>	133,621,128.92
投資收益(損失以「-」號填列)	六、56	<b>295,372,688.12</b>	418,925,355.40
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	六、56	<b>283,867,094.72</b>	369,941,950.32
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
(損失以「-」號填列)		-	-
淨敞口套期收益(損失以「-」號填列)			
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)	六、57	<b>(134,308.57)</b>	(109,704.27)
信用減值損失(損失以「-」號填列)	六、58	<b>(69,673,119.31)</b>	(19,704,902.99)
資產減值損失(損失以「-」號填列)	六、59	<b>(4,288,527.68)</b>	(76,668,574.02)
資產處置收益(損失以「-」號填列)	六、60	<b>131,720,191.68</b>	100,360,500.73

# 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	2019年度	2018年度
三、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>241,486,369.54</b>	556,730,030.70
加：營業外收入	六、61	<b>12,740,116.51</b>	15,877,488.95
減：營業外支出	六、62	<b>11,280,249.97</b>	16,935,459.00
四、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>242,946,236.08</b>	555,672,060.65
減：所得稅費用	六、63	<b>39,031,257.93</b>	60,500,227.64
五、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>203,914,978.15</b>	495,171,833.01
(一)按經營持續性分類		<b>203,914,978.15</b>	495,171,833.01
1.持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>203,914,978.15</b>	495,171,833.01
2.終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-
(二)按所有權歸屬分類		<b>203,914,978.15</b>	495,171,833.01
1.歸屬於母公司所有者的淨利潤		<b>184,834,923.25</b>	444,060,837.38
2.少數股東損益		<b>19,080,054.90</b>	51,110,995.63
六、其他綜合收益的稅後淨額	六、47	<b>(9,432,447.54)</b>	5,514,177.09
歸屬母公司所有者的其他綜合收益的稅後淨額	六、47	<b>(9,537,786.54)</b>	5,155,078.09
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益	六、47	<b>(8,228,716.00)</b>	1,384,451.00
1.重新計量設定受益計劃變動額	六、47	<b>(861,339.00)</b>	1,384,451.00
2.設定受益計劃變動額結轉留存收益	六、47	<b>(12,988,336.88)</b>	-
3.其他權益工具投資公允價值變動	六、47	<b>5,620,959.88</b>	-

# 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	2019年度	2018年度
(二)將重分類進損益的其他綜合收益	六、47	<b>(1,309,070.54)</b>	3,770,627.09
1.可供出售金融資產公允價值變動損益	六、47	-	475,865.00
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、47	-	(1,658,986.00)
3.淨投資套期損益的有效部分	六、47	<b>1,261,528.40</b>	4,234,206.34
4.外幣財務報表折算差額	六、47	<b>(2,570,598.94)</b>	719,541.75
歸屬於少數股東的其他綜合收益的稅後淨額	六、47	<b>105,339.00</b>	359,099.00
<b>七、綜合收益總額</b>		<b>194,482,530.61</b>	500,686,010.10
(一)歸屬於母公司股東的綜合收益總額		<b>175,297,136.71</b>	449,215,915.47
(二)歸屬於少數股東的綜合收益總額		<b>19,185,393.90</b>	51,470,094.63
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益(元/股)		<b>0.05</b>	0.12
(二)稀釋每股收益(元/股)		<b>0.05</b>	0.12

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	十六、3	<b>2,397,300.84</b>	2,247,005.78
減：營業成本		-	-
税金及附加		<b>713,200.55</b>	629,481.47
管理費用		<b>47,108,641.30</b>	43,868,142.60
財務費用		<b>10,878,437.20</b>	16,030,766.46
其中：利息費用		<b>78,186,096.51</b>	86,587,848.78
利息收入		<b>70,745,604.48</b>	74,769,054.57
加：其他收益		<b>34,805.00</b>	875,434.19
投資收益(損失以「-」號填列)	十六、4	<b>389,559,496.26</b>	435,654,044.70
其中：對聯營企業和合營企業的投資收益	十六、4	<b>291,928,962.98</b>	365,625,074.86
以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益			
(損失以「-」號填列)		-	-
公允價值變動收益(損失以「-」號填列)		-	-
信用減值損失(損失以「-」號填列)		<b>(29,963,944.85)</b>	(3,644,517.34)
資產減值損失(損失以「-」號填列)		-	-
資產處置收益(損失以「-」號填列)		<b>271,600.02</b>	-
二、營業利潤(虧損以「-」號填列)		<b>303,598,978.22</b>	374,603,576.80
加：營業外收入		<b>50,000.21</b>	8,708.56
減：營業外支出		<b>750,000.00</b>	6,048,873.70
三、利潤總額(虧損總額以「-」號填列)		<b>302,898,978.43</b>	368,563,411.66
減：所得稅費用		-	-

# 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
四、淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>302,898,978.43</b>	368,563,411.66
(一)持續經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		<b>302,898,978.43</b>	368,563,411.66
(二)終止經營淨利潤(淨虧損以「-」號填列)		-	-
五、其他綜合收益的稅後淨額		<b>5,620,959.88</b>	-
(一)不能重分類進損益的其他綜合收益		<b>5,620,959.88</b>	-
1.重新計量設定受益計劃變動額		-	-
2.設定受益計劃變動額結轉留存收益		-	-
3.其他權益工具投資公允價值變動		<b>5,620,959.88</b>	-
(二)將重分類進損益的其他綜合收益		-	-
1.淨投資套期損益的有效部分		-	-
2.外幣財務報表折算差額		-	-
六、綜合收益總額		<b><u>308,519,938.31</u></b>	<u>368,563,411.66</u>

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	2019年度	2018年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>			
銷售商品、提供勞務收到的現金		<b>5,764,272,319.37</b>	5,323,456,455.98
客戶存款和同業存放款項淨增加額		<b>(220,597,205.84)</b>	427,680,931.17
向中央銀行借款淨增加額		<b>(10,000,000.00)</b>	10,000,000.00
向其他金融機構拆入資金淨增加額		<b>(30,000,000.00)</b>	30,000,000.00
收取利息、手續費及佣金的現金		<b>82,298,566.20</b>	83,252,825.45
回購業務資金淨增加額		<b>49,949,000.00</b>	
收到的稅費返還		<b>18,103,339.73</b>	32,838,560.49
收到其他與經營活動有關的現金		<b>591,668,948.07</b>	531,538,013.11
<b>經營活動現金流入小計</b>		<b><u>6,245,694,967.53</u></b>	<u>6,438,766,786.20</u>
購買商品、接受勞務支付的現金		<b>4,331,813,455.12</b>	4,384,588,756.25
客戶貸款及墊款淨增加額		<b>(125,569,906.13)</b>	102,560,214.54
存放中央銀行和同業款項淨增加額		<b>(21,728,871.32)</b>	12,329,593.95
支付利息、手續費及佣金的現金		<b>10,362,787.69</b>	8,528,897.62
支付給職工以及為職工支付的現金		<b>989,860,944.69</b>	875,830,676.03
支付的各项稅費		<b>298,056,103.68</b>	367,491,397.93
支付其他與經營活動有關的現金		<b>642,734,935.85</b>	605,794,412.50
<b>經營活動現金流出小計</b>		<b><u>6,125,529,449.58</u></b>	<u>6,357,123,948.82</u>
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>		<b><u>120,165,517.95</u></b>	<u>81,642,837.38</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	2019年度	2018年度
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>			
收回投資收到的現金		<b>494,000,000.00</b>	150,000,001.00
取得投資收益收到的現金		<b>257,822,921.23</b>	263,263,119.20
處置固定資產、無形資產和其他長期資產收回的現金淨額		<b>116,538,402.05</b>	425,389,449.20
收到其他與投資活動有關的現金		<b>58,025,047.91</b>	428,307,039.39
<b>投資活動現金流入小計</b>		<b>926,386,371.19</b>	1,266,959,608.79
購建固定資產、無形資產和其他長期資產支付的現金		<b>175,441,428.69</b>	276,188,941.05
投資支付的現金		<b>492,030,472.70</b>	40,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金		<b>232,407,287.51</b>	48,194,021.94
<b>投資活動現金流出小計</b>		<b>899,879,188.90</b>	364,382,962.99
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>		<b>26,507,182.29</b>	902,576,645.80

# 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	2019年度	2018年度
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>			
取得借款所收到的現金		<b>2,676,529,520.00</b>	1,903,601,200.00
收到其他與籌資活動有關的現金		<b>73,310,106.86</b>	340,256,690.38
<b>籌資活動現金流入小計</b>		<b><u>2,749,839,626.86</u></b>	<u>2,243,857,890.38</u>
償還債務所支付的現金		<b>2,506,545,330.22</b>	2,464,674,400.00
分配股利、利潤或償付利息所支付的現金		<b>304,999,203.74</b>	276,973,008.62
其中：子公司支付給少數股東的股利、利潤		<b>23,767,842.85</b>	19,860,430.92
支付其他與籌資活動有關的現金		<b>117,332,521.06</b>	84,915,416.50
<b>籌資活動現金流出小計</b>		<b><u>2,928,877,055.02</u></b>	<u>2,826,562,825.12</u>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>		<b><u>(179,037,428.16)</u></b>	<u>(582,704,934.74)</u>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>		<b><u>(411,572.55)</u></b>	<u>(5,710,451.38)</u>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>		<b><u>(32,776,300.47)</u></b>	395,804,097.06
加：期初現金及現金等價物餘額		<b><u>1,570,343,395.06</u></b>	<u>1,174,539,298.00</u>
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>		<b><u>1,537,567,094.59</u></b>	<u>1,570,343,395.06</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	2019年度	2018年度
<b>一、經營活動產生的現金流量：</b>		
銷售商品、提供勞務收到的現金		
收到其他與經營活動有關的現金	<b>21,321,262.72</b>	27,086,676.44
<b>經營活動現金流入小計</b>	<b>21,321,262.72</b>	27,086,676.44
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	<b>21,380,365.06</b>	19,799,466.65
支付的各項稅費	<b>804,420.30</b>	693,231.90
支付其他與經營活動有關的現金	<b>12,169,908.77</b>	23,206,643.54
<b>經營活動現金流出小計</b>	<b>34,354,694.13</b>	43,699,342.09
<b>經營活動產生的現金流量淨額</b>	<b>(13,033,431.41)</b>	(16,612,665.65)
<b>二、投資活動產生的現金流量：</b>		
收回投資收到的現金	<b>450,000,000.00</b>	150,000,001.00
取得投資收益收到的現金	<b>344,415,444.06</b>	325,891,841.36
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	<b>894,100.00</b>	-
收到其他與投資活動有關的現金	<b>1,928,106,924.91</b>	2,503,099,025.79
<b>投資活動現金流入小計</b>	<b>2,723,416,468.97</b>	2,978,990,868.15
購建固定資產、無形資產和其他長期資產所支付的現金	<b>1,723,728.00</b>	984,953.00
投資支付的現金	<b>453,000,000.00</b>	23,000,000.00
支付其他與投資活動有關的現金	<b>2,580,460,942.29</b>	1,775,500,000.00
<b>投資活動現金流出小計</b>	<b>3,035,184,670.29</b>	1,799,484,953.00
<b>投資活動產生的現金流量淨額</b>	<b>(311,768,201.32)</b>	1,179,505,915.15

# 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	2019年度	2018年度
<b>三、籌資活動產生的現金流量：</b>		
取得借款收到的現金	<b>2,050,000,000.00</b>	1,050,000,000.00
收到其他與籌資活動有關的現金	<b>32,567,758.74</b>	-
<b>籌資活動現金流入小計</b>	<b><u>2,082,567,758.74</u></b>	<u>1,050,000,000.00</u>
償還債務支付的現金	<b>1,586,719,000.00</b>	1,848,400,000.00
分配股利、利潤或償付利息支付的現金	<b>233,158,156.89</b>	193,795,244.37
支付其他與籌資活動有關的現金	<b>11,373,893.41</b>	47,865,666.03
<b>籌資活動現金流出小計</b>	<b><u>1,831,251,050.30</u></b>	<u>2,090,060,910.40</u>
<b>籌資活動產生的現金流量淨額</b>	<b><u>251,316,708.44</u></b>	<u>(1,040,060,910.40)</u>
<b>四、匯率變動對現金及現金等價物的影響</b>	<b><u>6,968.13</u></b>	<u>(446,717.50)</u>
<b>五、現金及現金等價物淨增加額</b>	<b><u>(73,477,956.16)</u></b>	122,385,621.60
加：期初現金及現金等價物餘額	<b><u>1,092,582,082.60</u></b>	<u>970,196,461.00</u>
<b>六、期末現金及現金等價物餘額</b>	<b><u>1,019,104,126.44</u></b>	<u>1,092,582,082.60</u>

法定代表人：

主管會計工作負責人：

會計機構負責人：

# 合并股东权益变动表

編製單位：重慶機電股份有限公司 單位：人民幣元

項目	2019年度										
	股本	其他權益工具	資本公積	其他權益	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、2018年12月31日餘額	3,684,640,154.00	-	50,311,968.20	-	31,052,427.09	-	334,473,473.12	-	2,708,321,621.81	420,762,293.14	7,229,661,943.36
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-	(4,927,467.14)	(515,895.43)	(5,443,368.57)
二、2019年1月1日餘額	3,684,640,154.00	-	50,311,968.20	-	31,052,427.09	-	334,473,473.12	-	2,703,394,154.67	420,246,403.71	7,224,218,580.79
三、本年期間變動金額(減少以“-”號填列)	-	-	-	-	(9,537,765.54)	-	30,289,897.84	-	19,666,712.20	24,427,763.44	64,871,591.94
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	3,450,530.34	-	-	-	184,834,922.25	19,185,393.90	207,470,867.49
(二)股東投入和減少資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00	36,000,000.00
1.股東投入增資	-	-	-	-	-	-	-	-	-	36,000,000.00	36,000,000.00
2.其他權益工具持有者投入資本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付/股权激励/股份支付	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利潤分配	-	-	-	-	-	-	30,289,897.84	-	(178,125,214.35)	(24,666,291.70)	(172,538,668.22)
1.提取法定公積	-	-	-	-	-	-	30,289,897.84	-	(60,289,897.84)	-	-
2.提取法定盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	(450,770.35)	-	(450,770.35)

# 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	2019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	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
3.對賬的分配	-	-	-	-	-	-	-	(147,385,606.16)	(24,955,251.70)	(172,084,857.86)
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股東權益合計	-	-	-	(12,988,336.88)	-	-	-	12,988,336.88	-	-
1.股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.其他權益工具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.資本公積金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他綜合收益	-	-	-	(12,988,336.88)	-	-	-	12,988,336.88	-	-
5.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	(273.57)	(6,053,333.76)	(6,053,607.33)

# 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	2019年度										
	歸屬於本公司股東權益					少數股東權益					
	股本	其他權益工具	資本公積	盈餘公積	其他綜合收益	專項儲備	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	歸總計	
四、2019年12月31日餘額	3,846,640,154.00	-	50,311,958.20	-	21,514,640.55	-	364,683,370.95	2,723,290,666.67	444,663,172.15	7,283,090,172.73	

法定代表人： 會計機構負責人：

主管會計工作負責人：



# 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	2018年度														
	歸屬母公司股東權益														
	其他權益工具		股本	優先股	永權債	其他	資本公積	減：庫存股	其他綜合收益	專項儲備	盈餘公積	一般風險準備	未分配利潤	少數股東權益	股東權益合計
一、2017年12月31日餘額			3,684,640,154.00	-	-	-	49,744,935.00	-	27,977,334.00	-	297,517,132.00	-	2,717,844,150.00	400,282,838.00	7,177,986,548.00
加：會計政策變更			-	-	-	-	-	(2,079,985.00)	-	-	-	-	(305,543,327.33)	(6,339,889.26)	(813,963,195.59)
二、2018年1月1日餘額			3,684,640,154.00	-	-	-	49,744,935.00	-	25,897,349.00	-	297,517,132.00	-	2,412,300,822.67	393,922,948.74	6,864,023,347.41
三、本年年增減變動情況(少以“-”號填列)			-	-	-	-	567,033.20	-	5,155,078.09	-	38,856,341.12	-	206,220,793.14	28,839,350.40	385,638,595.95
(一)綜合收益			-	-	-	-	-	-	5,155,078.09	-	-	-	444,080,837.39	51,470,094.63	500,866,010.11
(二)股東投入和減少資本			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.股東投入普通股			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



# 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	股東權益合計
(五) 專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本年提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	567,033.20	-	-	-	-	-	-	(1,909,592.20)
四、2018年12月31日餘額	3,684,640,154.00	-	-	50,311,968.20	-	31,052,427.09	-	334,373,473.12	-	2,708,521,621.81	420,762,293.14
											7,229,661,943.36

# 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	2019年度							股東權益合計
	股本	優先股	永續債	其他	資本公積	其他綜合收益	專項儲備	
一、2018年12月31日餘額	3,684,640,154.00	-	-	-	140,716,900.00	616,640.00	-	6,047,816,210.37
加：會計政策變更	-	-	-	-	-	-	-	-
二、2019年1月1日餘額	3,684,640,154.00	-	-	-	140,716,900.00	616,640.00	-	6,047,816,210.37
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	-	5,620,959.88	-	161,104,332.15
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	5,620,959.88	-	308,519,938.31
(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	-	-	-	-	-	-	-	-
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
2.對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股東權益內部結構	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-
2.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
4.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
6.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
7.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
8.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
9.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
10.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
11.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
12.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
13.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
14.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
15.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
16.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
17.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
18.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
19.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
20.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
21.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
22.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
23.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
24.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
25.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
26.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
27.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
28.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
29.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
30.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
31.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
32.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
33.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
34.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
35.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
36.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
37.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
38.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
39.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
40.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
41.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
42.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
43.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
44.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
45.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
46.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
47.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
48.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
49.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
50.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
51.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
52.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
53.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
54.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
55.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
56.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
57.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
58.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
59.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
60.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
61.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
62.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
63.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
64.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
65.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
66.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
67.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
68.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
69.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
70.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
71.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
72.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
73.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
74.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
75.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
76.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
77.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
78.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
79.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
80.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
81.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
82.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
83.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
84.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
85.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
86.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
87.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
88.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
89.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
90.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
91.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
92.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
93.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
94.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
95.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
96.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
97.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
98.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
99.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
100.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
101.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
102.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
103.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
104.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
105.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
106.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
107.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
108.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
109.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
110.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
111.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
112.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
113.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
114.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
115.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
116.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
117.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
118.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
119.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
120.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
121.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
122.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
123.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
124.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
125.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
126.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
127.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
128.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
129.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
130.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
131.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
132.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
133.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
134.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
135.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
136.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
137.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
138.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
139.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
140.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
141.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
142.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
143.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
144.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
145.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
146.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
147.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
148.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
149.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
150.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
151.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
152.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
153.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
154.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
155.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-
156.專項儲備	-	-	-	-	-	-	-	-
157.其他綜合收益	-	-	-	-	-	-	-	-
158.股本	-	-	-	-	-	-	-	-
159.優先股	-	-	-	-	-	-	-	-
160.永續債	-	-	-	-	-	-	-	-
161.其他	-	-	-	-	-	-	-	-
162.未分配利潤	-	-	-	-	-	-	-	-
163.盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-

# 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	2019年度										
	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	股東權益合計
2 盈餘公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3 盈餘公積補虧損	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4 設定受益計劃變動額結轉留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、2019年6月30日餘額	3,684,640,154.00	-	-	-	140,716,900.00	-	6,237,599.88	-	379,008,746.87	1,998,317,141.77	6,209,950,942.52

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	2018年度									
	其他權益工具				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
一、2017年12月31日餘額	-	-	-	140,716,900.00	-	2,696,025.00	-	346,397,469.00	1,649,152,489.00	5,823,593,666.00
加：會計政策變更	-	-	(2,079,985.00)	-	-	-	-	-	2,773,313.00	693,328.00
二、2018年1月1日餘額	-	-	-	140,716,900.00	-	616,040.00	-	346,397,469.00	1,651,925,801.00	5,824,286,994.00
三、本年增減變動金額(減少以「-」號填列)	-	-	-	-	-	-	-	2,361,380.03	221,167,866.34	223,529,246.37
(一)綜合收益總額	-	-	-	-	-	-	-	-	369,563,411.66	369,563,411.66
(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	-	-	-	-	-	-	-	36,866,341.03	(147,395,545.32)	(110,539,204.29)
1.提取盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	36,866,341.03	(36,866,341.03)	-
2.對股東的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	(110,539,204.29)	(110,539,204.29)
3.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)股東權益內部結轉	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.資本公積轉增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-



# 合併財務報表附註

2018年12月31日至2019年12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，每股面值人民幣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，發行後總股本增至人民幣3,684,640,154元。

截至年末，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」)主要從事清潔能源裝備、高端智能裝備的製造、銷售及服務。

本財務報表由本集團董事會於2020年3月27日批准報出。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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。

本集團合併範圍及其變動詳見本附註「七、合併範圍的變化」及附註「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，按照財政部頒佈於2006年2月15日及以後期間頒佈的《企業會計準則—基本準則》、各項具體會計準則及相關規定(以下合稱《企業會計準則》)，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)

2018年12月31日至2019年12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

本集團記賬本位幣和編製本財務報表所採用的貨幣均為人民幣。除有特別說明外，均以人民幣元為單位表示。

本集團下屬子公司、合營企業及聯營企業，根據其經營所處的主要經濟環境自行決定其記賬本位幣，編製財務報表時折算為人民幣。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

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。

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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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。

本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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 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。

### 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)

2018年12月31日至2019年12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：(1)攤餘成本計量的金融資產；(2)以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產；(3)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)

2018年12月31日至2019年12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。此類金融資產主要包括貨幣資金、應收票據、應收賬款、其他應收款、合同資產、債權投資和長期應收款等。本集團將自資產負債表日起一年內(含一年)到期的債權投資和長期應收款，列示為一年內到期的非流動資產；取得時期限在一年內(含一年)的債權投資，列示為其他流動資產。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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。此類金融資產列示為應收款項融資及其他權益工具投資。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

除上述以攤餘成本計量和以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本集團將其餘所有的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，如果能夠消除或顯著減少會計錯配，本集團可以將本應以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產不可撤銷地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。

##### 2) 權益工具

本集團將其沒有控制、共同控制和重大影響的權益工具投資按照公允價值計量且其變動計入當期損益，列示為交易性金融資產；自資產負債表日起預期持有超過一年的，列示為其他非流動金融資產。

此外，本集團將部分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，列示為其他權益工具投資。該類金融資產的相關股利計入當期損益。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 3) 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的報酬；(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，將所有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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 3) 金融資產轉移的確認依據和計量方法(續)

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。

##### 4) 金融資產減值

本集團以預期信用損失為基礎，對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債務工具投資、貸款承諾及合同資產等進行減值處理並確認。

本集團考慮有關過去的事項、當期狀況以及對未來經濟狀況的預測等合理且有依據的信息，已發生違約的風險為權重，計算合同應收的現金流量與預期能收到的現金流量之間的差額的現值的概率加權金額，確認預期信用損失。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 4) 金融資產減值(續)

本集團按照下列情形計量損失準備：(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信用損失的金額計量損失準備。除存在明顯證據可單項預計信用損失率的款項外，本集團在組合基礎上計算預期信用損失。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 4) 金融資產減值(續)

- ① 本集團依據信用風險特徵將應收票據、應收賬款及其他應收款劃分為若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失。劃分組合及確認組合依據如下：

應收票據劃分組合及依據：

組合名稱	組合劃分依據
銀行承兌匯票	信用風險較低銀行票據
商業承兌匯票	除銀行承兌匯票外的其他票據

應收賬款劃分組合及依據：

組合名稱	組合劃分依據
關聯公司款項	關聯方款項
質保金組合	未到收款期的質量保證金
信用期內回款良好組合	在信用期內回款良好的客戶
一般客戶款項組合	其他一般客戶

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 4) 金融資產減值(續)

##### ① (續)

其他應收款劃分組合及依據：

組合名稱	組合劃分依據
政府性質款項	政府款項
關聯公司款項	關聯公司款項
押金、保證金及備用金	押金、保證金及備用金
一般款項或其他款項	其他款項

對於劃分為商業承兌匯票、應收一般客戶款項或其他款項的應收票據、應收賬款及其他應收款，本集團參照歷史信用損失經驗，結合當前狀況以及對未來狀況的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，編製應收賬款賬齡和其他應收款賬齡與整個存續期預期信用損失率對賬表，計算預期信用損失。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 4) 金融資產減值(續)

###### ① (續)

對於劃分為應收政府性質款項、應收關聯公司款項、信用期內回款良好款項、應收押金、保證金及備用金的應收賬款和其他應收款，通過違約風險敞口和未來12個月內或整個存續期預期信用損失率，計算預期信用損失。

② 本集團依據信用風險特徵將合同資產劃分為下列組合，在組合基礎上計算預期信用損失。確認組合及其依據如下：

組合名稱	組合劃分依據
與建造合同相關合同資產	建造合同
一般業務形成的合同資產	除建造合同外的其他合同

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 4) 金融資產減值(續)

- ③ 本集團依據信用風險特徵將長期應收款劃分為下列組合，在組合基礎上計算預期信用損失。確定組合及依據如下：

組合名稱	組合劃分依據
關聯公司款項	關聯公司款項
其他款項	除關聯公司外的其他款項

對於劃分為組合的合同資產以及長期應收款，本集團參照歷史信用損失經驗，結合當期狀況以及對未來的預測，通過違約風險敞口和整個存續期預期信用損失率，編製合同資產賬齡與存續期預期信用損失率對賬表，計算預期信用損失。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 4) 金融資產減值(續)

- ④ 對於發放貸款及墊款，本集團依據信用風險特徵參照人民銀行《貸款風險分類指導原則》，將貸款劃分為正常、關注、次級、可疑和損失若干組合，在組合基礎上計算預期信用損失。

#### (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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

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。

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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 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)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 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)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 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)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 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)

2018年12月31日至2019年12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)

##### 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)

2018年12月31日至2019年12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. 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。

### 11. 合同資產

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。

本集團對合同資產的預期信用損失的確定方法詳見附註四、9金融資產和金融負債。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 12. 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)

2018年12月31日至2019年12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)

### 12. 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)

2018年12月31日至2019年12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. 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)

2018年12月31日至2019年12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. 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)

2018年12月31日至2019年12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. 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)

2018年12月31日至2019年12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. 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)

2018年12月31日至2019年12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. 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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期股權投資(續)

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。

### 14. 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)	30-50年	0.00-5.00	1.90-3.33

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 投資性房地產(續)

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。

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。

### 15. 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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 固定資產(續)

#### (1) 固定資產確認及初始計量(續)

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。

#### (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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 固定資產(續)

#### (2) 固定資產的折舊方法(續)

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。

#### (3) 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。

### 16. 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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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。

### 18. 使用權資產

使用權資產，是指本集團作為承租人可在租賃期內使用租賃資產的權利。本集團租賃資產的類別主要包括房屋建築物、機器設備及場地使用權。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 使用權資產(續)

#### (1) 初始計量

在租賃期開始日，本集團按照成本對使用權資產進行初始計量。該成本包括下列四項：①租賃負債的初始計量金額，即將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外；②在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，存在租賃激勵的，扣除已享受的租賃激勵相關金額；③發生的初始直接費用，即為達成租賃所發生的增量成本；④為拆卸及移除租賃資產、復原租賃資產所在場地或將租賃資產恢復至租賃條款約定狀態預計將發生的成本，屬於為生產存貨而發生的除外。

#### (2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團採用成本模式對使用權資產進行後續計量，即以成本減累計折舊及累計減值損失計量使用權資產。

本集團按照租賃準則有關規定重新計量租賃負債的，相應調整使用權資產的賬面價值。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 使用權資產(續)

#### (3) 使用權資產的折舊

自租賃期開始日起，本集團對使用權資產計提折舊。使用權資產通常自租賃期開始的當月計提折舊。計提的折舊金額根據使用權資產的用途，計入相關資產的成本或者當期損益。

本集團在確定使用權資產的折舊方法時，根據與使用權資產有關的經濟利益的預期消耗方式做出決定，以直線法對使用權資產計提折舊。

本集團在確定使用權資產的折舊年限時，遵循以下原則：能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊；無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

如果使用權資產發生減值，本集團按照扣除減值損失之後的使用權資產的賬面價值，進行後續折舊。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 19. 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)

2018年12月31日至2019年12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)

### 19. 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)

2018年12月31日至2019年12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)

### 19. 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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 19. 無形資產(續)

#### (1) 無形資產類別(續)

##### 6) 研究與開發(續)

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：

- 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以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)

2018年12月31日至2019年12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)

### 19. 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。

### 20. 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、使用權資產、使用壽命有限的無形資產、經營租賃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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期資產減值(續)

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。

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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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。

### 22. 合同負債

本集團將已收或應收客戶對價而應向客戶轉讓商品的義務作為合同負債列示，如企業在轉讓承諾的商品之前已收取的款項。

本集團將同一合同下的合同資產和合同負債相互抵消後以淨額列示。

### 23. 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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 職工薪酬(續)

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。

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。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 職工薪酬(續)

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。

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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 租賃負債

#### (1) 初始計量

本集團按照租賃期開始日尚未支付的租賃付款額的現值對租賃負債進行初始計量，短期租賃和低價值資產租賃除外。

##### 1) 租賃付款額

租賃付款額，是指本集團向出租人支付的與在租賃期內使用租賃資產的權利相關的款項，包括：①固定付款額及實質固定付款額，存在租賃激勵的，扣除租賃激勵相關金額；②取決於指數或比率的可變租賃付款額，該款額在初始計量時根據租賃期開始日的指數或比率確定；③本集團合理確定將行使購買選擇權時，購買選擇權的行權價格；④租賃期反映出本集團將行使終止租賃選擇權時，行使終止租賃選擇權需支付的款項；⑤根據本集團提供的擔保餘值預計應支付的款項。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### (1) 初始計量(續)

#### 2) 折現率

在計算租賃付款額的現值時，本集團因無法確定租賃內含利率的，採用增量借款利率作為折現率。該增量借款利率，是指本集團在類似經濟環境下為獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金須支付的利率。該利率與下列事項相關：①本集團自身情況，即集團的償債能力和信用狀況；②「借款」的期限，即租賃期；③「借入」資金的金額，即租賃負債的金額；④「抵押條件」，即標的資產的性質和質量；⑤經濟環境，包括承租人所處的司法管轄區、計價貨幣、合同簽訂時間等。本集團以銀行貸款利率為基礎，考慮上述因素進行調整而得出該增量借款利率。

### (2) 後續計量

在租賃期開始日後，本集團按以下原則對租賃負債進行後續計量：①確認租賃負債的利息時，增加租賃負債的賬面金額；②支付租賃付款額時，減少租賃負債的賬面金額；③因重估或租賃變更等原因導致租賃付款額發生變動時，重新計量租賃負債的賬面價值。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 租賃負債(續)

#### (2) 後續計量(續)

按照固定的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益，但應當資本化的除外。週期性利率是指本集團對租賃負債進行初始計量時所採用的折現率，或者因租賃付款額發生變動或因租賃變更而需按照修訂後的折現率對租賃負債進行重新計量時，本集團所採用的修訂後的折現率。

#### (3) 重新計量

在租賃期開始日後，發生下列情形時，本集團按照變動後租賃付款額和修訂後的折現率計算的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產的賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。①實質固定付款額發生變動；②保餘值預計的應付金額發生變動；③用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動；④購買選擇權的評估結果發生變化；⑤續租選擇權或終止租賃選擇權的評估結果或實際行使情況發生變化。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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

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。

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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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

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)

2018年12月31日至2019年12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；預計客戶取得商品或服務控制權與客戶支付價款間隔超過一年的，考慮合同中存在的重大融資成分。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

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。

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)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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 建造合同收入(僅適用於控制權在一段時間內轉移的情形)

本集團對與客戶之間的項目業務合同在某一時段內履行的履約義務，按照項目的履約進度確認收入。履約進度是指資產負債表日累計實際發生的合同成本佔合同預計總成本的比例(投入法)。按照項目的履約進度，本集團以實際發生的合同成本加上合同毛利確認為項目業務合同收入。若合同總成本很可能超過合同總收入，本集團將預期損失立即確認為當期費用。若實際發生的成本與已確認的合同毛利之和超過合同結算價款，則超過部分計入合同資產。若合同結算價款超過實際發生的成本與已確認的合同毛利之和，則超過部分計入合同負債。當對於項目業務合同的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。若已經發生的成本預計不可能收回的，本集團在合同成本發生時立即確認為當期費用。對於合同變更、索賠、獎勵等，本集團只有在其可能發生且金額能夠可靠估計時才確認為收入。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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 質保義務

根據合同約定、法律規定等，本集團為所銷售的商品或所建造的資產等提供質量保證。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準的保證類質量保證，本集團按照四、25進行會計處理。對於為向客戶保證所銷售的商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務的服務類質量保證，本集團將其作為一項單項履約義務，按照提供商品和服務類質量保證的單獨售價的相對比例，將部分交易價格分攤至服務類質量保證，並在客戶取得服務控制權時確認收入。在評估質量保證是否在向客戶保證所銷售商品符合既定標準之外提供了一項單獨服務時，本集團考慮該質量保證是否為法定要求、質量保證期限以及本集團承諾履行任務的性質等因素。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

##### ⑤ 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，或者按照既定的佣金金額或比例等確定。

##### ⑥ 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。

##### ⑦ 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)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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

在合同開始日，本集團評估合同是否為租賃或包含租賃，如果合同中一方讓渡了在一定期間內控制一項或多項已識別資產使用的權利以換取對價，則該合同為租賃或者包含租賃。為確定合同是否讓渡了在一定期間內控制已識別資產使用的權利，本集團評估合同中的客戶是否有權獲得在使用期間內因使用已識別資產所產生的幾乎全部經濟利益，並有權在該使用期間主導已識別資產的使用。

合同中同時包含多項單獨租賃的，本集團將合同予以分拆，並分別各項單獨租賃進行會計處理。同時符合下列條件的，使用已識別資產的權利構成合同中的一項單獨租賃：

- 承租人可從單獨使用該資產或將其與易於獲得的其他資源一起使用中獲利；
- 該資產與合同中的其他資產不存在高度依賴或高度關聯關係。

合同中同時包含租賃和非租賃部分的，本集團作為出租人和承租人時，將租賃和非租賃部分分拆後進行會計處理。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 29. 租賃(續)

#### (1) 作為承租人

本集團租賃資產的類別主要包括房屋建築物、機器設備及場地使用權。

##### (a) 初始計量

在租賃開始日，本集團將其可在租賃期內使用租賃資產的權利確認為使用權資產，將尚未支付的租賃付款額的現值確認為租賃負債，短期租賃和低價值資產租賃除外。在計算租賃付款額的現值時，本集團採用內含利率作為折現率；無法確定租賃內含利率的，採用承租人增量借款利率作為折現率。

租賃期是本集團有權使用租賃資產且不可撤銷的期間。本集團有續租選擇權，即有權選擇續租該資產，且合理確定將行使該選擇權的，租賃期還包含續租選擇權涵蓋的期間。本集團有終止租賃選擇權，即有權選擇終止租賃該資產，但合理確定將不會行使該選擇權的，租賃期包含終止租賃選擇權涵蓋的期間。發生本集團可控範圍內的重大的事件或變化，且影響本集團是否合理確定將行使相應選擇權的，本集團對其是否合理確定將行使續租選擇權、購買選擇權或不行使終止租賃選擇權進行重新評估。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 29. 租賃(續)

#### (1) 作為承租人(續)

##### (b) 後續計量(續)

本集團採用年限平均法對使用權資產計提折舊。能夠合理確定租賃期屆滿時取得租賃資產所有權的，本集團在租賃資產剩餘使用壽命內計提折舊。無法合理確定租賃期屆滿時能夠取得租賃資產所有權的，本集團在租賃期與租賃資產剩餘使用壽命兩者孰短的期間內計提折舊。

本集團按照固定資產的週期性利率計算租賃負債在租賃期內各期間的利息費用，並計入當期損益。

未納入租賃負債計量的可變租賃付款額於實際發生時計入當期損益。

租賃期開始日後，當實質固定付款額發生變動、擔保餘值預計的應付金額發生變化、用於確定租賃付款額的指數或比率發生變動、購買選擇權、續租選擇權或終止選擇權的評估結果或實際行權情況發生變化時，本集團按照變動後的租賃付款額的現值重新計量租賃負債，並相應調整使用權資產的賬面價值。使用權資產賬面價值已調減至零，但租賃負債仍需進一步調減的，本集團將剩餘金額計入當期損益。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 29. 租賃(續)

#### (1) 作為承租人(續)

##### (c) 租賃變更

租賃變更是原合同條款之外的租賃範圍、租賃對價、租賃期限的變更，包括增加或終止一項或多項租賃資產的使用權，延長或縮短合同規定的租賃期等。

租賃發生變更且同時符合下列條件的，本集團將該租賃變更作為一項單獨租賃進行會計處理：

- 該租賃變更通過增加一項或多項租賃資產的使用權而擴大租賃範圍；
- 增加的對價與租賃範圍擴大部分的單獨價格按合同情況調整後的金額相當。

租賃變更未作為一項單獨租賃進行會計處理的，在租賃變更生效日，本集團重新確定租賃期，並採用修訂後的折現率對變更後的租賃付款額進行折現，以重新計量租賃負債。在計算變更後租賃付款額的現值時，本集團採用剩餘租賃期間的租賃內含利率作為折現率；無法確定剩餘租賃期間的租賃內含利率的，採用租賃變更生效日的本集團增量借款利率作為折現率。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 29. 租賃(續)

#### (1) 作為承租人(續)

##### (c) 租賃變更(續)

就上述租賃負債調整的影響，本集團區分以下情形進行會計處理：

- 租賃變更導致租賃範圍縮小或租賃期縮短的，本集團調減使用權資產的賬面價值，以反映租賃的部分終止或完全終止。本集團將部分終止或完全終止租賃的相關利得或損失計入當期損益。
- 其他租賃變更，本集團相應調整使用權資產的賬面價值。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 29. 租賃(續)

#### (1) 作為承租人(續)

##### (d) 短期租賃和低價值資產租賃

本集團在租賃開始日，租賃期不超過12個月，且不包含購買選擇權的租賃認定為短期租賃；將單項租賃資產為全新資產時價值不超過人民幣30,000元的租賃認定為低價值資產租賃。本集團轉租或預期轉租租賃資產的，原租賃不認定為低價值資產租賃。本集團對短期租賃和低價值資產租賃選擇不確認使用權資產和租賃負債。在租賃期內各個期間按照直線法計入相關資產成本或當期損益，或有租金在實際發生時計入當期損益。

#### (2) 作為出租人

租賃開始日實質上轉移了與租賃資產所有權有關的幾乎全部風險和報酬的租賃為融資租賃，除此之外的均為經營租賃。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 29. 租賃(續)

#### (2) 作為出租人(續)

##### (a) 作為融資租賃出租人

在租賃開始日，本集團對融資租賃確認應收融資租賃款，並終止確認融資租賃資產。本集團對應收融資租賃款進行初始計量時，以租賃投資淨額作為應收融資租賃款的入賬價值。租賃投資淨額為未擔保餘值和租賃期開始日尚未收到的租賃收款額按照租賃內含利率折現的現值之和。

本集團按照固定的週期性利率計算並確認租賃期內各個期間的利息收入。本集團取得的未納入租賃投資淨額計量的可變租賃付款額應當在實際發生時計入當期損益。

##### (b) 作為經營租賃出租人

經營租賃的租金收入在租賃期內各個期間按直線法確認為當期損益，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)

2018年12月31日至2019年12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)

### 29. 租賃(續)

#### (3) 售後租回交易

本集團按照附註四、26評估確定售後租回交易中的資產轉讓是否屬於銷售。

##### (a) 作為承租人

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本集團作為承租人按原資產賬面價值中與租回獲得的使用權有關的部分，計量售後租回形成的使用權資產，並僅就轉讓至出租人的權利確認相關利得或損失；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本集團作為承租人繼續確認被轉讓資產，同時確認一項與轉讓收入等額的金融負債，按照附註四、9對該金融資產進行會計處理。

##### (b) 作為出租人

售後租回交易中的資產轉讓屬於銷售的，本集團作為出租人對資產購買進行會計處理，並根據前述規定對資產出租進行會計處理；售後租回交易中的資產轉讓不屬於銷售的，本集團作為出租人不確認被轉讓資產，但確認一項與轉讓收入等額的金融資產，並按照附註四、9對該金融資產進行會計處理。

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12月31日  
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

### 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。
- (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。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

- (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。
- (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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

- (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。

- (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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

- (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)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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) 建造合同履約進度的確定方法(僅適用於控制權在一段時間內轉移的情形)

本集團按照投入法或產出法確定提供建造合同的履約進度，具體而言，本集團按照累計實際發生的建造成本佔預計總成本的比例確定履約進度，累計實際發生的成本包括本集團向客戶轉移商品過程中所發生的直接成本和間接成本。本集團認為，與客戶之間的建造合同價款以建造成本為基礎確定，實際發生的建造成本佔預計總成本的比例能夠如實反映建造服務的履約進度。本集團按照累計實際發生的建造成本佔預計總成本的比例確定履約進度，並據此確認收入。鑒於建造合同存續期間較長，可能跨越幾個會計期間，本集團會隨著建造合同的推進覆核並修訂預算，相應調整收入確認金額。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 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。

#### (4) 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、20)。

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)

2018年12月31日至2019年12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)

#### (4) 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。

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。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

#### (5) 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。

#### (6) 應收款項壞賬準備

應收款項壞賬準備是基於評估應收款項的可收回性。鑒定應收款項壞賬準備要求管理層的判斷和估計。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應收款項的賬面價值及應收款項壞賬準備的計提或轉回。

#### (7) 固定資產及無形資產的預計可使用年限

本集團至少於每年年度終了，對固定資產及無形資產的預計使用壽命進行覆核。預計使用壽命是管理層基於對同類資產歷史經驗並結合預期技術更新而確定的。當以往的估計發生重大變化時，則相應調整未來期間的折舊及攤銷費用。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

#### (8) 質量保證

本集團對具有類似特徵的合同組合，根據歷史保修數據、當前保修情況，考慮產品改進、市場變化等全部相關信息後，對保修費率予以合理估計。本集團至少於每一資產負債表日對保修費率進行重新評估，並根據重新評估後的保修費率確定預計負債。

#### (9) 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。

### 35. 重要會計政策和會計估計變更

#### (1) 重要會計政策變更原因

財政部於2018年12月13日頒佈了修訂後的《企業會計準則第21號－租賃》(以下簡稱「新租賃準則」)，並於2019年4月30日頒佈了《財政部關於修訂印發2019年一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)及其解讀，本集團已採用上述準則和通知要求編製2019年12月31日財務報表。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 重要會計政策變更的影響

##### 1) 新租賃準則變更的影響

2018年12月13日，財政部頒佈了修訂的《企業會計準則第21號—租賃》(簡稱「新租賃準則」)，新租賃準則採用與現行融資租賃會計處理類似的單一模型，要求承租人對除短期租賃和低價值租賃以外的所有租賃確認使用權資產和租賃負債，並分別確認折舊和利息費用。本集團自2019年1月1日開始按照新修訂的租賃準則進行會計處理，並根據銜接規定，對可比期間信息不予調整，首次執行新租賃準則與現行租賃準則的差異追溯調整本報告期初留存收益。

- (a) 對於首次執行日之前的融資租賃，本集團按照融資租入資產和應付融資租賃款的原賬面價值，分別計量使用權資產和租賃負債；
- (b) 對於首次執行日之前的經營租賃，本集團根據剩餘租賃付款額按首次執行日的增量借款利率折現的閒置計量租賃負債，並根據每項租賃按照與租賃負債相等的金額及預付租金必要調整計量使用權資產。假設自租賃期開始日即採用新租賃準則，採用首次執行日的本集團作為承租方的增量借款利率作為折現率的賬面價值計量使用權資產；

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 重要會計政策變更的影響(續)

##### 1) 新租賃準則變更的影響(續)

- (c) 本集團按照附註四、20對使用權資產進行減值測試並進行相應的會計處理。

本集團對首次執行日之前租賃資產屬於低價值資產的經營租賃或將於12個月內完成的經營租賃，採用簡化處理，未確認使用權資產和租賃負債。此外，本集團對於首次執行日之前的經營租賃，採用下列簡化處理。

- (d) 計量租賃負債時，具有相似特徵的租賃可採用同一折現率；使用權資產的計量可不包含初始直接費用；
- (e) 存在續租選擇權或終止租賃選擇權的，本集團根據首次執行日前選擇權的實際行使及其他最新情況確定租賃期；
- (f) 作為使用權資產減值測試的替代，本集團評估保函租賃的合同在首次執行前是否為虧損合同，並根據首次執行日前計入資產負債表的虧損準備金額調整使用資產；

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 重要會計政策變更的影響(續)

##### 1) 新租賃準則變更的影響(續)

(g) 首次執行日前的租賃變更，本集團根據租賃變更的最終安排進行會計處理。

對於2018年財務報表中披露的重大經營租賃尚未支付的最低租賃付款額，本集團按照2019年1月1日本集團作為承租人的增量借款利率折現的現值，與2019年1月1日計入資產負債表的租賃負債的差異調整過程如下：

項目	金額
2018年12月31日重大經營租賃最低租賃付款額	88,966,411.92
減：採用簡化處理的最低租賃付款額	11,086,032.66
其中：短期租賃	11,086,032.66
低價值租賃	—
加：2018年12月31日融資租賃最低租賃付款額	217,134,238.70
減：2018年12月31日融資租賃最低租賃付款額中重分類至一年內到期非流動負債列報金額	75,187,637.84
2019年1月1日新租賃準則下最低租賃付款額	219,826,980.12
2019年1月1日增量借款利率加權平均值	4.13%
2019年1月1日租賃負債 (含已重分類至一年內到期的非流動負債列報金額)	213,082,952.31

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 重要會計政策變更的影響(續)

##### 1) 新租賃準則變更的影響(續)

執行新租賃準則對本集團2019年1月1日的財務報表的主要影響列示如下  
(未列示未受影響項目)

##### ① 合併財務報表

報表項目	按原準則列示的		按新準則列示的	
	賬面價值2018年 12月31日	重分類	重新計量	賬面價值2019年 1月1日
預付款項	264,987,827.45	-	(344,799.95)	264,643,027.50
固定資產	3,224,720,949.14	(327,937,170.14)	-	2,896,783,779.00
使用權資產	-	327,937,170.14	76,249,540.76	404,186,710.90
長期待攤費用	224,093,001.19	-	(8,845,553.45)	215,247,447.74
一年內到期的非流動負債	170,826,135.24	-	28,749,276.66	199,575,411.90
應付賬款	1,522,525,538.63	-	1,366,198.49	1,523,891,737.12
租賃負債	-	141,946,600.86	42,387,074.78	184,333,675.64
長期應付款	147,696,759.15	(141,946,600.86)	-	5,750,158.29
歸屬於母公司未分配利潤	2,708,521,621.81	-	(4,927,467.14)	2,703,594,154.67
歸屬於少數股東權益	420,762,299.14	-	(515,895.43)	420,246,403.71

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 重要會計政策變更的影響(續)

##### 1) 新租賃準則變更的影響(續)

##### ② 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2018年 12月31日			賬面價值2019年 1月1日
使用權資產	—	—	5,373,171.48	5,373,171.48
一年內到期的非流動負債	53,500,000.00	—	5,373,171.48	58,873,171.48

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 重要會計政策變更的影響(續)

##### 2) 財務報表列報調整

本集團根據《財政部關於修訂印發2019年一般企業財務報表格式的通知》(財會[2019]6號)及其解讀，除執行新租賃準則產生的列報變化外，本集團將原「應收票據及應收賬款」項目拆分為「應收票據」和「應收賬款」，將原「應付票據及應付賬款」項目拆分為「應付票據」和「應付賬款」。新增「應收款項融資」項目以反映資產負債表日以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據和應收賬款等。「其他應收款」項目中「應收利息」和「其他應付款」項目中「應付利息」僅反映相關金融工具已到期可收取但尚未收到或已到期應支付但尚未支付的利息，基於實際利率法計提的利息應包含在相應金融工具的賬面餘額中。相關金融工具已到期可收取但於資產負債表日尚未收到的利息在「應收利息」列報，將「減：資產減值損失」調整為「加：資產減值損失(損失以「-」號填列)」，將「減：信用減值損失」調整為「加：信用減值損失(損失以「-」號填列)」，並將上述兩個項目分別移至「公允價值變動損益」項目後，增加投資收益其中項「以攤餘成本計量的金融資產終止確認收益」項目。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 重要會計政策變更的影響(續)

##### 2) 財務報表列報調整(續)

財務報表因新財務報表格式變更引起的追溯重述對2018年12月31日合併及母公司的資產負債表的影響如下：

#### ① 合併資產負債表

報表項目	2018年12月31日	重分類	2019年1月1日
應收票據	—	674,085,704.48	674,085,704.48
應收賬款	—	2,636,400,832.87	2,636,400,832.87
應收款項融資	—	454,859,482.38	454,859,482.38
應收票據及應收賬款	3,765,346,019.73	(3,765,346,019.73)	—
其他應收款	928,431,789.73	(2,148,080.34)	926,283,709.39
發放貸款及墊款	1,154,317,102.20	2,148,080.34	1,156,465,182.54
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
應付票據及應付賬款	2,748,376,442.76	(2,748,376,442.76)	—
短期借款	911,696,617.94	1,821,232.74	913,517,850.68
吸收存款及同業存放	1,334,738,381.17	2,074,280.04	1,336,812,661.21
其他應付款	599,204,267.53	(13,156,812.78)	586,047,454.75
應付債券	799,143,854.22	9,261,300.00	808,405,154.22

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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) 重要會計政策變更的影響(續)

##### 2) 財務報表列報調整(續)

##### ② 母公司資產負債表

報表項目	2018年12月31日	重分類	2019年1月1日
其他應付款	62,986,536.29	(9,261,300.00)	53,725,236.29
應付債券	799,143,854.22	9,261,300.00	808,405,154.22

(3) 本集團本年度無重大會計估計變更情況。

(4) 本集團本年度無重大的前期會計差錯調整情況。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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

### 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)	16%、13%、10%、9%、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	按實際繳納增值稅計稅	5%及7%
— 教育費附加	按實際繳納增值稅計稅	2%及3%
— 房產稅	房產原值的70%或租賃收入	1.2%或12%
— 土地使用稅	土地佔用面積	人民幣10元/平方米/年、 人民幣20元/平方米/年、 人民幣16元/平方米/年、 人民幣14元/平方米/年、 人民幣8元/平方米/年
香港利得稅	—	16.5%
其他地區/國家利得稅	—	15.2%、20%、34%、39%

註：2019年3月20日，財政部、稅務總局、海關總署聯合發佈關於深化增值稅改革有關政策的公告(財政部、稅務總局、海關總署公告2019年第39號)，文件規定自2019年4月1日開始，增值稅一般納稅人發生增值稅應稅銷售行為或者進口貨物，原適用16%稅率的，稅率調整為13%；原適用10%稅率的，稅率調整為9%。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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	所得稅優惠政策
重慶機電股份有限公司	25%	—
重慶水輪機廠有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶卡福汽車制動轉向系統有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶鴿牌電線電纜有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶鴿牌電瓷有限公司	15%	所得稅優惠政策(2)
重慶鴿牌電工材料有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶通用工業(集團)有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(2)
重慶重通智遠空調設備有限公司	15%	所得稅優惠政策(2)
重慶重通透平技術股份有限公司	25%	—
吉林重通成飛新材料股份公司	15%	所得稅優惠政策(2)
重慶重通成飛新材料有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
甘肅重通成飛新材料有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重通成飛風電設備江蘇有限公司	15%	所得稅優惠政策(2)
錫林浩特晨飛風電設備有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶順昌通用電器有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶通用工業集團潼康水務有限公司	減半徵收	所得稅優惠政策(3)
重慶水泵廠有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶氣體壓縮機廠有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶機電智能製造有限公司	15%	所得稅優惠政策(2)
重慶盟訊電子科技有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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(續)

納稅主體名稱	所得稅稅率	所得稅優惠政策
重慶機電增材製造有限公司	25%	—
重慶機床(集團)有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶世瑪德智能製造有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
新疆福保田採棉服務有限公司	免企業所得稅	所得稅優惠政策(4)
重慶工具廠有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(2)
重慶第二機床廠有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶銀河鑄鍛有限責任公司	25%	—
重慶神工機械製造有限責任公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶霍洛伊德精密螺桿製造有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
重慶工業賦能創新中心有限公司	15%	所得稅優惠政策(2)
重慶盛普物資有限公司	25%	—
重慶機電控股集團財務有限公司	15%	所得稅優惠政策(1)
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德國公司	15.20%	—
精密技術集團投資發展有限公司	16.50%	—

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 企業所得稅稅收優惠

- (1) 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。
- (2) 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)、重慶工業賦能創新中心有限公司(高新技術企業資質證書編號：GR201851100040)、重慶成飛風電設備江蘇有限公司(高新技術企業資質證書編號：GR201832003842)、重慶鴿牌電瓷有限公司(高新技術企業資質證書編號：GR201651100225)、重慶工具廠有限責任公司(高新技術企業資質證書編號：GR201651100175)。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 企業所得稅稅收優惠

- (3) 本集團子公司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，第一年到第三年免征企業所得稅，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。
- (4) 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，其所得稅免征企業所得稅。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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，「年初」系指2018年12月31日(經調整首次執行新租賃準則及新財務報表格式，除了需要調整的項目外，於年初餘額與2019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」)，「年末」系指2019年12月31日，「本年」系指2019年1月1日至12月31日，「上年」系指2018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	年末餘額	年初餘額
現金	589,731.55	879,802.59
銀行存款	1,536,977,363.04	1,569,463,592.47
其他貨幣資金	557,052,553.97	594,326,911.12
合計	<u>2,094,619,648.56</u>	<u>2,164,670,306.18</u>
其中：存放在境外的款項總額	<u>64,767,665.24</u>	<u>13,349,574.40</u>

註：本集團存放境外的款項匯回不受限制。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

#### 貨幣資金年末使用受限制狀況

項目	年末餘額
銀行承兌匯票保證金	248,680,383.57
信用證保證金	4,198,010.81
保函保證金	70,729,672.21
使用受限的定期存款	91,580,893.68
法定準備金	141,863,593.70
合計	<u>557,052,553.97</u>

### 2. 交易性金融資產

項目	年末餘額	年初餘額
以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產	269,494.13	5,124,292.21
其中：權益工具投資	269,494.13	123,356.84
貨幣市場基金	—	5,000,935.37
合計	<u>269,494.13</u>	<u>5,124,292.21</u>

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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

##### (1) 應收票據分類列示

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
銀行承兌匯票	<b>184,217,929.12</b>	198,966,648.96	653,826,131.34
商業承兌匯票	<b>117,905,218.88</b>	518,035,990.22	518,035,990.22
減：減值準備	<b>6,051,761.14</b>	42,916,934.70	42,916,934.70
合計	<b><u>296,071,386.86</u></b>	<u>674,085,704.48</u>	<u>1,128,945,186.86</u>

註：本集團年末應收票據都是在一年以內。

##### (2) 年末本集團無於質押的應收票據

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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(續)

(3) 年末本集團無已經背書或貼現且在資產負債表日尚未到期的應收票據

(4) 年末因出票人未履約而將其轉應收賬款的票據

項目	轉為應收賬款金額
商業承兌匯票	158,602,202.56
合計	158,602,202.56

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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(續)

#### (5) 按壞賬計提方法分類列示

類別	2019年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備比例(%)	
按組合計提壞賬準備	302,123,148.00	100.00	6,051,761.14	2.00	296,071,386.86
其中：銀行承兌匯票	184,217,929.12	60.97	1,866,746.44	1.01	182,351,182.68
一般客戶商業承兌匯票	117,905,218.88	39.03	4,185,014.70	3.55	113,720,204.18
合計	<u>302,123,148.00</u>	<u>100.00</u>	<u>6,051,761.14</u>	<u>2.00</u>	<u>296,071,386.86</u>

註：年末銀行承兌匯票壞賬準備系本集團子公司重慶機電控股集團財務公司對其票據貼現資產依據信用風險特徵參照人民銀行《貸款風險分類指導原則》計提的預期信用損失人民幣1,866,746.44元。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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(續)

#### (5) 按壞賬計提方法分類列示(續)

續表

類別	2019年1月1日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 比例(%)	
按單項計提壞賬準備	448,041,480.00	62.49	42,916,934.70	9.58	405,124,545.30
其中：商業承兌匯票	448,041,480.00	62.49	42,916,934.70	9.58	405,124,545.30
按組合計提壞賬準備	268,961,159.18	37.51	—	—	268,961,159.18
其中：銀行承兌匯票	198,966,648.96	27.75	—	—	198,966,648.96
一般客戶商業 承兌匯票	69,994,510.22	9.76	—	—	69,994,510.22
合計	<u>717,002,639.18</u>	<u>100.00</u>	<u>42,916,934.70</u>	<u>3.66</u>	<u>674,085,704.48</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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(續)

#### (5) 按壞賬計提方法分類列示(續)

續表

類別	2018年12月31日				
	賬面餘額		壞賬準備		賬面價值
	金額	比例(%)	金額	壞賬準備 比例(%)	
按單項計提壞賬準備	448,041,480.00	38.23	42,916,934.70	9.58	405,124,545.30
其中：商業承兌匯票	448,041,480.00	100.00	42,916,934.70	9.58	405,124,545.30
按組合計提壞賬準備	723,820,641.56	61.77	—	—	723,820,641.56
其中：銀行承兌匯票	653,826,131.34	90.33	—	—	653,826,131.34
一般客戶商業 承兌匯票	69,994,510.22	9.67	—	—	69,994,510.22
<b>合計</b>	<b>1,171,862,121.56</b>	<b>100.00</b>	<b>42,916,934.70</b>	<b>3.66</b>	<b>1,128,945,186.86</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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(續)

#### (6) 本年度計提、收回、轉回的應收票據壞賬準備

類別	年初金額	本期變動金額		年末餘額
		加：發放貸款及墊款重分類至應收票據壞賬準備	減：重分類至應收賬款壞賬準備	
應收票據壞賬準備	<u>42,916,934.70</u>	1,866,746.44	38,731,920.00	6,051,761.14
合計	<u>42,916,934.70</u>	<u>1,866,746.44</u>	<u>38,731,920.00</u>	<u>6,051,761.14</u>

#### (7) 本集團本年度無實際核銷的應收票據。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收賬款

項目	年末餘額	年初餘額
應收賬款	<b>3,111,334,932.31</b>	3,051,333,203.60
減：減值準備	<b>423,220,675.82</b>	414,932,370.73
應收賬款淨額	<b><u>2,688,114,256.49</u></b>	<b><u>2,636,400,832.87</u></b>

註：本集團的應收賬款主要通過商品銷售、提供技術及相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產品交付和項目完成後1至2年內到期。本集團應收賬款不計息。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收賬款(續)

#### (1) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款

組合分類	年末餘額			
	原值	壞賬準備 比例(%)	壞賬準備	賬面價值
按單項計提壞賬準備的應收賬款	177,314,797.25	80.76	143,195,407.33	34,119,389.92
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	2,934,020,135.06	9.54	280,025,268.49	2,653,994,866.57
其中：關聯公司款項	174,078,131.41	—	—	174,078,131.41
質保金組合	66,975,926.83	—	—	66,975,926.83
信用期內回款良好組合	560,103,251.65	—	—	560,103,251.65
一般客戶款項組合	2,132,862,825.17	13.13	280,025,268.49	1,852,837,556.68
其中：1年以內	1,088,012,124.73	1.81	19,663,684.25	1,068,348,440.48
1-2年	499,701,625.42	5.97	29,810,453.79	469,891,171.63
2-3年	243,112,015.14	18.81	45,740,336.68	197,371,678.46
3-4年	146,692,368.31	26.77	39,266,942.54	107,425,425.77
4-5年	40,212,510.71	75.63	30,411,670.37	9,800,840.34
5年以上	115,132,180.86	100.00	115,132,180.86	—
合計	<u>3,111,334,932.31</u>	<u>13.60</u>	<u>423,220,675.82</u>	<u>2,688,114,256.49</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收賬款(續)

#### (1) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的應收賬款(續)

續表(續)

組合分類	原值	年初餘額		賬面價值
		壞賬準備 比例(%)	壞賬準備	
按單項計提壞賬準備的應收賬款	416,415,206.49	40.32	167,908,922.48	248,506,284.01
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	2,634,917,997.11	9.37	247,023,448.25	2,387,894,548.86
其中：關聯公司款項	124,024,604.82	5.70	7,065,783.30	116,958,821.52
質保金組合	9,348,992.54	—	—	9,348,992.54
信用期內回款良好組合	302,179,023.36	—	—	302,179,023.36
一般客戶款項組合	2,199,365,376.39	10.91	239,957,664.95	1,959,407,711.44
其中：1年以內	1,381,851,881.65	1.22	16,927,334.63	1,364,924,547.02
1-2年	396,310,771.73	5.35	21,212,496.26	375,098,275.47
2-3年	215,723,531.68	12.07	26,045,870.69	189,677,660.99
3-4年	54,587,365.78	61.63	33,639,712.36	20,947,653.42
4-5年	47,331,442.32	81.50	38,576,703.79	8,754,738.53
5年以上	103,560,383.23	100.00	103,555,547.22	4,836.01
<b>合計</b>	<b>3,051,333,203.60</b>	<b>13.60</b>	<b>414,932,370.73</b>	<b>2,636,400,832.87</b>

註：本集團始終按照相當於整個存續期內預期信用損失的金額計量應收賬款的減值準備，並以逾期天數與違約損失率為基礎計算其預期信用損失。違約損失率基於過去3-5年的實際信用損失經驗計算，並根據歷史數據收集期間的經濟狀況、當前的經濟狀況與本集團所預估的預計存續期內的經濟狀況三者之間的差異進行調整。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收賬款(續)

#### (2) 單獨進行預期信用測試的款項

名稱	年末餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	比例(%)	
重慶江北機械有限責任公司債權轉讓	22,840,155.15	22,840,155.15	100.00	預計無法收回
重慶鴿牌電線電纜有限公司成都經營部	11,150,019.24	11,150,019.24	100.00	預計無法收回
重慶華浩冶煉有限公司一債權轉讓	9,413,799.49	9,413,799.49	100.00	預計無法收回
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
MorganTechnologies	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
山西天弗燃氣有限公司	2,820,000.00	2,820,000.00	100.00	預計無法收回
山西壓縮天然氣集團晉中有限公司	2,738,600.00	2,738,600.00	100.00	預計無法收回
中天(江蘇)防務裝備有限公司	2,303,014.00	2,303,014.00	100.00	預計無法收回
重慶璧山順山機械有限公司	2,247,309.99	2,247,309.99	100.00	預計無法收回
R&HRisingLimited	2,007,908.43	2,007,908.43	100.00	預計無法收回
其他零星客戶	110,564,883.19	76,445,493.27	69.14	預計無法全額收回
合計	<u>177,314,797.25</u>	<u>143,195,407.33</u>		

註：本集團2019年按單項計提壞賬準備的應收款主要為由於債務方發生財務困難或款項賬齡較長收回或全額收回可能性較低款項。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收賬款(續)

(3) 根據開票日期，應收賬款的賬齡分析如下

賬齡	年末餘額		
	應收賬款	壞賬準備	壞賬準備比例(%)
1年以內	1,664,374,985.96	22,925,677.43	1.38
1-2年	719,522,822.77	33,877,477.99	4.71
2-3年	273,614,987.60	59,732,520.37	21.83
3-4年	176,666,099.28	41,602,334.14	23.55
4-5年	74,699,506.04	66,628,774.28	89.20
5年以上	202,456,530.66	198,453,891.61	98.02
合計	<u>3,111,334,932.31</u>	<u>423,220,675.82</u>	<u>13.60</u>

續表

賬齡	年初餘額		
	應收賬款	壞賬準備	壞賬準備比例(%)
1年以內	1,975,549,541.44	31,103,159.89	1.57
1-2年	501,533,984.36	38,337,125.87	7.64
2-3年	248,308,042.65	65,356,182.64	26.32
3-4年	75,482,077.06	44,322,470.56	58.72
4-5年	60,226,423.16	45,585,132.85	75.69
5年以上	190,233,134.93	190,228,298.92	100.00
合計	<u>3,051,333,203.60</u>	<u>414,932,370.73</u>	<u>13.60</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收賬款(續)

#### (4) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

類別	年初金額	計提	本期變動金額				年末餘額
			加：應收票據 壞賬準備 重分類金額	收回或轉回	轉銷或核銷	減：重分類至 合同資產 壞賬準備金額	
應收賬款壞賬準備	414,932,370.73	4,964,444.58	38,731,920.00	24,461,280.28	6,392,275.01	4,554,504.20	423,220,675.82
合計	414,932,370.73	4,964,444.58	38,731,920.00	24,461,280.28	6,392,275.01	4,554,504.20	423,220,675.82

#### (5) 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	6,392,275.01

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收賬款(續)

#### (5) 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
四川華潤鴨嘴河水電開發有限公司	產品銷售款	5,227,213.68	經法院判決，剩餘款項無法收回，且公司同意判決結果，不再上訴	總經理辦公會	否
合計	-	5,227,213.68	-	-	-

#### (6) 本集團本年度無因金融資產轉移而終止確認的應收賬款

#### (7) 本集團本年度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)

2018年12月31日至2019年12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. 應收賬款(續)

#### (8) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的應收賬款情況

對方單位	年末餘額	賬齡	佔應收賬款年末餘額 合計數的比例(%)	壞賬準備金額	未結算原因
北京萬源工業有限公司	166,605,800.00	1-2年、2-3年、 3-4年	5.35	12,556,820.43	受市場影響，客戶 項目進度延遲
老撾南椰2B電站EPC項 目(龍海集團有限公司 NONGHAIGROUPLTD)	121,642,717.66	1年以內、1-2年	3.91	2,690,829.08	根據履約合同約 定，尚未結算
太原重工股份有限公司	83,088,353.34	1年以內、1-5年、 5年以上	2.67	14,478,009.50	雙方協商按對方付 款計劃付款
明陽智慧能源集團股份公司	74,120,768.05	1年以內	2.38	3,469,261.02	滾動付款，尚未結 算
綦江綦齒傳動有限公司	62,506,150.82	1年以內、1-3年	2.01	310,373.02	滾動付款，尚未 結算
合計	507,963,789.87	—	16.32	33,505,293.05	—

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收款項融資

#### (1) 應收款項融資分類

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
銀行承兌匯票	<u>470,685,913.42</u>	<u>454,859,482.38</u>	—
合計	<u>470,685,913.42</u>	<u>454,859,482.38</u>	—

註：本集團視日常資金管理的需要，將銀行承兌匯票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。

本集團無單項計提減值準備的銀行承兌匯票。年末本集團按照整個存續期預期信用損失計量壞賬準備。本集團認為所持的銀行承兌匯票不存在重大信用風險，不會因銀行違約而產生重大損失。

#### (2) 年末已用於質押的應收票據

項目	已質押金額
銀行承兌匯票	<u>182,429,375.84</u>
合計	<u>182,429,375.84</u>



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應收款項融資

#### (3) 年末本集團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	終止確認金額	未終止確認金額
銀行承兌匯票	1,641,616,611.99	—
合計	1,641,616,611.99	—

註： 年末本集團將等額的未到期的應收票據人民幣1,641,616,611.99元(年初餘額：人民幣1,346,078,011.10元)背書予供貨商以支付其材料採購款，本集團管理層認為該等未到期票據所有權的風險及回報已實質轉移，故而完全終止確認該等應收票據及應付供貨商款項。本集團對該等完全終止確認的未到期應收票據的繼續涉入程度以出票銀行無法向票據持有人結算款項為限。本集團繼續涉入所承受的可能最大損失為本集團背書予供貨商的未到期應收票據款項，年末人民幣1,641,616,611.99元(年初餘額：人民幣1,346,078,011.10元)。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 預付款項

#### (1) 預付款項

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
1年以內	<b>205,716,446.84</b>	221,431,460.88	221,776,260.83
1-2年	<b>34,446,116.81</b>	26,431,176.83	26,431,176.83
2-3年	<b>10,516,169.32</b>	4,743,971.56	4,743,971.56
3年以上	<b>16,335,602.70</b>	14,204,492.91	14,204,492.91
合計	<b>267,014,335.67</b>	266,811,102.18	267,155,902.13
減：減值準備	<b>833,724.00</b>	2,168,074.68	2,168,074.68
預付賬款淨值	<b>266,180,611.67</b>	264,643,027.50	264,987,827.45

註：年末本集團賬齡超一年以上的預付賬款金額為人民幣61,297,888.83元(年初金額：人民幣45,379,641.30元)，主要為預付材料貨款，因為供貨週期較長，材料尚未到貨。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 預付款項(續)

#### (2) 年末賬齡超過1年且金額重要的預付賬款

單位	年末餘額	賬齡	未結算原因	佔預付款項 年末餘額合 計數的比例 (%)
重慶建工集團股份 有限公司	<b>6,027,750.88</b>	1-2年，2-3年	尚未收貨	2.26
鞍山正發表面技術工 程股份有限公司	<b>1,636,896.62</b>	1-2年	尚未收貨	0.61
成都飛逸商貿有限 公司	<b>2,097,000.00</b>	1-2年	尚未收貨	0.79
遼寧鞍礦建築總公司	<b>2,210,430.00</b>	1-2年，2-3年	尚未收貨	0.83
中冶賽迪電氣技術 有限公司	<b>1,517,000.02</b>	1-2年	尚未收貨	0.57
合計	<b><u>13,489,077.52</u></b>			<b><u>5.05</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 預付款項(續)

#### (3) 按預付對象歸集的年末餘額前五名的預付款情況

債務單位	年末餘額	賬齡	未結算原因	佔預付款項年末 餘額合計數的比 例(%)
中銅國際貿易集團 有限公司	<b>33,457,108.99</b>	1年以內	尚未結算款項	12.53
山東盈九新能源科 技有限公司	<b>18,723,054.00</b>	1年以內	按履約合同約定預 付材料採購款	7.01
北京科拉斯科技有 限公司西城分公 司	<b>12,499,836.56</b>	1年以內	按履約合同約定預 付材料採購款	4.68
威海維賽新材料科 技有限公司	<b>6,367,233.22</b>	1年以內	按履約合同約定預 付材料採購款	2.38
重慶建工集團股份 有限公司	<b>6,027,750.88</b>	1-2年；2-3年	按履約合同約定支 付但尚未結算工 程建設款	2.26
<b>合計</b>	<b><u>77,074,983.65</u></b>			<b><u>28.86</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	年初餘額	本期變動金額			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
預付款項壞賬準備	2,168,074.68	—	1,334,350.68	—	<b>833,724.00</b>
合計	<u>2,168,074.68</u>	<u>—</u>	<u>1,334,350.68</u>	<u>—</u>	<u><b>833,724.00</b></u>

### 7. 其他應收款

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
應收利息	—	—	20,538,197.57
應收股利	<b>436,478,069.56</b>	383,447,758.44	383,447,758.44
其他應收款	<b>950,732,242.50</b>	639,063,592.40	620,673,475.17
合計	<b>1,387,210,312.06</b>	1,022,511,350.84	1,024,659,431.18
減：減值準備	<b>183,654,530.40</b>	96,227,641.45	96,227,641.45
淨額	<u><b>1,203,555,781.66</b></u>	<u>926,283,709.39</u>	<u>928,431,789.73</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.1 應收利息

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
關聯借款	—	—	18,390,117.23
發放貸款	—	—	2,148,080.34
合計	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>20,538,197.57</u>

#### 7.2 應收股利

##### (1) 應收股利分類

項目(或被投資單位)	年末餘額	年初餘額
重慶康明斯發動機有限公司	<b>434,540,613.18</b>	378,631,655.04
重慶紅岩方大汽車懸架有限公司	<b>1,937,456.38</b>	4,816,103.40
合計	<u><b>436,478,069.56</b></u>	<u>383,447,758.44</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.2 應收股利(續)

##### (2) 重要的賬齡超過1年的應收股利

項目(或被投資單位)	年末餘額	賬齡	未收回原因	是否發生減值及其判斷依據
重慶紅岩方大汽車懸架有限公司	1,937,456.38	1-2年	對方尚未支付	公司經營正常，具備支付能力
重慶康明斯發動機有限公司	166,726,358.24	1-2年	對方尚未支付	公司經營正常，具備支付能力
合計	168,663,814.62			

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款

##### (1) 其他應收款按款項性質分類

款項性質	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
備用金	41,879,073.45	45,008,575.55	45,008,575.55
對第三方公司墊付款項	19,574,222.28	71,123,714.37	71,123,714.37
保證金	34,554,133.81	34,470,011.74	34,470,011.74
關聯公司款項	149,020,042.26	157,140,919.06	138,750,801.83
住房修理基金	23,836,239.61	23,135,900.48	23,135,900.48
資產、土地處置款	214,687,758.58	85,032,555.39	85,032,555.39
大集體款項	29,861,801.68	37,789,608.64	37,789,608.64
中國銀行質押票據款	-	19,824,500.00	19,824,500.00
代收代付款項	246,203,177.03	121,403,432.39	121,403,432.39
其他	89,961,698.18	44,134,374.78	44,134,374.78
借款及利息	88,531,658.42	-	-
預付購房款	12,622,437.20	-	-
其他應收款賬款餘額合計	950,732,242.50	639,063,592.40	620,673,475.17
減：減值準備	183,654,530.40	96,227,641.45	96,227,641.45
其他應收款賬面淨值合計	767,077,712.10	542,835,950.95	524,445,833.72



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款(續)

(2) 按賬齡分析如下

賬齡	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
一年以內	654,368,274.70	501,488,551.55	483,098,434.32
一年至二年	100,887,533.18	67,220,910.30	67,220,910.30
二年至三年	92,163,305.28	10,730,019.07	10,730,019.07
三年至四年	40,316,178.69	6,556,378.48	6,556,378.48
四年至五年	6,768,657.75	3,125,759.00	3,125,759.00
五年以上	56,228,292.90	49,941,974.00	49,941,974.00
其他應收款賬款餘額合計	950,732,242.50	639,063,592.40	620,673,475.17
減：壞賬準備	183,654,530.40	96,227,641.45	96,227,641.45
其他應收款賬面淨值合計	767,077,712.10	542,835,950.95	524,445,833.72

註： 本集團其他應收款賬齡自其他應收款確認日開始計算。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款(續)

##### (3) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款

組合分類	2019年12月31日			賬面價值
	賬面原值	壞賬準備比例(%)	壞賬準備金額	
單獨進行預期信用損失測試的款項	378,871,450.89	44.57	168,872,744.43	209,998,706.46
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	571,860,791.61	2.58	14,781,785.97	557,079,005.64
其中：政府性質款項	222,820,123.34	-	-	222,820,123.34
關聯公司款項	128,025,979.74	8.04	10,293,923.37	117,732,056.37
押金、保證金及備用金	56,037,834.36	0.31	173,043.60	55,864,790.76
一般款項或其他款項	164,976,854.17	2.62	4,314,819.00	160,662,035.17
其中：1年以內	71,831,157.34	0.05	36,890.96	71,794,266.38
1-2年	33,323,716.39	0.03	11,000.00	33,312,716.39
2-3年	17,912,918.93	1.86	332,985.46	17,579,933.47
3-4年	3,318,641.69	2.20	73,109.04	3,245,532.65
4-5年	5,057,175.52	-	-	5,057,175.52
5年以上	33,533,244.30	11.51	3,860,833.54	29,672,410.76
合計	<u>950,732,242.50</u>	<u>19.32</u>	<u>183,654,530.40</u>	<u>767,077,712.10</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款(續)

##### (3) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款(續)

續表

組合分類	2019年1月1日			
	賬面原值	壞賬準備比例(%)	壞賬準備金額	賬面價值
單獨進行預期信用損失測試的款項	100,726,069.82	90.30	90,954,467.38	9,771,602.44
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	538,337,522.58	0.98	5,273,174.07	533,064,348.51
其中：政府性質款項	99,062,557.03	—	—	99,062,557.03
關聯公司款項	118,394,854.13	—	—	118,394,854.13
押金、保證金及備用金	34,470,011.74	—	—	34,470,011.74
一般款項或其他款項	286,410,099.68	1.84	5,273,174.07	281,136,925.61
其中：1年以內	219,284,607.99	0.23	508,856.00	218,775,751.99
1-2年	27,932,055.85	0.07	20,081.39	27,911,974.46
2-3年	4,917,470.58	—	—	4,917,470.58
3-4年	5,138,328.65	1.95	100,000.00	5,038,328.65
4-5年	1,785,275.06	—	—	1,785,275.06
5年以上	27,352,361.55	16.98	4,644,236.68	22,708,124.87
合計	<u>639,063,592.40</u>	<u>15.06</u>	<u>96,227,641.45</u>	<u>542,835,950.95</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款(續)

##### (3) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款(續)

續表

組合分類	2018年12月31日			
	賬面原值	壞賬準備比例(%)	壞賬準備金額	賬面價值
單獨進行預期信用損失測試的款項	100,726,069.82	90.30	90,954,467.38	9,771,602.44
按信用風險特徵組合計提壞賬準備	519,947,405.35	1.01	5,273,174.07	514,674,231.28
其中：政府性質款項	99,062,557.03	—	—	99,062,557.03
關聯公司款項	100,004,736.90	—	—	100,004,736.90
押金、保證金及備用金	34,470,011.74	—	—	34,470,011.74
一般款項或其他款項	286,410,099.68	1.84	5,273,174.07	281,136,925.61
其中：1年以內	219,284,607.99	0.23	508,856.00	218,775,751.99
1-2年	27,932,055.85	0.07	20,081.39	27,911,974.46
2-3年	4,917,470.58	—	—	4,917,470.58
3-4年	5,138,328.65	1.95	100,000.00	5,038,328.65
4-5年	1,785,275.06	—	—	1,785,275.06
5年以上	27,352,361.55	16.98	4,644,236.68	22,708,124.87
合計	<u>620,673,475.17</u>	<u>15.50</u>	<u>96,227,641.45</u>	<u>524,445,833.72</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款(續)

##### (3) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款(續)

##### 1) 單獨進行預期信用測試的款項

名稱	年末餘額			計提理由
	賬面餘額	壞賬準備	比例(%)	
重慶商社化工有限公司(註釋2)	285,327,045.52	85,598,113.65	30.00	預計無法全額收回
重慶江北機械有限責任公司	31,213,147.59	31,213,147.59	100.00	預計無法收回
陳渝蘭	14,430,194.00	14,430,194.00	100.00	預計無法收回
重慶港天物業有限公司(惠工大廈)	9,680,000.00	9,680,000.00	100.00	預計無法收回
WaterGenPowerS.r.l	3,969,301.71	3,969,301.71	100.00	預計無法收回
重慶華浩冶煉有限公司	3,264,844.35	3,264,844.35	100.00	預計無法收回
重慶重大高科物業發展有限公司 (購房款)	2,942,437.20	2,942,437.20	100.00	預計無法收回
重慶市慕齒汽車零部件有限責任公司	1,341,455.00	1,341,455.00	100.00	預計無法收回
重慶瑞時達動力科技有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	預計無法收回
其他	25,703,025.52	15,433,250.93	60.04	預計無法全額收回
合計	<u>378,871,450.89</u>	<u>168,872,744.43</u>	<u>44.57</u>	—

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款(續)

##### (3) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款(續)

##### 1) 單獨進行預期信用測試的款項(續)

註1：本集團2019年度單項計提壞賬準備的其他應收款主要系由於債務人發生財務困難或賬齡較長款項，本集團管理層預計無法收回或無法全額收回。

註2：本集團境外子公司精密技術集團投資發展有限公司(簡稱PTG香港公司)與重慶商社化工有限公司(簡稱重慶商社化工)開展橡膠貿易業務，重慶商社化工因其法定代表人涉案暫不能按協議規定就委託PTG香港公司購買的橡膠按時支付貨款。本集團兌付因該貿易業務開出的到期銀行信用證形成年末墊款的本金餘額人民幣285,327,045.52元，本集團正積極與重慶商社化工及其股東等有關各方協商並研究適當解決方案，經本集團管理層測試，對該墊付款項計提預期信用損失人民幣85,598,113.65元。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款(續)

(4) 本年度計提、轉回(或收回)的壞賬準備情況

類別	年初餘額	變動情況			年末餘額
		計提	收回或轉回	轉銷或核銷	
其他應收賬款壞賬準備	96,227,641.45	89,920,322.09	2,507,620.63	(14,187.49)	183,654,530.40
合計	96,227,641.45	89,920,322.09	2,507,620.63	(14,187.49)	183,654,530.40

(5) 本集團本年度實際核銷的其他應收款金額為人民幣-14,187.49元。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他應收款(續)

#### 7.3 其他應收款(續)

(6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

對方單位	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款 期末餘額合計 數的比例(%)	壞賬準備金額
重慶商社化工有限公司	因貿易業務形成的墊款、借款及利息	286,289,999.73	1年以內	30.11	85,598,113.65
重慶邁瑞城市建設投資 有限責任公司	土地處置款	115,059,463.57	1年以內，1-3年	12.10	-
重慶市金潼工業建設投資有限公司	土地處置款	64,034,072.01	1年以內	6.74	-
重慶江北機械有限責任公司	關聯公司款項	61,213,147.59	1年以內，2-4年	6.44	31,213,147.59
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	關聯公司款項	46,273,714.96	1年以內，1-3年	4.87	10,293,923.37
合計		572,870,397.86	-	60.26	127,105,184.61

(7) 本集團本年度無因金融資產轉移而終止確認的其他應收款

(8) 本集團本年度無因轉移其他應收款且繼續涉入形成的資產、負債



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 存貨

#### (1) 存貨分類

項目	賬面餘額	年末餘額	
		跌價準備	賬面價值
原材料	297,365,982.08	42,147,840.40	255,218,141.68
在產品	684,454,694.68	65,766,138.86	618,688,555.82
庫存商品	1,072,174,013.15	48,350,108.00	1,023,823,905.15
委託加工物資	7,684,210.71	—	7,684,210.71
低值易耗品	70,607,300.33	—	70,607,300.33
發出商品	5,462,492.65	—	5,462,492.65
合計	<u>2,137,748,693.60</u>	<u>156,264,087.26</u>	<u>1,981,484,606.34</u>

續表

項目	賬面餘額	年初餘額	
		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>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 存貨(續)

#### (2) 本年度計提、轉回(或收回)的存貨跌價準備情況

項目	年初餘額	本期增加		本期減少		年末餘額
		計提	其他	收回或轉回	轉銷或核銷	
原材料	35,468,228.47	6,679,611.93	-	-	-	42,147,840.40
在產品	63,308,544.28	2,457,594.58	-	-	-	65,766,138.86
庫存商品	58,878,818.62	5,138,432.04	-	9,987,110.87	5,680,031.79	48,350,108.00
合計	157,655,591.37	14,275,638.55	-	9,987,110.87	5,680,031.79	156,264,087.26

#### (3) 存貨跌價準備計提

項目	確定可變現淨值的具體依據	本期轉回或轉銷原因
原材料	生產的產品估計售價減去至完工估計發生的成本	最終生產產品售價上漲，跌價準備予以轉回。
在產品	生產的產品估計售價減去至完工估計發生的成本	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。

#### (4) 本集團年末存貨餘額中不含有借款費用資本化金額的情況

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 合同資產

#### (1) 合同資產情況

項目	賬面餘額	年末餘額	
		減值準備	賬面價值
與建造合同相關的合作資產	66,943,824.37	—	66,943,824.37
一般業務形成的合同資產	344,922,953.38	43,412,265.60	301,510,687.78
合計	<u>411,866,777.75</u>	<u>43,412,265.60</u>	<u>368,454,512.15</u>

註：本集團管理層預計年末形成上述合同資產一年內將履約。

續表

項目	賬面餘額	年初餘額	
		減值準備	賬面價值
與建造合同相關的合作資產	249,077,553.98	—	249,077,553.98
一般業務形成的合同資產	49,508,552.84	49,508,552.84	—
合計	<u>298,586,106.82</u>	<u>49,508,552.84</u>	<u>249,077,553.98</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 合同資產(續)

#### (2) 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	變動金額	變動原因
與建造合同相關的合作資產	(182,133,729.61)	將收款權期限在一年以上的合同資產重分類至其他非流動資產列報
一般業務形成的合同資產	301,510,687.78	合同履約過程中，按履約進度確認的合同收入早於達到收款節點收取對價的時間
合計	<u>119,376,958.17</u>	

#### (3) 本年合同資產計提減值準備情況

類別	年初餘額	計提	變動情況		年末餘額
			應收賬款轉入	轉銷或核銷	
合同資產減值準備	<u>49,508,552.84</u>	<u>3,805,789.78</u>	<u>4,554,504.18</u>	<u>14,456,581.20</u>	<u>43,412,265.60</u>
合計	<u>49,508,552.84</u>	<u>3,805,789.78</u>	<u>4,554,504.18</u>	<u>14,456,581.20</u>	<u>43,412,265.60</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 合同資產(續)

#### (3) 本年合同資產計提減值準備情況(續)

其中重要的合同資產核銷情況

單位名稱	款項性質	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
四川華潤鴨嘴河水電開發有限公司	貨款	14,456,581.20	法院已判決，且雙方均同意法院判決結果	總經理辦公會	否
合計	—	<u>14,456,581.20</u>			

### 10. 持有待售資產

項目	年末餘額	年初餘額
持有待售資產	—	<u>6,039,285.98</u>
合計	<u>—</u>	<u>6,039,285.98</u>

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 一年內到期的非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額	性質
一年內到期的關聯方借款	<b>17,500,000.00</b>	—	合營公司借款
合計	<b>17,500,000.00</b>	—	

#### 12. 其他流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
待抵扣增值稅	<b>33,207,795.03</b>	77,303,185.19
預繳企業所得稅	<b>8,707,824.35</b>	3,513,765.43
待攤費用	—	242,114.28
合計	<b>41,915,619.38</b>	81,059,064.90

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 發放貸款及墊款

#### (1) 一年以內的發放貸款及墊款

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
企業貸款和墊款	—	—	—
— 貸款	<b>881,028,430.00</b>	1,075,850,000.00	1,075,850,000.00
— 貼現	<b>62,491,603.50</b>	73,239,939.63	73,239,939.63
應計利息	<b>1,975,138.84</b>	2,148,080.34	—
貸款和墊款總額	<b>945,495,172.34</b>	1,151,238,019.97	1,149,089,939.63
減：貸款損失準備	<b>23,646,491.18</b>	33,652,837.43	33,652,837.43
貸款和墊款賬面價值	<b>921,848,681.16</b>	<b>1,117,585,182.54</b>	<b>1,115,437,102.20</b>

#### 1) 貸款和墊款總額(未含應計利息)按行業分佈情況

行業分佈	2019年12月31日	比例(%)	2019年1月1日	比例(%)	2018年12月31日	比例(%)
製造業	<b>945,495,172.34</b>	100.00	1,151,238,019.97	100.00	1,149,089,939.63	100.00
貸款和墊款總額	<b>945,495,172.34</b>	100.00	<b>1,151,238,019.97</b>	100.00	<b>1,149,089,939.63</b>	100.00

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 發放貸款及墊款(續)

#### (1) 一年以內的發放貸款及墊款(續)

##### 2) 貸款和墊款總額(未含應計利息)按地區分佈情況

地區分佈	2019年12月31日	比例(%)	2019年1月1日	比例(%)	2018年12月31日	比例(%)
西南地區	945,495,172.34	100.00	1,151,238,019.97	100.00	1,149,089,939.63	100.00
貸款和墊款總額	<u>945,495,172.34</u>	<u>100.00</u>	<u>1,151,238,019.97</u>	<u>100.00</u>	<u>1,149,089,939.63</u>	<u>100.00</u>

##### 3) 貸款和墊款按擔保方式(未含應計利息)分佈情況

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
信用貸款	181,975,138.84	654,671,543.29	653,450,000.00
保證貸款	427,998,000.00	235,579,504.42	235,139,939.63
附擔保物貸款	335,522,033.50	260,986,972.26	260,500,000.00
其中：抵押貸款	273,030,430.00	139,760,777.85	139,500,000.00
質押貸款	62,491,603.50	121,226,194.41	121,000,000.00
貸款和墊款總額	<u>945,495,172.34</u>	<u>1,151,238,019.97</u>	<u>1,149,089,939.63</u>

#### 4) 本集團年末、年初均無逾期貸款。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 發放貸款及墊款(續)

#### (1) 一年以內的發放貸款及墊款(續)

##### 5) 本年度計提、轉回(或收回)的減值準備情況

項目	本年度		上年度	
	單項	預期信用損失	單項	預期信用損失
年初餘額	-	33,652,837.43	-	28,032,957.00
加：本年度計提	-	(8,139,599.81)	-	5,619,880.43
減：重分類至應收票據賬準備	-	1,866,746.44	-	-
年末餘額	-	23,646,491.18	-	33,652,837.43

#### (2) 一年以上發放貸款及墊款

項目	年末餘額	年初餘額
企業貸款和墊款	120,000,000.00	40,000,000.00
— 貸款	120,000,000.00	40,000,000.00
貸款和墊款總額	120,000,000.00	40,000,000.00
減：貸款損失準備	3,000,000.00	1,120,000.00
貸款和墊款賬面價值	117,000,000.00	38,880,000.00

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 發放貸款及墊款(續)

#### (2) 一年以上發放貸款及墊款(續)

##### 1) 貸款和墊款總額(未含應計利息)按行業分佈情況

行業分佈	年末餘額	比例(%)	年初餘額	比例(%)
製造業	120,000,000.00	100.00	40,000,000.00	100.00
貸款和墊款總額	<u>120,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>40,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

##### 2) 貸款和墊款總額(未含應計利息)按地區分佈情況

地區分佈	年末餘額	比例(%)	年初餘額	比例(%)
西南地區	120,000,000.00	100.00	40,000,000.00	100.00
貸款和墊款總額	<u>120,000,000.00</u>	<u>100.00</u>	<u>40,000,000.00</u>	<u>100.00</u>

##### 3) 貸款和墊款總額(未含應計利息)按擔保方式分佈情況

項目	年末餘額	年初餘額
擔保貸款	120,000,000.00	40,000,000.00
貸款和墊款總額	<u>120,000,000.00</u>	<u>40,000,000.00</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 發放貸款及墊款(續)

#### (2) 一年以上發放貸款及墊款(續)

- 4) 本集團年末、年初均無逾期貸款
- 5) 本年度計提、轉回(或收回)的減值準備情況

項目	本年度		上年度	
	單項	預期信用損失	單項	預期信用損失
年初餘額	-	1,120,000.00	-	1,094,671.00
加：本年度計提	-	1,880,000.00	-	25,329.00
年末餘額	-	3,000,000.00	-	1,120,000.00

### 14. 長期應收款

#### (1) 長期應收款情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
應收關聯方借款(註釋)	113,200,000.00	-	113,200,000.00	42,000,000.00	-	42,000,000.00
減：一年內到期的長期應收款	17,500,000.00	-	17,500,000.00	8,800,000.00	-	8,800,000.00
合計	95,700,000.00	-	95,700,000.00	33,200,000.00	-	33,200,000.00

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期應收款(續)

#### (1) 長期應收款情況(續)

註釋：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作為項目資本金對該項目進行投入。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合營企業重慶康明斯。

#### (2) 壞賬準備計提情況

本集團長期應收款系對關聯方借款，根據本集團金融資產會計政策，未計提壞賬準備。

#### (3) 本集團報告期內無因金融資產轉移而終止確認的長期應收款

#### (4) 本集團報告期內無轉移長期應收款且繼續涉入形成的資產、負債

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	年初餘額	追加或減少投資	本期增減變動			年末餘額
							按權益法調整的淨權益	按權益法調整的其他權益	宣告分派的現金股利	
<b>合營企業</b>										
重慶康明斯	權益法	50.00	50.00	370,189,551.00	360,896,119.24	-	279,213,561.46	-	267,814,254.94	372,295,425.76
小計	-	-	-	370,189,551.00	360,896,119.24	-	279,213,561.46	-	267,814,254.94	372,295,425.76
<b>聯營企業</b>										
重慶ABB	權益法	37.80	37.80	236,651,166.00	248,255,606.76	-	5,301,113.55	-	29,349,033.00	224,207,687.31
永通燃氣	權益法	20.00	20.00	4,000,000.00	335,498.00	(335,498.00)	-	-	-	-
紅岩大(港見註釋1)	權益法	44.00	42.86	51,306,166.00	123,406,148.77	-	(8,793,384.08)	-	-	114,612,764.69
愛思斯(港見註釋1)	權益法	27.00	33.33	16,880,157.00	78,029,543.84	-	1,105,849.90	2,651,933.96	(3,520,745.31)	80,084,205.09

## 六、合併財務報表主要項目註釋(續)

### 15. 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	年初餘額	追加或減少投資	本期增加變動			其他減少	年末餘額
							按權益法調整的浮損益	權益法調整的其他權益	宣告分派的現金股利		
克諾爾	權益法	34.00	34.00	44,231,369.00	49,475,160.03	-	15,914,182.99	-	-	-	65,389,343.02
江北鐵橋(請見註釋1)	權益法	41.00	20.00	57,393,988.00	59,014,532.44	-	(892,360.84)	-	-	-	58,122,171.60
意大利WPG(請見註釋2)	權益法	49.00	49.00	6,069,139.00	-	-	-	-	-	-	-
神龍公司	權益法	35.00	35.00	85,808,049.00	89,742,246.20	-	(8,061,868.26)	-	-	-	81,680,377.94
小計				502,869,068.00	646,258,666.04	(335,438.00)	4,653,633.26	-	32,000,966.96	(3,520,745.31)	624,096,539.65
合計				873,068,619.00	1,099,154,785.28	(335,438.00)	283,867,094.72	-	299,815,221.90	(3,520,745.31)	996,391,965.41

註釋1： 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；

註釋2： 本集團已在2018年度對意大利WGP股權投資全額確認投資損失，由於WGP經營困難，該公司已於2019年8月6日向意大利相關法院提交自願破產清算申請。截止年末該公司尚未清算完畢。

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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. 其他權益工具投資

#### (1) 其他權益工具投資情況

項目	年末餘額	年初餘額
有研粉末新材料股份有限公司股權投資	<b>52,314,020.88</b>	46,693,061.00
合計	<b>52,314,020.88</b>	46,693,061.00

#### (2) 本年度非交易性權益工具投資

項目	本年確認的 股利收入	累計利得	累計損失	其他綜合收益 轉入留存收益 的金額	指定為以公允價	其他綜合收益 轉入留存收益 的原因
					值計量且其變動 計入其他綜合 收益的原因	
有研粉末新材料股份有限公司股權投資	-	5,620,959.88	-	-	非交易目的而持有	不適用

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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
<b>一、賬面原值</b>		
年初餘額餘額	125,048,687.73	125,048,687.73
本年增加金額	3,841,127.91	3,841,127.91
其中：購置	133,620.68	133,620.68
固定資產轉入	3,707,507.23	3,707,507.23
本年減少金額	7,090,159.54	7,090,159.54
其中：處置	7,090,159.54	7,090,159.54
年末餘額餘額	<u>121,799,656.10</u>	<u>121,799,656.10</u>
<b>二、累計折舊</b>		
年初餘額餘額	41,439,431.21	41,439,431.21
本年增加金額	4,961,230.44	4,961,230.44
其中：計提或攤銷	4,458,111.41	4,458,111.41
固定資產轉入	503,119.03	503,119.03
本年減少金額	2,648,643.22	2,648,643.22
其中：處置	2,648,643.22	2,648,643.22
年末餘額	<u>43,752,018.43</u>	<u>43,752,018.43</u>
<b>三、賬面價值</b>		
1. 年末餘額賬面價值	78,047,637.67	78,047,637.67
2. 年初餘額賬面價值	<u>83,609,256.52</u>	<u>83,609,256.52</u>



## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 投資性房地產(續)

(2) 年末本集團無未辦妥產權證書的投資性房地產。

(3) 年末本集團投資性房地產不存在重大的減值跡象。

#### 18. 固定資產

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
固定資產	<b>2,837,275,150.38</b>	2,896,526,378.89	3,224,463,549.03
固定資產清理	<b>1,694,639.83</b>	257,400.11	257,400.11
合計	<b><u>2,838,969,790.21</u></b>	<u>2,896,783,779.00</u>	<u>3,224,720,949.14</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 固定資產(續)

#### (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. 2018年12月31日餘額	2,517,406,397.19	1,670,160,182.46	59,976,844.88	62,800,415.46	4,310,343,839.99
減：租賃準則變更影響金額	-	346,268,159.35	-	-	346,268,159.35
2019年1月1日餘額	2,517,406,397.19	1,323,892,023.11	59,976,844.88	62,800,415.46	3,964,075,680.64
2. 本年度增加金額	37,624,292.75	97,152,335.13	2,405,615.15	8,019,001.08	145,201,244.11
(1)購置	704,357.72	50,417,771.58	2,405,615.15	8,019,001.08	61,546,745.53
(2)在建工程轉入	36,919,935.03	42,351,263.73	-	-	79,271,198.76
(3)庫存商品轉入	-	4,383,299.82	-	-	4,383,299.82
3. 本年度減少金額	10,779,306.86	30,954,051.97	2,967,957.21	514,744.50	45,216,060.54
(1)處置或報廢	7,071,799.63	27,851,217.85	2,967,957.21	514,744.50	38,405,719.19
(2)轉出至投資性房地產	3,707,507.23	-	-	-	3,707,507.23
(3)轉出至在建工程	-	3,102,834.12	-	-	3,102,834.12
4. 2019年12月31日餘額	<u>2,544,251,383.08</u>	<u>1,390,090,306.27</u>	<u>59,414,502.82</u>	<u>70,304,672.04</u>	<u>4,064,060,864.21</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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
<b>二、累計折舊</b>					
1. 2018年12月31日餘額	300,626,972.01	701,723,819.04	42,960,600.01	36,529,787.62	1,081,841,178.68
減：租賃準則變更影響金額	—	18,330,989.21	—	—	18,330,989.21
2019年1月1日餘額	300,626,972.01	683,392,829.83	42,960,600.01	36,529,787.62	1,063,510,189.47
2. 本年度增加金額	58,043,783.56	116,727,446.06	3,588,419.91	6,699,458.39	185,059,107.92
(1)計提	58,043,783.56	116,727,446.06	3,588,419.91	6,699,458.39	185,059,107.92
3. 本年度減少金額	4,529,368.28	18,568,514.03	2,239,511.01	485,302.52	25,822,695.84
(1)處置或報廢	4,026,249.25	17,238,416.70	2,239,511.01	485,302.52	23,989,479.48
(2)轉出至投資性房地產	503,119.03	—	—	—	503,119.03
(3)轉出至在建工程	—	1,330,097.33	—	—	1,330,097.33
4. 2019年12月31日餘額	<u>354,141,387.29</u>	<u>781,551,761.86</u>	<u>44,309,508.91</u>	<u>42,743,943.49</u>	<u>1,222,746,601.55</u>
<b>三、減值準備</b>					
1. 2018年12月31日餘額	—	4,039,112.28	—	—	4,039,112.28
減：租賃準則變更影響金額	—	—	—	—	—
2019年1月1日餘額	—	4,039,112.28	—	—	4,039,112.28
2. 本年度增加金額	—	—	—	—	—
(1)計提	—	—	—	—	—
3. 本年度減少金額	—	—	—	—	—
(1)處置或報廢	—	—	—	—	—
4. 2019年12月31日餘額	<u>—</u>	<u>4,039,112.28</u>	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>4,039,112.28</u>
<b>四、賬面價值</b>					
1、2019年12月31日賬面價值	2,190,109,995.79	604,499,432.13	15,104,993.91	27,560,728.55	2,837,275,150.38
2、2019年1月1日賬面價值	2,216,779,425.18	636,460,081.00	17,016,244.87	26,270,627.84	2,896,526,378.89
3、2018年12月31日賬面價值	<u>2,216,779,425.18</u>	<u>964,397,251.14</u>	<u>17,016,244.87</u>	<u>26,270,627.84</u>	<u>3,224,463,549.03</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 固定資產(續)

(2) 年末本集團已提足折舊仍繼續使用的固定資產原值為人民幣**274,737,489.61**元。

### (3) 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	7,480,546.90	3,205,555.21	3,927,136.86	347,854.83
運輸工具	37,200.00	35,340.00	—	1,860.00
辦公設備	123,740.52	117,553.49	—	6,187.03
合計	<u>7,641,487.42</u>	<u>3,358,448.70</u>	<u>3,927,136.86</u>	<u>355,901.86</u>

### (4) 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	583,846,379.86	正在辦理中

### (5) 固定資產受限情況

詳見附註六、66。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 固定資產(續)

#### (6) 減值準備

年末本集團各子公司生產狀況良好，各子公司產能利用較為充分。經本集團管理層判斷及測試，本集團固定資產未出現減值跡象，本年度未計提減值準備。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 在建工程

#### (1) 在建工程情況

項目	年末餘額			年初餘額		
	賬面餘額	減值準備	賬面價值	賬面餘額	減值準備	賬面價值
鼓風機實驗室、壓縮機實驗室等	11,590,179.76	-	11,590,179.76	11,042,087.25	-	11,042,087.25
生產能力建設項目	16,735,753.20	-	16,735,753.20	2,714,907.34	-	2,714,907.34
氣壓搬遷及土地相關項目	846,479.75	-	846,479.75	582,806.16	-	582,806.16
金蝶電子交易平台	4,480,970.09	-	4,480,970.09	4,480,970.09	-	4,480,970.09
鑄造工程	2,557,627.00	2,557,627.00	-	2,557,627.00	2,557,627.00	-
銀河鑄鍛搬遷工程	1,532,982.57	-	1,532,982.57	2,248,617.05	-	2,248,617.05
福保田-新疆採棉機項目	84,975,566.82	-	84,975,566.82	74,635,444.79	-	74,635,444.79
水輪生產設備及配套項目等	9,379,791.39	-	9,379,791.39	9,780,341.02	-	9,780,341.02
重通成飛江蘇如東項目	-	-	-	4,634,739.94	-	4,634,739.94
重通透平實驗室	29,549,501.47	-	29,549,501.47	29,441,382.83	-	29,441,382.83
其他	48,357,353.53	-	48,357,353.53	31,687,980.30	-	31,687,980.30
合計	<u>210,006,205.58</u>	<u>2,557,627.00</u>	<u>207,448,578.58</u>	<u>173,806,903.77</u>	<u>2,557,627.00</u>	<u>171,249,276.77</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	年初餘額	本年增加	本年減少		年末餘額
				轉入固定資產/ 轉入無形資產	其他減少	
鼓風機實驗室、壓縮機實驗室等	-	11,042,087.25	548,092.51	-	-	11,590,179.76
生產能力建設項目	42,090,000.00	2,714,907.34	14,020,845.86	-	-	16,735,753.20
氣壓搬遷及土地相關項目	142,000,000.00	582,806.16	263,673.59	-	-	846,479.75
金蝶電子交易平台	-	4,480,970.09	-	-	-	4,480,970.09
銀河鑄鍛搬遷工程	-	2,248,617.05	-	-	715,634.48	1,532,982.57
待安裝機器設備-採棉機	-	74,635,444.79	10,340,122.03	-	-	84,975,566.82
水輪生產設備及配套項目等	-	9,780,341.02	3,129,202.42	3,529,752.05	-	9,379,791.39
重通成飛江蘇如東項目	249,370,000.00	4,634,739.94	33,268,755.97	27,773,686.56	10,129,809.35	-
重通透平實驗室	50,000,000.00	29,441,382.83	108,118.64	-	-	29,549,501.47
<b>合計</b>		<u>139,561,296.47</u>	<u>61,678,811.02</u>	<u>31,303,438.61</u>	<u>10,845,443.83</u>	<u>159,091,225.05</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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		借款費用資本 化累計金額	其中：本年借款費用	
	的比例(%)	工程進度(%)		資本化金額	資金來源
鼓風機實驗室、壓縮機 實驗室等	-	-	-	-	自籌
生產能力建設項目	39.76	39.76	1,408,326.07	454,884.27	公司自籌及銀行借款
搬遷及土地相關項目	0.60	0.60	-	-	公司自籌
金蝶電子交易平台	-	-	-	-	自籌資金
銀河鑄鍛搬遷工程	-	-	-	-	自籌
水輪生產設備及配套項目等	-	-	-	-	借款
生產設備及配套項目等	-	-	-	-	公司自籌
重通成飛江蘇如東項目	-	100.00	-	-	公司自籌及銀行借款
重通透平實驗室	58.88	58.88	-	-	公司自籌



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 使用權資產

項目	房屋建築物	機器設備	場地使用權	合計
<b>一、原值</b>				
<b>2019年1月1日餘額</b>	40,179,410.43	352,193,481.30	63,180,963.95	455,553,855.68
1. 本年度增加金額	17,670,463.30	—	265,141.92	17,935,605.22
其中：租入	17,670,463.30	—	265,141.92	17,935,605.22
2. 本年度減少金額	5,110,200.69	—	—	5,110,200.69
其中：終止合同	5,110,200.69	—	—	5,110,200.69
<b>2019年12月31日餘額</b>	<u>52,739,673.04</u>	<u>352,193,481.30</u>	<u>63,446,105.87</u>	<u>468,379,260.21</u>
<b>二、累計折舊</b>				
<b>2019年1月1日餘額</b>	8,097,507.13	21,293,650.19	21,975,987.46	51,367,144.78
1. 本年度增加金額	20,282,379.56	31,746,447.54	8,451,673.87	60,480,500.97
其中：本年度計提	20,282,379.56	31,746,447.54	8,451,673.87	60,480,500.97
2. 本年度減少金額	2,049,616.00	—	—	2,049,616.00
其中：終止合同	2,049,616.00	—	—	2,049,616.00
<b>2019年12月31日</b>	<u>26,330,270.69</u>	<u>53,040,097.73</u>	<u>30,427,661.33</u>	<u>109,798,029.75</u>
<b>三、賬面價值</b>				
<b>1、2019年12月31日賬面價值</b>	26,409,402.35	299,153,383.57	33,018,444.54	358,581,230.46
<b>2、2019年1月1日賬面價值</b>	<u>32,081,903.30</u>	<u>330,899,831.11</u>	<u>41,204,976.49</u>	<u>404,186,710.90</u>

# 合併財務報表附註 (續)

2018年12月31日至2019年12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. 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
<b>一、賬面原值</b>								
1. 年初餘額	577,840,685.35	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
2. 本年增加金額	(39,445,740.49)	204,489.23	125,691,533.22	494,650.03	762,500.00	750,718.64	(2,168,493.76)	86,289,656.87
(1) 購置	8,693,885.40	4,427,376.96	-	-	-	-	-	13,121,262.36
(2) 其他	(48,139,625.89)	(4,222,887.73)	125,691,533.22	494,650.03	762,500.00	750,718.64	(2,168,493.76)	73,168,394.51
3. 本年減少金額	11,058,651.75	1,970,117.44	-	-	-	68,746,272.64	-	81,775,041.83
(1) 處置	11,058,651.75	1,970,117.44	-	-	-	68,746,272.64	-	81,775,041.83
4. 年末餘額	527,336,303.11	25,706,508.94	216,740,378.80	12,750,850.03	55,806,564.00	261,826.00	8,771,898.24	847,374,329.12
<b>二、累計攤銷</b>								
1. 年初餘額	108,141,390.85	23,294,780.72	32,343,965.82	-	36,388,056.63	14,175,965.00	10,940,392.00	225,264,551.02
2. 本年增加金額	(22,548,707.79)	(5,410,119.67)	9,728,557.13	494,650.03	6,771,740.95	(567,522.52)	(4,446,056.31)	(15,977,458.16)
(1) 計提	10,851,915.80	2,307,191.89	11,276,942.32	-	4,494,211.62	491,862.16	227,720.47	29,649,844.26
(2) 其他	(33,400,623.59)	(7,717,311.56)	(1,548,385.19)	494,650.03	2,277,529.33	(1,059,384.68)	(4,673,776.78)	(45,627,302.44)
3. 本年減少金額	3,454,178.59	1,104,967.85	-	-	-	13,608,442.48	-	18,167,588.92
(1) 處置	3,454,178.59	1,104,967.85	-	-	-	13,608,442.48	-	18,167,588.92
4. 年末餘額	82,138,504.47	16,779,693.20	42,072,522.95	494,650.03	43,139,797.58	-	6,494,335.69	191,119,503.92

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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
<b>三、減值準備</b>								
1. 年初餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本年增加金額	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)計提	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 本年減少金額	-	-	-	-	-	-	-	-
(1)處置	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 年末餘額	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、賬面價值</b>								
1. 年末賬面價值	445,197,798.64	8,926,815.74	174,667,855.85	12,256,200.00	12,666,766.42	261,826.00	2,277,562.55	656,254,825.20
2. 年初賬面價值	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

註：本集團無形資產受限情況詳見附註六、66。

(2) 本集團年末無未辦妥產權證書的土地使用權。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 開發支出

項目	年初餘額	本年增加		本年減少		年末餘額
		內部開發支出	其他	轉入無形資產	轉入當期損益	
通用風力葉片技術	28,204,172.90	38,954,521.74	9,020,216.18	76,110,986.29	-	<b>67,924.53</b>
風電葉片循環經濟開發	-	29,497,732.02	94,339.62	29,592,071.64	-	-
機床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	-
綠色高速乾切工藝及自動化生產線 裝備研發與產業化項目	569,680.26	-	-	-	569,680.26	-
人工智能技術創新重大主題專項	36,166.92	-	-	-	36,166.92	-
農機項目西南大學技術開發	116,601.94	-	-	-	116,601.94	-
智能製造技術平台引進創新項目	-	14,800,667.23	-	-	-	<b>14,800,667.23</b>
大數據運維研發項目	-	1,579,432.42	-	-	-	<b>1,579,432.42</b>
其他零星開發支出	-	45,060,062.49	-	-	44,897,844.07	<b>162,218.42</b>
<b>合計</b>	<b>29,927,674.79</b>	<b>129,892,415.90</b>	<b>9,114,555.80</b>	<b>105,703,057.93</b>	<b>46,621,345.96</b>	<b>16,610,242.60</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 商譽

#### (1) 商譽原值

被投資單位名稱	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
PTG六家公司	127,650,489.00	—	—	<b>127,650,489.00</b>
卡福制動	15,368,000.00	—	—	<b>15,368,000.00</b>
變壓器	293,946.00	—	—	<b>293,946.00</b>
減：減值準備	—	—	—	—
<b>商譽淨值</b>	<b>143,312,435.00</b>	—	—	<b>143,312,435.00</b>

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)

2018年12月31日至2019年12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. 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	年末餘額	年初餘額
PTG六家公司	<b>127,650,489.00</b>	127,650,489.00
卡福制動	<b>15,368,000.00</b>	15,368,000.00
變壓器	<b>293,946.00</b>	293,946.00
合計	<b><u>143,312,435.00</u></b>	<b><u>143,312,435.00</u></b>

註：在進行商譽減值測試時，本集團將相關資產或資產組組合(含商譽)的賬面價值與其可收回金額進行比較，如果可收回金額低於賬面價值，相關差額計入當期損益。本集團的商譽分攤於年末未發生變化。

資產組和資產組組合的可收回金額是基於管理層批准的五年期預算，之後採用固定的增長率(如下表所述)為基礎進行估計，採用現金流量預測方法計算。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	PTG六家公司
穩定期增長率	0%
毛利率	39.09%-53.64%
折現率	<u>9.80%</u>

本集團根據歷史經驗及對市場發展的預測確定增長率和毛利率，並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。預測期增長率採用相關資產組和資產組組合經批准的銷售收入的五年期預算平均增長率2%-9%確定，穩定期增長率為本集團預測五年期預算後的現金流量所採用的加權平均增長率0%，與行業報告所載的預測數據一致，不超過各產品的長期平均增長率。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期待攤費用

項目	2018年12月31日	新租賃準則		本年增加	本年攤銷	本年其他減少	2019年12月31日
		變更影響金額	2019年1月1日				
經營租入固定資產改良	683,260.91	-	683,260.91	313,565.24	719,244.12	-	<b>277,582.03</b>
模具	211,456,805.54	-	211,456,805.54	70,092,379.97	33,563,282.46	11,524,548.18	<b>236,461,354.87</b>
預付租金	15,749,679.23	(8,845,553.45)	6,904,125.78	11,592,005.26	10,042,591.20	8,453,539.84	-
其他	2,759,158.05	-	2,759,158.05	1,228,770.13	1,294,912.30	-	<b>2,693,015.88</b>
合計	230,648,903.73	(8,845,553.45)	221,803,350.28	83,226,720.60	45,620,030.08	19,978,088.02	<b>239,431,952.78</b>
減：減值準備—模具	6,555,902.54	-	6,555,902.54	-	-	-	<b>6,555,902.54</b>
賬面價值	<u>224,093,001.19</u>	<u>-</u>	<u>215,247,447.74</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<b><u>232,876,050.24</u></b>



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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、負債

項目	年末餘額	
	遞延所得稅資產 (負債)	可抵扣暫時性 (可抵扣虧損) 差異
<b>一、遞延所得稅資產</b>	<b><u>121,906,877.97</u></b>	<b><u>767,784,390.13</u></b>
資產減值準備	73,779,792.89	465,564,079.14
可抵扣虧損	34,764,564.16	218,697,944.12
遞延收益	6,391,241.51	42,608,276.66
退休及辭退福利	733,376.99	5,937,979.95
預提費用	4,065,792.45	27,105,282.98
其他	2,172,109.97	7,870,827.28
<b>二、遞延所得稅負債</b>	<b><u>109,458,767.32</u></b>	<b><u>544,050,557.19</u></b>
暫不納稅的收益	29,106,305.50	194,042,036.69
資產評估增值	20,444,856.36	86,532,180.10
稅前一次性扣除土地使用權賬面價值	58,053,013.67	251,112,395.13
稅前一次性扣除機器設備賬面價值	1,854,591.79	12,363,945.27

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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、負債(續)

續表

項目	年初餘額	
	遞延所得稅資產 (負債)	可抵扣暫時性 (可抵扣虧損) 差異
<b>一、遞延所得稅資產</b>	<b>103,686,673.46</b>	<b>646,468,148.91</b>
資產減值準備	63,887,668.91	401,372,659.24
可抵扣虧損	20,394,413.43	122,896,939.28
遞延收益	11,317,639.04	75,450,926.85
退休及辭退福利	2,184,750.00	15,613,799.97
預提費用	3,248,386.76	21,655,911.71
其他	2,653,815.32	9,477,911.86
<b>二、遞延所得稅負債</b>	<b>79,509,594.57</b>	<b>344,389,402.63</b>
暫不納稅的收益	—	—
資產評估增值	20,557,735.08	87,284,704.91
稅前一次性扣除土地使用權	58,951,859.49	257,104,697.72

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	年末餘額	年初餘額
可抵扣暫時性差異	<b>218,916,741.07</b>	91,937,793.43
可抵扣虧損	<b>1,865,218,620.57</b>	820,543,706.27
合計	<b>2,084,135,361.64</b>	912,481,499.70

#### (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

未來可抵扣虧損年度分佈	年末餘額	年初餘額
2019年	—	55,112,121.57
2020年	—	67,285,911.46
2021年	<b>3,380,277.08</b>	87,862,494.16
2022年	<b>84,360,062.64</b>	414,207,369.63
2023年	<b>444,071,212.54</b>	196,075,809.45
2024年	<b>90,463,947.00</b>	—
2025年	<b>58,597,939.91</b>	—
2026年	<b>64,068,103.30</b>	—
2027年	<b>327,724,033.08</b>	—
2028年	<b>270,437,495.13</b>	—
2029年	<b>522,115,549.89</b>	—
合計	<b>1,865,218,620.57</b>	820,543,706.27

註：PTG集團累計虧損無到期日，因此上述數據不包含PTG集團年末未確認遞延所得稅資產的累計虧損人民幣148,706,410.01元(年初累計虧損人民幣49,018,874.30元)。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他非流動資產

項目	年末餘額	年初餘額
預付設備及工程款	<b>9,165,379.91</b>	16,347,747.56
預付模具款	<b>2,654,315.18</b>	3,534,951.11
預付土地款	<b>642,616.00</b>	642,616.00
抵債房屋	<b>22,266,269.47</b>	970,027.30
建造合同形成的合同資產	<b>219,849,271.18</b>	—
<b>其他非流動資產合計</b>	<b>254,577,851.74</b>	21,495,341.97
減：減值準備	<b>2,876,712.91</b>	—
<b>其他非流動資產賬面價值</b>	<b>251,701,138.83</b>	21,495,341.97

註：本集團按照預期信用損失模型對收款權在一年以上的建造合同形成的合同資產計提減值準備人民幣2,876,712.91元。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 短期借款

#### (1) 短期借款分類

借款類別	2019年 12月31日	2019年 1月1日	2018年 12月31日
抵押借款	49,000,000.00	40,000,000.00	40,000,000.00
保證借款	30,000,000.00	202,609,958.69	202,609,958.69
信用借款	1,077,660,800.00	669,086,659.25	669,086,659.25
應計利息	225,825.41	1,821,232.74	—
合計	<u>1,156,886,625.41</u>	<u>913,517,850.68</u>	<u>911,696,617.94</u>

註1：2019年12月31日，本集團上述借款的年利率為3.82%-4.785%（2018年12月31日：2.25%-5.22%）。

註2：本集團年末質押、抵押借款信息，詳見附註六、66。

#### (2) 本集團年末無已逾期未償還的短期借款。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 28. 吸收存款及同業存放

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
企業活期存款	<b>935,128,766.52</b>	1,124,346,132.17	1,124,346,132.17
定期存款(含通知存款)	<b>179,000,000.00</b>	190,000,000.00	190,000,000.00
企業保證金存款	<b>4,176.25</b>	20,392,249.00	20,392,249.00
應計利息	<b>3,775,173.97</b>	2,074,280.04	—
合計	<b><u>1,117,908,116.74</u></b>	<b><u>1,336,812,661.21</u></b>	<b><u>1,334,738,381.17</u></b>

### 29. 應付票據

票據種類	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	<b>1,179,791,670.55</b>	1,167,818,806.34
商業承兌匯票	<b>22,845,451.00</b>	58,032,097.79
合計	<b><u>1,202,637,121.55</u></b>	<b><u>1,225,850,904.13</u></b>

註1：本集團年末應付票據的賬齡均在一年以內。

註2：本集團年末無已到期未支付的應付票據。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應付賬款

#### (1) 應付賬款列示

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
應付材料款	<b>1,639,910,599.59</b>	1,503,865,255.06	1,503,865,255.06
應付運費	<b>15,345,833.23</b>	4,846,297.25	4,846,297.25
應付設備款	<b>3,934,920.00</b>	934,085.69	934,085.69
其他	<b>27,145,094.00</b>	14,246,099.12	12,879,900.63
合計	<b><u>1,686,336,446.82</u></b>	<u>1,523,891,737.12</u>	<u>1,522,525,538.63</u>

註：本集團應付賬款不計息。

#### (2) 應付賬款按其入賬日期的賬齡分析如下

賬齡	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
一年以內	<b>1,176,710,351.08</b>	1,065,600,096.06	1,064,233,897.57
一至二年	<b>275,740,715.71</b>	288,524,128.11	288,524,128.11
二至三年	<b>128,349,991.86</b>	62,241,745.33	62,241,745.33
三年以上	<b>105,535,388.17</b>	107,525,767.62	107,525,767.62
合計	<b><u>1,686,336,446.82</u></b>	<u>1,523,891,737.12</u>	<u>1,522,525,538.63</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應付賬款(續)

#### (3) 年末賬齡超過1年的重要應付賬款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
RM Investment Company Pvt. Ltd	44,860,390.50	尚未支付EPC項目土建款
Drala Holdings AG	22,317,625.83	尚未支付EPC項目土建款
霸州市華昊特電力器材有限公司	19,734,560.99	尚未支付貨款
重慶中環建設有限公司	16,845,888.64	尚未支付貨款
北京康吉森自動化設備技術有限責任公司	11,042,413.80	尚未支付貨款
四川鼎新建築工程有限公司	10,549,999.80	尚未支付貨款
錦州新錦化機械製造有限公司	8,319,996.44	尚未支付貨款
杭州汽輪機股份有限公司	7,424,433.00	尚未支付貨款
重慶市報廢汽車(集團)有限公司	5,047,785.00	尚未支付貨款
重慶延豐科技有限公司	4,315,191.29	尚未支付貨款
合計	150,458,285.29	



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 合同負債

#### (1) 合同負債情況

項目	年末餘額	年初餘額
合同負債	<u>807,469,495.64</u>	685,648,864.72
合計	<u>807,469,495.64</u>	<u>685,648,864.72</u>

註： 合同負債主要系本集團從客戶的銷售合同中收取的預收款。該預收款根據與客戶簽訂的合同收取。該合同的相關收入將在本集團履行履約義務後確認。本集團管理層預計截至年末形成的預計負債大部分將於一年內轉收入。

#### (2) 合同負債的賬面價值在本年發生的重大變動情況

項目	變動金額
包括在合同負債年初賬面價值中的金額本年所確認的收入	422,728,042.88
因收到現金而增加的金額(不包含本年已確認收入的金額)	<u>544,548,673.80</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 32. 賣出回購金融資產款

項目	年末餘額	年初餘額
銀行承兌匯票	49,949,000.00	—
合計	49,949,000.00	—

### 33. 應付職工薪酬

#### (1) 應付職工薪酬分類

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
短期薪酬	57,501,895.01	884,884,108.16	882,420,899.00	59,965,104.17
離職後福利—設定 提存計劃	3,832,497.55	80,517,014.03	82,464,289.06	1,885,222.51
辭退福利	1,493,457.54	12,070,942.71	9,599,093.70	3,965,306.55
其他	807,524.44	75,737.19	932,317.44	(49,055.81)
合計	63,635,374.54	977,547,802.09	975,416,599.21	65,766,577.42

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 應付職工薪酬(續)

#### (2) 短期薪酬

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
工資、獎金、津貼和 補貼	22,565,280.23	738,247,760.49	735,226,342.70	<b>25,586,698.02</b>
職工福利費	1,815,523.87	47,556,934.81	47,097,030.44	<b>2,275,428.24</b>
社會保險費	1,273,601.89	53,377,024.92	52,921,139.22	<b>1,729,487.59</b>
其中：醫療保險費	1,234,739.41	47,630,055.97	47,193,911.26	<b>1,670,884.12</b>
工傷保險費	15,588.61	5,454,640.21	5,443,674.55	<b>26,554.27</b>
生育保險費	23,273.87	292,328.73	283,553.41	<b>32,049.20</b>
住房公積金	496,950.31	33,762,473.80	33,521,830.58	<b>737,593.53</b>
工會經費和職工教育 經費	31,353,938.71	10,035,795.44	12,443,527.78	<b>28,946,206.37</b>
其他短期薪酬	(3,400.00)	1,904,118.70	1,211,028.28	<b>689,690.42</b>
<b>合計</b>	<b>57,501,895.01</b>	<b>884,884,108.16</b>	<b>882,420,899.00</b>	<b>59,965,104.17</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	年初餘額	本期增加	本期減少	年末餘額
基本養老保險	3,070,930.37	78,243,636.64	80,189,369.36	<b>1,125,197.65</b>
失業保險費	<u>761,567.18</u>	<u>2,273,377.39</u>	<u>2,274,919.70</u>	<b>760,024.86</b>
合計	<u>3,832,497.55</u>	<u>80,517,014.03</u>	<u>82,464,289.06</u>	<b>1,885,222.51</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 34. 應交稅費

項目	年末餘額	年初餘額
企業所得稅	<b>102,114,150.67</b>	134,982,412.55
增值稅	<b>72,578,036.62</b>	79,755,394.16
城市維護建設稅	<b>2,267,407.56</b>	1,797,469.28
土地使用稅	<b>1,433,618.67</b>	149,904.89
房產稅	<b>3,284,492.85</b>	777,333.57
個人所得稅	<b>687,252.11</b>	547,750.84
其他	<b>3,879,908.49</b>	2,964,303.41
<b>合計</b>	<b><u>186,244,866.97</u></b>	<b><u>220,974,568.70</u></b>

註： 年末本集團應交稅費中包括應交香港所得稅人民幣0元。

### 35. 其他應付款

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
應付利息	—	—	13,156,812.78
應付股利	<b>28,451,140.35</b>	27,519,691.51	27,519,691.51
其他應付款	<b>428,345,391.07</b>	558,527,763.24	558,527,763.24
<b>合計</b>	<b><u>456,796,531.42</u></b>	<b><u>586,047,454.75</u></b>	<b><u>599,204,267.53</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 35.1 應付利息

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
企業債券利息	—	—	9,261,300.00
吸收存款應付利息	—	—	3,118,684.17
其他	—	—	776,828.61
合計	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>13,156,812.78</u>

### 35.2 應付股利

項目	年末餘額	年初餘額
普通股股利	<u>28,451,140.35</u>	<u>27,519,691.51</u>
合計	<u>28,451,140.35</u>	<u>27,519,691.51</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 35.3 其他應付款

#### (1) 其他應付款按款項性質分類

款項性質	年末餘額	年初餘額
應付第三方公司借款	<b>3,314,829.85</b>	7,982,985.82
應付職工集資房款	<b>11,446,164.24</b>	6,927,906.53
應付工程設備款	<b>124,844,506.39</b>	185,158,508.99
應付保證金	<b>39,815,842.93</b>	59,658,666.52
應付審計費	<b>1,341,000.00</b>	1,384,000.00
應付關聯公司款項	<b>72,042,607.31</b>	34,309,829.34
應付拆遷費用	—	7,433,979.40
應付風險責任金及其他應付員工款	<b>32,102,069.48</b>	10,943,921.55
應付運輸費	<b>3,104,927.91</b>	9,322,878.96
應付住房及設備修理費	<b>10,101,448.00</b>	14,617,373.62
應付代付款	<b>76,910,732.52</b>	137,056,981.30
票據質押托收	<b>855,686.28</b>	10,431,400.32
其他	<b>52,465,576.16</b>	73,299,330.89
合計	<b>428,345,391.07</b>	558,527,763.24

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 35.3 其他應付款(續)

#### (2) 賬齡超過1年的重要前五名其他應付款

單位名稱	年末餘額	未償還或結轉的原因
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	44,829,866.80	尚未結算
重慶江北機械有限責任公司	31,213,147.59	關聯公司款項，尚未支付
重慶邁瑞城市建設投資有限責任公司	28,494,984.61	尚未結算
重慶市土地儲備中心	22,587,367.31	搬遷資金成本尚未結算
重慶市地產集團	16,309,500.00	尚未結算
合計	<u>143,434,866.31</u>	

### 36. 一年內到期的非流動負債

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
一年內到期的長期借款	<b>206,004,150.00</b>	66,722,382.85	66,722,382.85
一年內到期的長期應付款	—	—	75,991,637.84
一年內到期的遞延收益	—	26,245,489.55	26,245,489.55
一年內到期的租賃負債	<b>74,160,644.08</b>	104,740,914.50	—
一年內到期的其他長期負債	<b>1,346,625.00</b>	1,866,625.00	1,866,625.00
合計	<u><b>281,511,419.08</b></u>	<u>199,575,411.90</u>	<u>170,826,135.24</u>



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他流動負債

項目	年末餘額	年初餘額
保修及三包費用	<b>3,259,736.35</b>	1,176,168.16
合計	<b><u>3,259,736.35</u></b>	<b><u>1,176,168.16</u></b>

### 38. 長期借款

借款類別	年末餘額	年初餘額
保證借款	<b>229,000,000.00</b>	463,595,400.00
抵押借款	<b>295,000,000.00</b>	302,589,522.99
信用借款	<b>1,126,800,000.00</b>	77,000,000.00
本金合計	<b>1,650,800,000.00</b>	843,184,922.99
加：未確認融資費用	<b>(8,193,775.98)</b>	—
合計	<b><u>1,642,606,224.02</u></b>	<b><u>843,184,922.99</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期借款(續)

#### (1) 長期借款分類(續)

上述借款的本金須於以下期間償還：

項目	年末金額	年初金額
一年以內	<b>206,004,150.00</b>	66,722,382.85
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	<b>1,386,200,000.00</b>	89,889,522.99
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	<b>155,000,000.00</b>	608,295,400.00
資產負債表日後超過五年	<b>109,600,000.00</b>	145,000,000.00
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	<b>206,004,150.00</b>	66,722,382.85
非流動負債項下所示款項	<b><u>1,650,800,000.00</u></b>	<b><u>843,184,922.99</u></b>

註1：本集團年末長期借款的利率區間為1.2%至4.896%（年初為1.20%至4.998%）。

註2：本集團年末抵押、質押借款信息詳見附註六、66。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 39. 應付債券

#### (1) 應付債券分類

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
16重機債面值	—	800,000,000.00	800,000,000.00
加：應計利息	—	9,261,300.00	—
減：未確認融資費用	—	856,145.78	856,145.78
合計	—	808,405,154.22	799,143,854.22

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，發行總額人民幣800,000,000元，債券期限為五年(含第3期末(即2019年9月29日)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，票面利率為4.28%，每年付息一次。

2019年9月，本集團根據《重慶機電股份有限公司公開發行2016年公司債券募集說明書》中設定回購條款規定，對本集團發行的「16重機債」全部進行回購。本集團已於2019年9月全額兌付已發行債券本金及利息。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 39. 應付債券(續)

#### (2) 應付債券分析如下

債券類別	年末餘額	年初餘額
16重機債票面價值	—	800,000,000.00
合計	—	800,000,000.00
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
非流動負債項下所示債券款項	—	800,000,000.00

#### (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	2018年12月31日
16重機債	800,000,000.00	2016年9月29日	詳見上述註釋	800,000,000.00	799,143,854.22
合計	800,000,000.00	—	—	800,000,000.00	799,143,854.22

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 39. 應付債券(續)

#### (3) 應付債券的增減變動(續)

續表

債券名稱	2018年12月31日	新財務報表格式		本期計提利息	本期歸還 利息金額
		變更的影響	2019年1月1日		
16重機債	799,143,854.22	9,261,300.00	808,405,154.22	24,160,000.00	<b>33,421,300.00</b>
合計	<u>799,143,854.22</u>	<u>9,261,300.00</u>	<u>808,405,154.22</u>	<u>24,160,000.00</u>	<u><b>33,421,300.00</b></u>

續表

債券名稱	本期歸還本金金額	2019年12月31日
16重機債	<u>800,000,000.00</u>	—
合計	<u>800,000,000.00</u>	—

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 租賃負債

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
房屋及建築物	<b>13,223,330.60</b>	14,093,259.68	—
機器設備	<b>99,553,960.75</b>	141,946,600.86	—
場地	<b>14,926,151.88</b>	28,293,815.10	—
合計	<b><u>127,703,443.23</u></b>	<u>184,333,675.64</u>	<u>—</u>

註：本集團本年度除因短期及低價值租賃外的其他租賃支付現金流合計人民幣114,571,315.83元。

上述租賃負債的賬面值須於以下期間償還：

項目	年末餘額
一年內	<b>74,160,644.08</b>
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	<b>117,402,125.63</b>
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	<b>10,301,317.60</b>
資產負債表日後超過五年	—
合計	<b>201,864,087.31</b>
減：流動負債項下所示一年內到期的債券款項	<b>74,160,644.08</b>
非流動負債項下所示租賃負債	<b><u>127,703,443.23</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期應付款

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
長期應付款	<b>3,495,143.84</b>	3,755,158.29	145,701,759.15
專項應付款	<b>1,010,000.00</b>	1,995,000.00	1,995,000.00
合計	<b>4,505,143.84</b>	5,750,158.29	147,696,759.15

#### 41.1 長期應付款

##### (1) 長期應付款按照款項性質分類

類別	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
應付融租賃款	—	—	141,946,600.86
其他	<b>3,495,143.84</b>	3,755,158.29	3,755,158.29
合計	<b>3,495,143.84</b>	3,755,158.29	145,701,759.15

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期應付款(續)

#### 41.1 長期應付款(續)

(2) 長期應付款分析如下

款項類別	年末餘額	年初餘額
應付融租賃款	—	217,938,238.70
其他	<b>3,495,143.84</b>	3,755,158.29
<b>合計</b>	<b><u>3,495,143.84</u></b>	<b><u>221,693,396.99</u></b>
上述款項的賬面值須於以下期間償還：		
一年內	—	75,991,637.84
資產負債表日後超過一年，但不超過兩年	—	45,474,486.42
資產負債表日後超過兩年，但不超過五年	<b>3,495,143.84</b>	100,227,272.73
資產負債表日後超過五年	—	—
減：流動負債項下所示一年內到期的款項	—	75,991,637.84
<b>非流動負債項下所示款項</b>	<b><u>3,495,143.84</u></b>	<b><u>145,701,759.15</u></b>



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期應付款(續)

#### 41.2 專項應付款

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	形成原因
國家項目撥款	<u>1,995,000.00</u>	<u>—</u>	<u>985,000.00</u>	<u>1,010,000.00</u>	詳見註釋
合計	<u>1,995,000.00</u>	<u>—</u>	<u>985,000.00</u>	<u>1,010,000.00</u>	

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)，年末本集團國家項目撥款人民幣1,010,000.00元(年初餘額為人民幣1,995,000元)，將分別用於國家批准重大設備的本地化項目。

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期應付職工薪酬

##### (1) 長期應付職工薪酬分類

項目	年末餘額	年初餘額
應付離退休人員及新增直通車人員福利	<b>7,573,000.00</b>	17,846,000.00
減：將於一年內支付的部分	<b>814,000.00</b>	1,552,000.00
合計	<b><u>6,759,000.00</u></b>	<b><u>16,294,000.00</u></b>

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)

2018年12月31日至2019年12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. 長期應付職工薪酬(續)

#### (2) 設定受益計劃變動情況——設定受益計劃義務現值

項目	本年發生額	上年發生額
年初餘額	<b>16,294,000.00</b>	20,111,000.00
計入當期損益的設定受益成本	<b>(6,466,598.00)</b>	340,000.00
1. 當期服務成本	—	—
2. 過去服務成本	<b>(6,899,598.00)</b>	—
3. 結算利得(損失以「—」表示)	—	—
4. 利息淨額	<b>433,000.00</b>	340,000.00
計入其他綜合收益的設定收益成本	<b>756,000.00</b>	(1,561,000.00)
1. 精算利得(損失以「—」表示)	<b>756,000.00</b>	(1,561,000.00)
其他變動	<b>2,312,402.00</b>	5,718,000.00
1. 結算時支付的對價	—	—
2. 已支付的福利	<b>1,081,000.00</b>	2,225,000.00
3. 預計一年內支付金額及其他	<b>1,231,402.00</b>	3,493,000.00
年末餘額	<b><u>6,759,000.00</u></b>	<u>16,294,000.00</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 長期應付職工薪酬(續)

#### (3) 設定受益計劃變動情況 - - 設定受益計劃淨負債(淨資產)

項目	本年發生額	上年發生額
年初餘額	<b>16,294,000.00</b>	20,111,000.00
計入當期損益的設定受益成本	<b>(6,466,598.00)</b>	340,000.00
計入其他綜合收益的設定收益成本	<b>756,000.00</b>	(1,561,000.00)
其他變動	<b>2,312,402.00</b>	5,718,000.00
年末餘額	<b><u>6,759,000.00</u></b>	<u>16,294,000.00</u>

### 43. 預計負債

項目	年末餘額	年初餘額
產品質量保證	<b>1,229,111.47</b>	8,001,242.71
預提三包費用	<b><u>20,525,416.26</u></b>	<u>12,615,997.53</u>
合計	<b><u>21,754,527.73</u></b>	<u>20,617,240.24</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 44. 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	其他減少	
政府補助—政府撥款	178,151,235.54	19,636,695.00	6,088,357.94	27,744,827.11	2,085,387.21	174,046,074.16
政府補助—搬遷補助	192,923,386.22	35,000.00	14,153,412.80	89,516,755.45	—	117,595,043.57
售後租回未實現收益	1,276,101.33	263,549.33	(136,203.15)	—	394,900.00	1,008,547.51
土地處置收益	32,947,940.29	—	6,138,750.39	30,564,267.32	—	8,522,423.36
合計	405,298,663.38	19,935,244.33	26,244,317.98	147,825,849.88	2,480,287.21	301,172,088.60

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 44. 遞延收益(續)

#### (2) 政府補助項目

政府補助分類	年初餘額	本年增加	其他增加	計入其他收益	其他減少	年末餘額
通用搬遷補償	192,923,386.22	-	11,710,270.80	89,264,371.25	-	115,369,285.77
廠房建設補助資金	40,479,244.55	-	1,476,042.41	1,477,799.04	-	40,477,487.92
智能製造項目	16,045,321.54	-	1,551,724.14	2,995,098.24	-	14,601,947.44
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	11,293,045.04	-	2,954.96	5,000,000.00	-	6,296,000.00
國防軍工生產能力建設項目補 助	22,090,000.00	-	-	-	-	22,090,000.00
政府扶持檢測中心項目	5,000,000.00	-	-	-	170,000.00	4,830,000.00
創新技術獎	8,790,418.67	-	572,200.00	28,571.43	-	9,334,047.24
技改項目補助	7,177,077.45	-	1,006,403.66	1,008,203.68	-	7,175,277.43
2018透平冷水機組試驗台	3,638,215.00	-	-	-	-	3,638,215.00
數控精密高效剃齒機關鍵技術 與裝備產業化	3,881,638.19	-	451,100.00	571,428.57	-	3,761,309.62
其他政府撥款	47,326,275.10	19,671,695.00	3,471,074.77	16,916,110.35	1,915,387.21	51,637,547.31
<b>總計</b>	<b>371,074,621.76</b>	<b>19,671,695.00</b>	<b>20,241,770.74</b>	<b>117,261,582.56</b>	<b>2,085,387.21</b>	<b>291,641,117.73</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 股本

項目	年初餘額	發行新股	送股	本年變動增減(+、-)	其他	小計	年末餘額
<b>有限售條件股份—國有法</b>							
<b>人持股</b>	-	-	-	-	-	-	-
其中：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
<b>有限售條件股份合計</b>	<b>2,584,452,684.00</b>	-	-	-	-	-	<b>2,584,452,684.00</b>
<b>無限售條件股份</b>							
其中：境外上市H股	1,100,187,470.00	-	-	-	-	-	1,100,187,470.00
<b>無限售條件股份合計</b>	<b>1,100,187,470.00</b>	-	-	-	-	-	<b>1,100,187,470.00</b>
<b>股份總額</b>	<b>3,684,640,154.00</b>	-	-	-	-	-	<b>3,684,640,154.00</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 資本公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
原制度資本公積轉入	(15,166,711.00)	—	—	<b>(15,166,711.00)</b>
其他資本公積	65,478,679.20	—	—	<b>65,478,679.20</b>
合計	<b>50,311,968.20</b>	<b>—</b>	<b>—</b>	<b>50,311,968.20</b>



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 其他綜合收益

項目	年初餘額	本年發生額			稅後歸屬於少數股東	年末餘額
		本年所得稅前發生額	減：前期計入其他綜合收益轉當期留存收益	減：所得稅費用		
一、以後不能重分類進損益的其他綜合收益	14,174,820.00	4,777,509.88	12,988,336.88	(87,450.00)	105,339.00	5,946,104.00
其中：重新計算設定受益計劃淨負債和淨資產的變動	14,174,820.00	(843,450.00)	12,988,336.88	(87,450.00)	105,339.00	325,144.12
其他權益工具投資公允價值變動	-	5,620,959.88	-	-	-	5,620,959.88
二、以後將重分類進損益的其他綜合收益	16,877,607.09	(1,309,070.54)	-	(1,309,070.54)	-	15,568,536.55
其中：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	616,639.00	-	-	-	-	616,639.00
淨投資套期損益的有效部分	(4,481,565.66)	1,261,528.40	-	1,261,528.40	-	(3,220,037.26)
外幣財務報表折算差額	20,742,533.75	(2,570,598.94)	-	(2,570,598.94)	-	18,171,934.81
其他綜合收益合計	31,052,427.09	3,468,439.34	12,988,336.88	(87,450.00)	105,339.00	21,514,640.55

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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。年末該借款的公允價值為人民幣80,264,402.70元。年末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1,261,528.40元，在其他綜合收益確認。

### 48. 盈餘公積

項目	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
法定盈餘公積	334,373,473.12	30,289,897.84	—	<b>364,663,370.96</b>
合計	<u>334,373,473.12</u>	<u>30,289,897.84</u>	<u>—</u>	<u><b>364,663,370.96</b></u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 未分配利潤

項目	本年度	上年度
年初未分配利潤(調整前)	<b>2,708,521,621.81</b>	2,717,844,150.00
加：會計政策變更追溯調整	<b>(4,927,467.14)</b>	(305,543,321.33)
年初未分配利潤(調整後)	<b>2,703,594,154.67</b>	2,412,300,828.67
加：本年歸屬於母公司所有者的淨利潤	<b>184,834,923.25</b>	444,060,837.38
設定受益計劃變動額結轉留存收益	<b>12,988,336.88</b>	—
同一控制下企業合併沖減未分配利潤	<b>(273.57)</b>	—
減：提取法定盈餘公積	<b>30,289,897.84</b>	36,856,341.12
提取職工獎勵及福利基金	<b>450,770.36</b>	444,498.50
應付普通股股利	<b>147,385,606.16</b>	110,539,204.62
年末未分配利潤	<b>2,723,290,866.87</b>	2,708,521,621.81

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 未分配利潤(續)

註1：根據本集團2019年6月26日召開2018年度股東週年大會，會議審議並批准本集團2018年度利潤分配方案，即每股派發人民幣0.04元(含稅)，按照已發行股份3,684,640,154股計算，共計需派發股利人民幣147,385,606.16元。本集團已於2019年7月向各股東派發上述股利。

註2：根據財政部《金融企業準備金計提管理辦法》(財金[2012]20號)，本集團子公司重慶機電控股集團財務有限公司在提取資產減值準備的基礎上，設立一般風險準備用以彌補其尚未識別的與風險資產相關的潛在可能損失。該一般風險準備作為利潤分配處理，是所有者權益的組成部分，原則上應不低於風險資產年末餘額的1.5%。同時該辦法規定：金融企業一般準備餘額佔風險資產期末餘額的比例，難以一次性達到1.5%的，可以分年到位，原則上不得超過5年。2019年度重慶機電控股集團財務有限公司一般風險準備提取的比例為1.5%(2018年：1.5%)。

年末本集團未分配利潤中包括子公司重慶機電控股集團財務有限公司計提一般風險準備金額為人民幣47,419,154.64元(年初金額為人民幣51,123,100.83元)

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	<b>5,339,473,769.49</b>	<b>4,437,625,338.98</b>	5,120,680,778.79	3,981,403,724.34
其他業務	<b>99,861,331.95</b>	<b>29,384,152.13</b>	94,688,037.44	47,633,474.33
利息	<b>77,451,736.38</b>	<b>11,006,384.78</b>	68,548,323.06	9,317,288.09
手續費及佣金	<b>25,268.05</b>	<b>123,001.27</b>	400,393.61	118,839.98
合計	<b><u>5,516,812,105.87</u></b>	<b><u>4,478,138,877.16</u></b>	<b><u>5,284,317,532.90</u></b>	<b><u>4,038,473,326.74</u></b>

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)

2018年12月31日至2019年12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. 營業收入、營業成本(續)

#### (2) 合同產生的收入的情況

合同分類	高端智能 裝備業務	清潔能源 裝備業務	工業服務業務	合計
按經營地區分類	1,342,830,277.37	4,028,533,700.12	145,448,128.38	<b>5,516,812,105.87</b>
其中：中國大陸	1,194,607,699.12	3,676,649,875.54	143,885,697.53	<b>5,015,143,272.19</b>
其他地區	148,222,578.25	351,883,824.58	1,562,430.85	<b>501,668,833.68</b>
按合同類型	1,342,830,277.37	4,028,533,700.12	145,448,128.38	<b>5,516,812,105.87</b>
其中：設備銷售合同	926,739,401.72	2,424,653,319.06	63,324,747.05	<b>3,414,717,467.83</b>
服務合同	105,763,109.39	98,723,001.06	82,123,381.33	<b>286,609,491.78</b>
材料銷售合同	310,327,766.26	1,505,157,380.00	—	<b>1,815,485,146.26</b>
按收入確認時間分類	1,342,830,277.37	4,028,533,700.12	145,448,128.38	<b>5,516,812,105.87</b>
其中：在某一個時點轉讓	1,342,830,277.37	3,927,388,392.43	139,239,320.63	<b>5,409,457,990.43</b>
在某一時段內提供	—	101,145,307.69	6,208,807.75	<b>107,354,115.44</b>
按銷售渠道分類	1,342,830,277.37	4,028,533,700.12	145,448,128.38	<b>5,516,812,105.87</b>
其中：直銷	1,342,830,277.37	3,274,852,599.80	145,448,128.38	<b>4,763,131,005.55</b>
經銷	—	753,221,100.32	—	<b>753,221,100.32</b>
網絡銷售	—	460,000.00	—	<b>460,000.00</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 營業收入、營業成本(續)

#### (3) 與履約義務相關的信息

本集團涉及履約義務的交易類型為銷售商品、提供服務和材料銷售，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。

本集團對涉及提供水電站EPC項目建設業務合同及部分機床業務合同按照準則規定判定為在某一時段內履行的履約義務合同，按照項目的履約進度確認收入，即按照項目的履約進度，本集團以實際發生的合同成本加上合同毛利確認為項目業務合同收入。

本集團銷售商品及設備履約時間在3-4天至2年左右，相關履約條款為根據客戶的類型，先預收部分投料款，產品完工後，在預收部分貨款後發貨。通常情況下產品交付承運人後產品控制權已轉移。

水電站EPC項目合同履約時間較長，合同中約定分次付款條件，雙方按照合同完成進度進行結算，項目完工後質保期通常為2年。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 營業收入、營業成本(續)

#### (4) 與分攤至剩餘履約義務的交易價格相關的信息

本集團本年末已簽訂合同但尚未履行或尚未履行完畢的履約義務所對應的收入金額為人民幣2,278,499,176.54元(其中已簽訂合同但尚未履行完畢的履約義務對應的收入金額為人民幣1,922,217,086.96元、已簽訂但尚未履約的履約義務對應額收入金額為人民幣356,282,089.58元)。

### 51. 銷售費用

項目	本年發生額	上年發生額
運輸費	72,168,030.24	78,162,691.75
人工成本	69,289,849.43	60,587,671.96
差旅費	53,714,643.43	60,406,589.32
三包費用	26,438,255.25	20,906,156.65
銷售及售後服務費	27,155,194.61	17,226,637.88
廣告及宣傳費	12,868,232.41	10,262,208.08
業務招待費	5,315,843.15	5,061,250.87
辦公、通訊及會議費	5,126,186.75	4,016,705.05
折舊費	999,977.79	998,932.10
租賃費	609,641.20	784,793.14
勞務費	1,842,783.09	863,078.97
保險費	1,809,000.53	1,745,197.96
其他	30,782,953.64	37,134,764.07
合計	308,120,591.52	298,156,677.80



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 管理費用

項目	本年發生額	上年發生額
人工成本	<b>289,571,544.32</b>	286,476,282.59
折舊費	<b>66,298,386.72</b>	38,495,573.97
無形資產攤銷	<b>18,109,935.55</b>	17,732,601.86
租賃費	<b>4,857,985.40</b>	17,082,538.97
諮詢費	<b>11,604,981.45</b>	17,187,564.74
修理費	<b>14,334,721.73</b>	11,817,943.44
辦公費用	<b>6,913,069.76</b>	11,343,083.48
保險費	<b>20,067,856.44</b>	10,981,975.45
職工安置款	<b>10,351,619.50</b>	18,211,400.87
差旅費	<b>6,141,070.66</b>	7,175,755.96
業務招待費	<b>6,029,543.23</b>	6,263,947.85
長期待攤費用攤銷	<b>1,807,548.64</b>	31,215.08
運輸費	<b>1,252,140.29</b>	1,333,313.94
勞務費	<b>8,989,861.58</b>	6,756,443.57
物業管理費	<b>10,923,902.51</b>	10,103,588.62
其他	<b>66,924,206.35</b>	52,990,327.57
合計	<b>544,178,374.13</b>	513,983,557.96

註：本集團本年度諮詢費用中含年度財務報表審計費人民幣2,400,000.00元(含稅)、中期報表審閱費人民幣600,000.00元(含稅)。

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

#### 53. 研發費用

項目	本年發生額	上年發生額
人工成本	<b>117,113,878.01</b>	117,566,507.15
材料費	<b>125,591,569.17</b>	60,633,343.08
折舊費	<b>9,002,884.20</b>	8,385,829.95
設計費	<b>1,794,397.04</b>	5,738,778.99
諮詢費	<b>4,656,334.55</b>	3,388,265.55
差旅費	<b>3,411,441.94</b>	3,332,926.86
無形資產攤銷	<b>10,031,812.10</b>	3,296,937.92
招待費	<b>135,988.66</b>	290,879.05
辦公費	<b>821,369.74</b>	1,309,995.27
試制費	<b>14,008,945.68</b>	7,352,606.01
其他	<b>22,346,868.50</b>	29,678,769.56
合計	<b><u>308,915,489.59</u></b>	<u>240,974,839.39</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 54. 財務費用

項目	本年發生額	上年發生額
利息支出	<b>156,208,389.84</b>	147,052,203.84
減：資本化利息	<b>22,292,537.88</b>	24,398,707.53
利息費用	<b>133,915,851.96</b>	122,653,496.31
減：利息收入	<b>36,845,305.60</b>	38,473,948.90
加：匯兌損失	<b>4,085,980.60</b>	(385,989.60)
加：票據貼現支出	<b>33,836,749.05</b>	24,389,889.52
加：其他支出	<b>10,971,986.40</b>	7,309,967.53
減：財政貼息	—	304,973.51
加：租賃負債攤銷	<b>12,237,871.31</b>	13,748,907.50
<b>合計</b>	<b><u>158,203,133.72</u></b>	<b><u>128,937,348.85</u></b>

註：上年度租賃負債攤銷屬融資租賃未確認融資費用攤銷。

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	<b>10,189,000.00</b>	47,000,000.00
與資產相關的補助從遞延收益轉入	<b>147,825,849.88</b>	28,621,504.61
搬遷補助	—	15,063,571.87
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	<b>30,151,138.85</b>	6,555,900.00
稅收返還	<b>4,107,907.78</b>	4,647,019.63
穩崗及社保補貼	<b>29,151,528.25</b>	1,103,542.12
與企業經營相關的各類獎勵	<b>3,993,855.00</b>	—
其他	<b>1,810,856.12</b>	11,977,181.31
合計	<b>227,230,135.88</b>	133,621,128.92

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	<b>283,867,094.72</b>	369,941,950.32
處置長期股權投資產生的投資收益	<b>467,582.95</b>	48,530,857.59
處置交易性金融資產產生的投資收益	<b>11,038,010.45</b>	—
處置可供出售金融資產產生的投資收益	—	536,755.49
其他	—	(84,208.00)
合計	<b><u>295,372,688.12</u></b>	<u>418,925,355.40</u>

### 57. 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	<b>(134,308.57)</b>	(109,704.27)
合計	<b><u>(134,308.57)</u></b>	<u>(109,704.27)</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 信用減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
應收票據壞賬準備	—	(5,891,659.67)
應收賬款壞賬準備	<b>(19,496,835.70)</b>	9,678,629.97
預付賬款壞賬準備	<b>1,334,350.68</b>	(4,114,465.14)
其他應收款壞賬準備	<b>87,412,701.46</b>	14,387,188.40
發放貸款及墊款壞賬準備	<b>(6,259,599.82)</b>	5,645,209.43
合同資產壞賬準備	<b>3,805,789.78</b>	—
其他非流動資產減值準備	<b>2,876,712.91</b>	—
合計	<b><u>69,673,119.31</u></b>	<u>19,704,902.99</u>

### 59. 資產減值損失

項目	本年發生額	上年發生額
存貨跌價準備	<b>4,288,527.68</b>	76,668,574.02
合計	<b><u>4,288,527.68</u></b>	<u>76,668,574.02</u>

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

#### 60. 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	<b>127,048,030.71</b>	100,360,500.73	127,048,030.71
其中：固定資產處置收益	<b>59,643,347.93</b>	52,450,246.50	59,643,347.93
無形資產處置收益	<b>67,404,682.78</b>	47,910,254.23	67,404,682.78
劃分為持有待售的非流動資產處置收益	<b>4,672,160.97</b>	—	4,672,160.97
其中：固定資產處置收益	<b>3,947,342.13</b>	—	3,947,342.13
無形資產處置收益	<b>724,818.84</b>	—	724,818.84
合計	<b><u>131,720,191.68</u></b>	<u>100,360,500.73</u>	<u>131,720,191.68</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 營業外收入

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	<b>300,000.00</b>	4,605,898.05	300,000.00
罰款收入、違約金及賠償金等	<b>707,356.20</b>	3,812,547.03	707,356.20
政府補助	<b>88,000.72</b>	2,664,347.68	88,000.72
無法支付的應付款	<b>6,111,678.41</b>	—	6,111,678.41
其他	<b>5,533,081.18</b>	4,794,696.19	5,533,081.18
<b>合計</b>	<b><u>12,740,116.51</u></b>	<b><u>15,877,488.95</u></b>	<b><u>12,740,116.51</u></b>

### 62. 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	<b>4,374,463.06</b>	3,314,140.14	4,374,463.06
公益性捐贈支出	<b>100,000.00</b>	40,000.00	100,000.00
非流動資產毀損報廢損失	<b>1,947,313.89</b>	8,506,043.95	1,947,313.89
罰款及滯納金支出	<b>1,812,315.22</b>	3,306,129.52	1,812,315.22
貨款折讓及質量扣款	<b>2,280,101.54</b>	—	2,280,101.54
其他	<b>766,056.26</b>	1,769,145.39	766,056.26
<b>合計</b>	<b><u>11,280,249.97</u></b>	<b><u>16,935,459.00</u></b>	<b><u>11,280,249.97</u></b>



## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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	<b>25,350,811.42</b>	55,218,500.88
遞延所得稅費用	<b>13,680,446.51</b>	5,281,726.76
合計	<b>39,031,257.93</b>	60,500,227.64

#### 64. 其他綜合收益

詳見本附註「六、47其他綜合收益」相關內容。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 65. 現金流量表項目

#### (1) 合併現金流量表補充資料

項目	本年發生額	上年發生額
<b>1. 將淨利潤調節為經營活動現金流量</b>		
淨利潤	<b>203,914,978.16</b>	495,171,833.01
加：資產減值準備	<b>4,288,527.68</b>	76,668,574.02
加：信用減值準備	<b>69,673,119.31</b>	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	<b>185,059,107.92</b>	180,919,078.41
投資性房地產折舊	<b>4,458,111.41</b>	4,527,499.34
使用權資產折舊	<b>60,480,500.97</b>	—
無形資產攤銷	<b>29,649,844.26</b>	34,798,750.50
長期待攤費用攤銷	<b>45,620,030.08</b>	46,016,844.00
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)	<b>(131,720,191.68)</b>	(91,854,456.78)
固定資產報廢損失(收益以「-」填列)	<b>1,947,313.89</b>	—
公允價值變動損益(收益以「-」填列)	<b>134,308.57</b>	109,704.27
財務費用(收益以「-」填列)	<b>182,043,937.30</b>	169,034,583.90
投資損失(收益以「-」填列)	<b>(295,372,688.12)</b>	(418,925,355.40)
遞延所得稅資產的減少(增加以「-」填列)	<b>(18,220,204.51)</b>	(11,537,993.46)
遞延所得稅負債的增加(減少以「-」填列)	<b>29,949,172.75</b>	(2,479,826.43)
存貨的減少(增加以「-」填列)	<b>(30,200,164.10)</b>	11,887,798.50
合同資產的減少(增加以「-」填列)	<b>(333,129,942.11)</b>	(298,586,106.82)
合同負債的增加(減少以「-」填列)	<b>121,820,630.92</b>	685,648,864.72
經營性應收項目的減少(增加以「-」填列)	<b>137,326,249.61</b>	(562,745,117.25)
經營性應付項目的增加(減少以「-」填列)	<b>(147,557,124.36)</b>	(256,716,740.14)
其他	—	—
經營活動產生的現金流量淨額	<b>120,165,517.95</b>	81,642,837.38
<b>2. 不涉及現金收支的重大投資和籌資活動</b>	—	—
應收票據背書購買固定資產	—	—
<b>3. 現金及現金等價物淨變動情況</b>	—	—
現金的期末餘額	<b>1,537,567,094.59</b>	1,570,343,395.06
減：現金的期初餘額	<b>1,570,343,395.06</b>	1,174,539,298.00
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	<b>(32,776,300.47)</b>	395,804,097.06

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 65. 現金流量表項目(續)

#### (2) 現金和現金等價物

項目	年末餘額	年初餘額
現金	<b>1,537,567,094.59</b>	1,570,343,395.06
其中：庫存現金	<b>589,731.55</b>	879,802.59
可隨時用於支付的銀行存款	<b>1,536,977,363.04</b>	1,569,463,592.47
現金等價物	—	—
其中：三個月內到期的債券投資	—	—
年末現金和現金等價物餘額	<b>1,537,567,094.59</b>	1,570,343,395.06
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)

2018年12月31日至2019年12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)

### 66. 年末所有權或使用權受到限制的資產

項目	年末賬面價值	受限原因
貨幣資金	<b>557,052,553.97</b>	作為銀行開具承兌匯票保證金額、央行法定存款準備金、向銀行借款受限存單
應收款項融資	<b>182,429,375.84</b>	票據質押銀行開承兌匯票
房屋及建築物	<b>705,933,644.68</b>	見註1、註2
土地	<b>171,953,223.68</b>	見註1、註2

註釋1：本集團子公司重慶機床(集團)有限責任公司向中國農業銀行渝北支行借款人民幣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號地塊及其上的房屋建築物抵押給中國農業銀行渝北支行。抵押房屋建築物原值人民幣592,455,785.05元(賬面價值：人民幣521,971,692.94元)，抵押土地原值人民幣155,532,192.2元(賬面價值：人民幣130,866,481.29元)。

註釋2：本集團下屬子公司江蘇成飛將其不動產(包括一期廠房、二期廠房、倒班樓、研發中心及土地)抵押給江蘇如東農村商業銀行以獲取人民幣49,000,000.00元借款(借款期限2019.6.21-2020.6.20，合同利率執行固定借款利率4.7850%)；抵押房屋及建築物原值人民幣194,428,983.16元(賬面價值：人民幣183,961,951.74元)，抵押土地原值人民幣44,179,210.51元(賬面價值：人民幣41,086,742.39元)。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 67. 外幣貨幣性項目

項目	年末餘額		年末折算 人民幣餘額
	年末外幣餘額	折算匯率	
庫存現金	—	—	23,424.26
英鎊	2,560.00	9.1501	23,424.26
銀行存款	—	—	87,830,420.59
英鎊	7,078,578.95	9.1501	64,769,705.25
美元	2,981,029.67	6.9762	20,796,259.18
港幣	1,683,587.49	0.8958	1,508,157.67
歐元	0.28	7.8155	2.19
瑞士法郎	105,000.32	7.2028	756,296.30
應收賬款	—	—	198,117,620.20
英鎊	3,823,205.00	9.1501	34,982,708.07
美元	20,311,826.95	6.9762	141,699,367.17
歐元	2,742,696.56	7.8155	21,435,544.96
預付賬款	—	—	1,342,246.47
英鎊	146,692.00	9.1501	1,342,246.47
其他應收款	—	—	223,521,431.72
英鎊	2,815,124.98	9.1501	25,758,675.08
港幣	220,766,640.59	0.8958	197,762,756.64
合同資產	—	—	66,943,824.37
英鎊	7,316,185.00	9.1501	66,943,824.37
其他非流動資產—合同資產	—	—	219,849,271.21
美元	31,514,186.98	6.9762	219,849,271.21
短期借款	—	—	140,879,800.00
英鎊	6,400,000.00	9.1501	58,560,640.00
美元	11,800,000.00	6.9762	82,319,160.00
應付賬款	—	—	39,206,140.75
英鎊	3,984,542.97	9.1501	36,458,966.63
美元	393,792.34	6.9762	2,747,174.12
其他應付款	—	—	2,196,024.00
英鎊	240,000.00	9.1501	2,196,024.00
合同負債	—	—	37,148,332.34
英鎊	3,660,331.75	9.1501	33,492,401.55
美元	484,176.01	6.9762	3,377,708.68
歐元	35,598.76	7.8155	278,222.11
一年內到期的非流動負債	—	—	150,976,650.00
英鎊	16,500,000.00	9.1501	150,976,650.00

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 68. 政府補助

#### (1) 政府補助基本情況

種類	本年度收到金額	列報項目	計入當期 損益的金額
與項目相關的政府撥款	<b>10,547,695.00</b>	遞延收益	1,416,000.00
創新發展項目後補助資金	<b>5,340,000.00</b>	遞延收益	5,340,000.00
研發補助	<b>530,000.00</b>	遞延收益	-
政府補助—搬遷補助	<b>35,000.00</b>	遞延收益	-
其他	<b>3,219,000.00</b>	遞延收益	-
研發補助	<b>30,151,138.85</b>	其他收益	30,151,138.85
穩崗及社保補貼	<b>29,151,528.25</b>	其他收益	29,151,528.25
創新發展項目後補助資金	<b>10,189,000.00</b>	其他收益	10,189,000.00
稅收返還	<b>4,107,907.78</b>	其他收益	4,107,907.78
與企業經營相關的各類獎勵	<b>3,993,855.00</b>	其他收益	3,993,855.00
其他	<b>1,810,856.12</b>	其他收益	1,810,856.12
<b>合計</b>	<b><u>99,075,981.00</u></b>		<b><u>86,160,286.00</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 68. 政府補助(續)

#### (2) 政府補助退回情況

種類	本年度退回金額	原因
退重慶市南岸區支付中心收經信委工業專項資金	1,190,000.00	超過補助限額200萬元
高精度數控齒輪加工機床箱體類零件柔性製造系統合金技術研究及應用示範項目(2013ZX04012-041)退財政資金	144,000.00	根據項目審計報告，退回中央財政資金和違規資金
退重慶市科學技術局項目經費(高端車床大功率直驅關鍵技術研發項目)	152,490.00	根據項目預算書，退回多撥付資金
長泰機器人智能工廠	450,000.00	項目終止
政府扶持檢測中心項目	170,000.00	收入未達到要求
合計	<u>2,106,490.00</u>	

# 合併財務報表附註 (續)

2018年12月31日至2019年12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. 本集團本年度非同一控制下企業合併

無

### 2. 本集團本年度同一控制下企業合併

無

### 3. 新設控股子公司合併範圍變動

公司名稱	企業類型	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本 (萬元)		持股比例(%)	
					直接	間接	直接	間接
重慶機電增材製造有限公司	有限責任公司	重慶南岸	重慶南岸	增材製造設備、激光成套設備、機械設備和檢測設備的開發、生產及租賃等	5,000.00	—	—	76.00

本集團子公司重慶機電智能製造有限公司與重慶信弘千華企業管理諮詢合夥企業(有限合夥)、重慶高新創投兩江品牌汽車產業投資中心(有限合夥)共同出資設立重慶機電增材製造有限公司，截止本年末，各出資方尚未出資。



# 合併財務報表附註 (續)

2018年12月31日至2019年12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

級次	子公司名稱	企業法人類別	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	有限責任公司(法人 獨資)	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	重慶機電智能製造有限公司	有限責任公司(法人 獨資)(外商投資企 業投資)	重慶南岸區	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
2.1	重慶盟訊電子科技有限公司	有限責任公司(中外 合資)	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
2.2	重慶機電增材製造有限公司	有限責任公司	重慶南岸	重慶南岸	增材製造設備、激光成 套設備、機械設備和 檢測設備的開發、生 產及租賃等	5,000.00	-	76.00	投資
3	重慶機床(集團)有限責任公司	有限責任公司(法人 獨資)	重慶南岸區	重慶南岸區	齒輪加工機床、車床研 發、製造與銷售	59,424.13	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)

級次	子公司名稱	企業法人類別	主要經營地	註冊地	業務性質	註冊資本		取得方式
						(萬元)	持股比例(%)	
						直接	間接	
3.1	重慶世瑪德智能製造有限公司(詳見註釋1)	有限責任公司(中外合資)	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	-	40.00	投資
3.2	新疆福保田採棉服務有限公司	其他有限責任公司	新疆塔城地區	新疆塔城地區	棉花機械化採摘服務；採棉機及零配件的銷售、維修	-	51.00	投資
3.3	重慶工具廠有限責任公司	有限責任公司(國有獨資)	重慶江津	重慶江津	切削工具	-	100.00	投資
3.4	重慶第二機床廠有限責任公司	有限責任公司(法人獨資)	重慶南岸區	重慶南岸區	製造、銷售機床及機床配件、汽車零部件等	-	100.00	投資
3.5	重慶銀河鑄鍛有限責任公司	有限責任公司(法人獨資)	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	-	100.00	投資

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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)

級次	子公司名稱	企業法人類別	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	
3.6	重慶神工農業裝備有限責任公司	有限責任公司(法人 獨資)	重慶南岸區	重慶南岸區	農用機械及配件、專用 機床、機床零配件、 專用工裝生產與銷售	110.28	-	100.00	投資
3.7	重慶霍洛伊德精密螺桿製造有限責任公司	有限責任公司(中外 合資)	重慶南岸區	重慶南岸區	精密螺桿的設計、製 造、銷售	4,000.00	-	100.00	投資
4	(PTG)Limited		英國	英國	螺桿公司	2,000萬英鎊	100.00	-	非同一控制下 的合併
4.1	PrecisionComponentsLtd. (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
4.2	PTGHeavyIndustriesLtd.(PTG重 工)		英國	英國	大型多用數控機床、軋 磨床、深孔鑽床	2英鎊	-	100.00	非同一控制下 的合併
4.3	MilrowInvestmentsLtd.(米羅威 資)		英國	英國	物業持有	198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)

級次	子公司名稱	企業法人類別	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	
4.4	PTGDeutschlandGmbH(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
4.5	PTGInvestmentDevelopmentCompanyLtd.(PTG香港)		香港	香港	機械和原材料貿易	60萬港元	-	100.00	投資
4.6	HolroydPrecisionLimited(「HPL」英國)		英國	英國	機床製造	100萬鎊	-	100.00	非同一控制下的合併
4.7	精密技術集團公司(美國)有線公司(USHolding美國)		英國	英國	為美國工廠設的一級SPV	1英鎊	-	100.00	投資
4.7.1	PrecisionTechnologiesGroup(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
4.7.1.1	霍諾伊德精密螺桿公司(「USHPR」美國)		美國	美國	螺桿製造	1美元	-	100.00	投資
5	重慶水輪機廠有限責任公司	有限責任公司(法人獨資)	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
6	重慶崎牌電線電纜有限公司	有限責任公司	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

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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)

級次	子公司名稱	企業法人類別	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	
6.1	重慶瑞牌電瓷有限公司	有限責任公司(法人 獨資)	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
6.2	重慶瑞牌電工材料有限公司(詳見 註釋2)	有限責任公司	重慶市長壽區	重慶市長壽區	PPR/PPC管材	680.00	-	50.00	投資
7	重慶通用工業(集團)有限責任公司	有限責任公司(法人 獨資)	重慶南岸區	重慶南岸區	生產風機冷機等	51,509.01	100.00	-	投資
7.1	重慶重通智遠空調設備有限公司 (詳見註釋1)	有限責任公司	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	6,000.00	-	42.00	投資
7.2	重慶重通透平技術股份有限公司	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	-	66.67	投資
7.3	吉林重通成飛新材料股份有限公司(詳 見註釋5)	其他股份有限公司 (非上市)	吉林省大安市	吉林省大安市	風力發電機組葉片	16,000.00	-	96.03	非同一控制下 的合併
7.3.1	重慶重通成飛新材料有限公司	有限責任公司(法人 獨資)	重慶市江津區	重慶市江津區	風力發電機組葉片	5,000.00	-	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)

級次	子公司名稱	企業法人類別	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	
7.3.2	甘肅重通成飛新材料有限公司	有限責任公司(非自 然人投資或控股的 法人獨資)	甘肅省武威市	甘肅省武威市	風力發電機組葉片	5,000.00	-	100.00	投資
7.3.3	重通成飛風電設備江蘇有限公司	有限責任公司(非自 然人投資或控股的 法人獨資)	江蘇省如東經 濟開發區	江蘇省如東經 濟開發區	風力發電機組葉片	10,000.00	-	100.00	投資

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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)

級次	子公司名稱	企業法人類別	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	
7.3.4	錫林浩特晨飛風電設備有限公司	有限責任公司(自然人投資或控股的法人獨資)	內蒙古錫林浩特市	內蒙古錫林浩特市	網絡產品、環保產品和輸氣產品的銷售	5,000.00	-	100.00	非同一控制下的合併
7.4	重慶順昌通用電器有限責任公司	有限責任公司(法人獨資)	重慶市南岸區	重慶市南岸區	網絡產品、環保產品和輸氣產品的銷售	100.00	-	100.00	投資
7.5	重慶通用工業集團瀘康水務有限公司	有限責任公司	重慶市瀘南區	重慶市瀘南區	污水的收集、處理、運輸管理，BOT業務	1,000.00	-	100.00	投資
8	重慶水泵廠有限責任公司	有限責任公司(法人獨資)	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

## 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)

級次	子公司名稱	企業法人類別	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	
8.1	重慶水泵廠有限責任公司永川通用機械廠	分公司	重慶市永川區	重慶市永川區	工業泵及零部件、壓力容器的設計和製造	-	-	100.00	投資
9	重慶氣體壓縮機械有限責任公司	有限責任公司	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
10	重慶工業節能創新中心有限公司 (詳見註釋3)	有限責任公司(法人獨資)(外商投資企業投資)	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
11	重慶盛普物資有限公司	有限責任公司(法人獨資)(外商投資企業投資)	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
12	重慶機電控股集團財務有限公司	有限責任公司	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

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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)

註釋1：本集團持有這些公司少於50%之權益，這些公司之所以視為本集團子公司，原因是根據上述公司章程規定，本集團在上述公司董事會中擁有大多數投票權，控制其戰略、經營、投資及融資活動。

註釋2：本集團持有鴿牌電線電纜74%的股權，鴿牌線纜持有鴿牌電工50%的股權。鴿牌電工之所以視之為本集團子公司，原因是本集團在董事會擁有大多數投票權，控制其戰略、經營、投資及融資活動。

註釋3：2019年4月19日本集團二級子公司重慶機電裝備技術研究院有限公司更名為重慶工業賦能創新中心有限公司。

註釋4：2019年12月13日，本集團三級子公司的吉林重通成飛新材料股份有限公司的分公司吉林重通成飛新材料股份公司武威分公司已辦理工商登記註銷。

註釋5：2019年10月，本集團子公司三級子公司吉林重通成飛新材料股份公司(簡稱「吉林成飛」)向其大股東重慶通用工業(集團)有限責任公司(簡稱「通用工業」)定向增發195,007,800股，每股面值人民幣1元，發行價每股人民幣1.0256元，通用工業以其享有吉林成飛人民幣20,000萬元債權作為出資認購上述定向增發的股份，從而實現對吉林成飛的債轉股。通過該債轉股後，通用工業持有吉林成飛股權比例由原來的91.18%上升為96.03%。吉林成飛已於2019年11月4日辦理工商變更登記。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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(%)	2018年	新租賃準則變更	2019年
		12月31日 少數股東權益	對少數股東 權益的影響	1月1日 少數股東權益
重慶鴿牌電線電纜 有限公司	26.00	84,809,783.29	—	84,809,783.29
重慶機電控股(集團) 財務有限公司	30.00	229,672,056.89	(3,723.47)	229,668,333.42

續表

子公司名稱	2019年		設定收益計劃		年末少數 股東權益
	1月1日 少數股東權益	本年度屬於 少數股東的損益	變動屬於少數 股東金額	本年度向少數 股東分派股利	
重慶鴿牌電線電纜 有限公司	84,809,783.29	26,196,624.05	105,339.00	24,699,291.70	<b>86,412,454.64</b>
重慶機電控股(集團) 財務有限公司	229,668,333.42	19,482,937.23	—	—	<b>249,151,270.65</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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

子公司名稱	流動資產	非流動資產	年末餘額			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	707,108,300.44	227,172,244.52	934,280,544.96	561,486,503.29	12,482,160.68	573,968,663.97
重慶機電控股(集團)財務有限公司	3,668,118,514.14	18,961,885.37	3,687,080,399.51	2,854,361,973.44	2,214,190.69	2,856,576,164.13

續表

子公司名稱	流動資產	非流動資產	年初餘額			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	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

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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	營業收入	本年發生額		
		淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
重慶錦牌電線電纜有限公司	1,480,573,654.98	101,197,143.75	101,602,293.75	160,268,444.47
重慶機電控股(集團)財務有限公司	121,813,432.68	64,943,124.11	64,943,124.11	176,499,328.85

續表

子公司名稱	營業收入	上年發生額		
		淨利潤	綜合收益總額	經營活動現金流量
重慶錦牌電線電纜有限公司	1,379,182,051.07	156,449,705.68	156,449,705.68	31,482,524.00
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

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

(4)本集團無使用企業集團資產和清償企業集團債務的重大限制

(5)本集團無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

(6)本集團無納入合併財務報表範圍的結構化主體

(7)本集團及附屬公司概無發行股本或債務證券

### 2. 在子公司的所有者權益份額發生變化且仍控制子公司的情況

2019年10月，本集團子公司三級子公司吉林重通成飛新材料股份公司(簡稱「吉林成飛」)向其大股東重慶通用工業(集團)有限責任公司(簡稱「通用工業」)定向增發195,007,800股，每股面值人民幣1元，發行價每股人民幣1.0256元，通用工業以其享有吉林成飛人民幣20,000萬元債權作為出資認購上述定向增發的股份，從而實現對吉林成飛的債轉股。通過該債轉股後，通用工業持有吉林成飛股權比例由原來的91.18%上升為96.03%。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	企業法人類別	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	有限責任公司 (中外合資)	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	有限責任公司 (中外合資)	重慶市九龍坡區華岩	重慶市九龍坡區華岩	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
重慶江北機械有限責任公司	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

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 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	企業法人類別	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	
愛思帝(重慶)驅動系統有限公司	有限責任公司 (中外合資)	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
重慶紅岩方大汽車懸架有限公司	有限責任公司	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
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	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

## 八、在其他主體中的權益(續)

### 3. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (2) 不重要聯營企業

聯營企業名稱	企業法人類別	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	
克諾爾商用車系統 (重慶)有限公司	有限責任公司 (台港澳與境 內合資)	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
WaterGenPowerS.r.l	有限責任公司	意大利	意大利	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

註：本集團已於本年度收回對重慶燃氣工程股份有限公司股權投資並取得股權處置收益人民幣774,887.32元，且該公司已於本年度12月辦理工商註銷。

## 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

2018年12月31日至2019年12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. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (3) 重要的合營企業的主要財務信息

項目	康明斯	
	年末餘額/ 本年度	年初餘額/ 上年度
流動資產	<b>1,844,455,485.77</b>	1,648,014,239.87
其中：現金和現金等價物	<b>607,989,686.56</b>	462,610,362.85
非流動資產	<b>941,771,608.90</b>	708,145,201.70
資產合計	<b>2,786,227,094.67</b>	2,356,159,441.55
流動負債	<b>1,866,254,886.27</b>	1,535,629,582.13
非流動負債	<b>175,381,356.88</b>	98,737,620.94
負債合計	<b>2,041,636,243.15</b>	1,634,367,203.07
少數股東權益	—	—
歸屬於母公司股東權益	<b>744,590,851.52</b>	721,792,238.48
按持股比例計算的淨資產份額	<b>372,295,425.76</b>	360,896,119.24
對合營企業權益投資的賬面價值	<b>372,295,425.76</b>	360,896,119.24
存在公開報價的聯營企業投資的公允價值	—	—
營業收入	<b>2,864,552,641.15</b>	2,987,530,210.38
財務費用	<b>(8,833,512.25)</b>	(3,295,125.65)
所得稅費用	<b>105,106,669.70</b>	106,272,641.02
淨利潤	<b>569,522,039.84</b>	643,793,524.17
綜合收益總額	<b>569,522,039.84</b>	643,793,524.17
本集團確認來自合營企業宣告分配的股利	<b>267,814,254.94</b>	302,582,956.35
本集團本年度收到的來自合營企業的股利	<b>211,905,296.80</b>	177,446,963.62

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (4) 重要的聯營企業的主要財務信息

項目	ABB		紅岩方大	
	年末餘額/ 本年度	年初餘額/ 上年度	年末餘額/ 本年度	年初餘額/ 上年度
流動資產	<b>1,204,512,759.15</b>	1,131,464,767.86	<b>418,513,427.35</b>	409,057,537.37
其中：現金和現金等價物	<b>179,990,310.51</b>	77,821,301.18	<b>9,717,744.55</b>	32,020,557.04
非流動資產	<b>212,490,215.37</b>	225,401,318.72	<b>118,748,296.40</b>	132,676,099.77
資產合計	<b>1,417,002,974.52</b>	1,356,866,086.58	<b>537,261,723.75</b>	541,733,637.14
流動負債	<b>780,218,976.30</b>	667,342,218.79	<b>254,987,805.57</b>	236,963,977.99
非流動負債	<b>43,641,968.29</b>	32,763,003.35	<b>4,360,521.00</b>	4,999,713.72
負債合計	<b>823,860,944.59</b>	700,105,222.14	<b>259,348,326.57</b>	241,963,691.71
少數股東權益	—	—	<b>17,429,841.07</b>	19,301,425.49
歸屬於母公司股東權益	<b>593,142,029.93</b>	656,760,864.44	<b>260,483,556.11</b>	280,468,519.94
按持股比例計算的淨資產				
份額	<b>224,207,687.31</b>	248,255,606.76	<b>114,612,764.69</b>	123,406,148.77
對聯營企業權益投資的賬面				
價值	<b>224,207,687.31</b>	248,255,606.76	<b>114,612,764.69</b>	123,406,148.77
存在公開報價的聯營企業				
投資的公允價值	—	—	—	—
營業收入	<b>591,597,690.04</b>	726,597,886.02	<b>721,304,694.53</b>	886,441,307.41
財務費用	<b>3,666,405.94</b>	(3,022,324.33)	<b>1,811,402.86</b>	775,213.95
所得稅費用	<b>2,152,297.23</b>	13,149,657.27	<b>423,559.94</b>	6,148,038.62
淨利潤	<b>4,465,067.30</b>	72,170,372.38	<b>(23,271,886.95)</b>	25,626,268.64
綜合收益總額	<b>4,465,067.30</b>	72,170,372.38	<b>(23,271,886.95)</b>	25,626,268.64
本集團確認來自合營企業				
宣告分配的股利	<b>29,349,033.00</b>	79,590,988.45	—	—
本集團本年度收到的來自				
合營企業的股利	<b>29,349,033.00</b>	77,650,013.00	<b>2,878,647.02</b>	—

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (4) 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	
	年末餘額/ 本年度	年初餘額/ 上年度	年末餘額/ 本年度	年初餘額/ 上年度	年末餘額/ 本年度	年初餘額/ 上年度
流動資產	258,380,475.87	329,241,586.99	184,226,619.51	168,788,417.24	229,201,841.53	176,677,011.50
其中：現金和現金等價物	7,887,961.49	3,575,496.89	17,254,982.34	9,199,952.67	3,304,569.99	8,850,692.52
非流動資產	166,079,915.64	138,062,381.42	175,862,140.85	171,260,225.59	352,904,602.25	314,438,509.98
資產合計	424,460,391.51	467,303,968.41	360,088,760.36	340,048,642.83	582,106,443.78	491,115,521.48
流動負債	127,852,224.52	168,685,557.60	213,469,085.20	185,227,758.84	344,271,435.38	231,619,103.77
非流動負債	—	9,059,424.00	4,858,281.02	10,883,000.00	4,462,500.00	3,090,000.00
負債合計	127,852,224.52	177,744,981.60	218,327,366.22	196,110,758.84	348,733,935.38	234,709,103.77
少數股東權益	—	560,676.28	—	—	—	—
歸屬於母公司股東權益	296,608,166.99	288,998,310.53	141,761,394.14	143,937,883.99	233,372,508.40	256,406,417.71
按持股比例計算的淨資產份額	80,084,205.09	78,029,543.84	58,122,171.60	59,014,532.44	81,680,377.94	89,742,246.20
對聯營企業權益投資的賬面價值	80,084,205.09	78,029,543.84	58,122,171.60	59,014,532.44	81,680,377.94	89,742,246.20
存在公開報價的聯營企業投資的公允價值	—	—	—	—	—	—
營業收入	383,261,560.61	495,433,219.88	132,948,335.71	185,118,028.14	162,558,405.92	155,104,136.95
財務費用	4,532,562.12	7,739,549.17	5,666,476.62	6,165,527.19	9,293,256.88	1,794,582.28
所得稅費用	1,433,119.31	6,860,944.14	263,907.95	134,443.95	—	—
淨利潤	5,324,161.34	20,282,249.09	(6,362,711.41)	2,068,532.78	(17,319,328.49)	5,848,064.08
綜合收益總額	5,324,161.34	20,282,249.09	(6,362,711.41)	2,068,532.78	(17,319,328.49)	5,848,064.08
本集團確認來自合營企業宣告分配的股利	2,651,933.96	2,076,426.00	—	—	—	—
本集團本年度收到的來自合營企業的股利	2,651,933.96	3,864,570.09	—	—	—	—

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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. 在合營企業或聯營企業中的權益(續)

#### (5) 不重要的聯營企業的匯總財務信息

項目	年末餘額/ 本年發生額	年初餘額/ 上年發生額
聯營企業		
投資賬面價值合計	<b>65,389,333.02</b>	49,810,588.03
下列各項按持股比例計算的合計數		
—淨利潤	<b>42,869,184.16</b>	7,865,510.89
—其他綜合收益	—	—
—綜合收益總額	<b>42,869,184.16</b>	7,865,510.89

(6) 本集團合營企業或聯營企業向公司轉移資金能力不存在的重大限制

(7) 本集團合營企業或聯營企業未發生超額虧損

(8) 本集團無與合營企業投資相關的未確認承諾

(9) 本集團無與合營企業或聯營企業投資相關的或有負債

4. 本集團無重要的共同經營

5. 本集團無未納入合併財務報表範圍的結構化主體

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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

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、各類風險管理目標及政策

#### (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、英鎊)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。年末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)

2018年12月31日至2019年12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、各類風險管理目標及政策(續)

#### (1) 市場風險(續)

##### 1) 外匯風險(續)

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	年末餘額					合計
	美元項目	港幣項目	英鎊項目	瑞士法郎項目	歐元項目	
外幣金融資產						
貨幣資金	20,796,259.18	1,508,157.67	64,793,129.51	756,296.30	2.19	87,853,844.85
應收賬款	141,699,367.17	-	34,982,708.07	-	21,435,544.96	198,117,620.20
預付賬款	-	-	1,342,246.47	-	-	1,342,246.47
其他應收款	-	197,762,756.64	25,758,675.08	-	-	223,521,431.72
合同資產	-	-	66,943,824.37	-	-	66,943,824.37
其他非流動資產-合同資產	219,849,271.21	-	-	-	-	219,849,271.21
合計	382,344,897.56	199,270,914.31	193,820,583.50	756,296.30	21,435,547.15	797,628,238.82
短期借款	82,319,160.00	-	58,560,640.00	-	-	140,879,800.00
應付賬款	2,747,174.12	-	36,458,966.63	-	-	39,206,140.75
其他應付款	-	-	2,196,024.00	-	-	2,196,024.00
合同負債	3,377,708.68	-	33,492,401.55	-	278,222.11	37,148,332.34
一年內到期的非流動負債	-	-	150,976,650.00	-	-	150,976,650.00
合計	88,444,042.80	-	281,684,682.18	-	278,222.11	370,406,947.09

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、各類風險管理目標及政策(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	年初餘額			合計
			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
<b>合計</b>	<b>111,442,920.79</b>	<b>76,669.84</b>	<b>234,445,462.19</b>	<b>2,202,240.80</b>	<b>8,077,328.45</b>	<b>356,244,622.07</b>
外幣金融負債						
短期借款	116,674,400.00	-	-	-	-	116,674,400.00
合同負債	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
<b>合計</b>	<b>165,049,911.84</b>	<b>-</b>	<b>377,686,072.54</b>	<b>-</b>	<b>14,039,630.89</b>	<b>556,775,615.27</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、各類風險管理目標及政策(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。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	年末餘額	年初餘額
浮動利率借款	<b>1,273,637,450.00</b>	915,000,000.00
固定利率借款	<b>1,731,459,557.35</b>	910,705,132.24
合計	<b>3,005,097,007.35</b>	1,825,705,132.24



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、各類風險管理目標及政策(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)

2018年12月31日至2019年12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、各類風險管理目標及政策(續)

#### (3) 流動性風險(續)

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	年末餘額				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	1,952,756,054.86	-	-	141,863,593.70	2,094,619,648.56
交易性金融資產	269,494.13	-	-	-	269,494.13
應收票據	302,123,148.00	-	-	-	302,123,148.00
應收賬款	3,111,334,932.31	-	-	-	3,111,334,932.31
應收款項融資	470,685,913.42	-	-	-	470,685,913.42
預付賬款	267,014,335.67	-	-	-	267,014,335.67
其他應收款	1,387,210,312.05	-	-	-	1,387,210,312.05
合同資產	411,866,777.75	-	-	-	411,866,777.75
一年內到期的非流動資產	17,558,096.44	-	-	-	17,558,096.44
其他非流動資產-合同資產	-	-	219,849,271.18	-	219,849,271.18
發放貸款及墊款	976,911,013.16	77,145,525.00	48,366,562.50	-	1,102,423,100.66
長期應收款	578,919.45	36,573,941.92	44,642,965.48	17,418,019.73	99,213,846.58
其他權益工具投資	-	-	-	52,314,020.88	52,314,020.88
<b>合計</b>	<b>8,898,308,997.24</b>	<b>113,719,466.92</b>	<b>312,858,799.16</b>	<b>211,595,634.31</b>	<b>9,536,482,897.63</b>
金融負債					
短期借款	1,190,119,200.38	-	-	-	1,190,119,200.38
吸收存款及同業存放	1,062,273,543.41	62,618,138.89	-	-	1,124,891,682.30
應付票據	1,202,637,121.55	-	-	-	1,202,637,121.55
應付賬款	1,686,336,446.82	-	-	-	1,686,336,446.82
賣出回購金融資產款	49,949,000.00	-	-	-	49,949,000.00
其他應付款	456,796,531.42	-	-	-	456,796,531.42
合同負債	807,469,495.64	-	-	-	807,469,495.64
一年內到期的非流動負債	297,279,335.53	-	-	-	297,279,335.53
長期借款	69,520,800.68	1,464,053,938.64	161,124,972.08	116,235,386.66	1,810,935,098.06
租賃負債	-	123,126,023.05	10,522,021.03	-	133,648,044.08
長期應付款	-	1,010,000.00	3,495,143.84	-	4,505,143.84
<b>合計</b>	<b>6,822,381,475.43</b>	<b>1,650,808,100.58</b>	<b>175,142,136.95</b>	<b>116,235,386.66</b>	<b>8,764,567,099.62</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、各類風險管理目標及政策(續)

#### (3) 流動性風險(續)

續表

項目	一年以內	一到二年	年初餘額		合計
			二到五年	五年以上	
金融資產					
貨幣資金	2,006,796,789.50	—	—	157,873,516.68	2,164,670,306.18
交易性金融資產	5,124,292.21	—	—	—	5,124,292.21
應收票據	1,171,862,121.56	—	—	—	1,171,862,121.56
應收賬款	3,051,333,203.60	—	—	—	3,051,333,203.60
預付賬款	267,155,902.13	—	—	—	267,155,902.13
其他應收款	1,024,659,431.18	—	—	—	1,024,659,431.18
合同資產	298,586,106.82	—	—	—	298,586,106.82
發放貸款及墊款	1,181,773,786.21	41,713,993.15	—	—	1,223,487,779.36
長期應收款	398,400.00	26,514,400.00	7,084,000.00	—	33,996,800.00
其他權益工具投資	—	—	—	46,693,061.00	46,693,061.00
<b>合計</b>	<b>9,007,690,033.21</b>	<b>68,228,393.15</b>	<b>7,084,000.00</b>	<b>204,566,577.68</b>	<b>9,287,569,004.04</b>
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	599,204,267.53	—	—	—	599,204,267.53
合同負債	685,648,864.72	—	—	—	685,648,864.72
吸收存款及同業存放	1,334,738,381.17	—	—	—	1,334,738,381.17
長期借款	79,615,859.24	113,832,117.11	649,335,950.00	153,893,000.00	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	92,792,461.61	69,454,652.12	105,058,598.48	—	267,305,712.21
<b>合計</b>	<b>6,504,906,627.47</b>	<b>217,526,769.23</b>	<b>1,580,074,548.48</b>	<b>153,893,000.00</b>	<b>8,456,400,945.18</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、 敏感性分析

本集團採用敏感性分析技術分析風險變量的合理、可能變化對當期損益或股東權益可能產生的影響。由於任何風險變量很少孤立的發生變化，而變量之間存在的相關性對某一風險變量變化的最終影響金額將產生重大作用，因此下述內容是在假設每一變量的變化是獨立的情況下進行的。

#### (1) 外匯風險敏感性分析

外匯風險敏感性分析假設：所有境外經營淨投資套期及現金流量套期均高度有效。

在上述假設的基礎上，在其它變量不變的情況下，匯率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	匯率變動	本年度		上年度	
		對淨利潤的影響	對股東權益的影響	對淨利潤的影響	對股東權益的影響
美元	匯率上漲5%	14,695,042.73	14,695,042.73	(2,680,349.55)	(2,680,349.55)
美元	匯率下跌5%	(14,695,042.73)	(14,695,042.73)	2,680,349.55	2,680,349.55
英鎊	匯率上漲5%	(4,393,204.93)	(4,393,204.93)	(7,162,030.52)	(7,162,030.52)
英鎊	匯率下跌5%	4,393,204.93	4,393,204.93	7,162,030.52	7,162,030.52

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、 敏感性分析

#### (2) 利率風險敏感性分析

利率風險敏感性分析基於下述假設：

市場利率變化影響可變利率金融工具的利息收入或費用；

對於以公允價值計量的固定利率金融工具，市場利率變化僅僅影響其利息收入或費用；

以資產負債表日市場利率採用現金流量折現法計算衍生金融工具及其它金融資產和負債的公允價值變化。

在上述假設的基礎上，在其它變量不變的情況下，利率可能發生的合理變動對當期損益和權益的稅後影響如下：

項目	利率變動	本年度		上年度	
		對淨利潤的影響	對股東權益的影響	對淨利潤的影響	對股東權益的影響
浮動利率借款	增加1%	(594,366.55)	(594,366.55)	(427,001.73)	(427,001.73)
浮動利率借款	減少1%	594,366.55	594,366.55	427,001.73	427,001.73

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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

### 1、以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值

年末持續的以公允價值計量的資產和負債的金額和公允價值計量層次：

項目	第一層次	第二層次	第三層次	合計
交易性金融資產	269,494.13	—	—	269,494.13
其中：股票投資	269,494.13	—	—	269,494.13
應收款項融資	—	—	470,685,913.42	470,685,913.42
其他權益工具投資	—	—	52,314,020.88	52,314,020.88
<b>資產合計</b>	<b>269,494.13</b>	<b>—</b>	<b>522,999,934.30</b>	<b>523,269,428.43</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、以公允價值計量的資產和負債的年末公允價值(續)

上表列示了本集團在每個資產負債表日持續和非持續以公允價值計量的資產和負債於本報告年末的公允價值信息及其公允價值計量的層次。公允價值計量結果所屬層次取決於對公允價值計量整體而言具有重要意義的最低層次的輸入值。三個層次輸入值的定義如下：

第一層次輸入值：在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：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：相關資產或負債的不可觀察輸入值。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、持續和非持續第一層次公允價值計量項目市價的確定依據

在活躍市場中交易的金融工具的公允價值根據資產負債表日的市場報價確定。當報價可實時和定期從證券交易所、交易商、經紀、業內人士、定價服務者或監管機構獲得，且該報價代表基於公平交易原則進行的實際和常規市場交易報價時，該市場被視為活躍市場。本集團持有的金融資產的市場報價為現行買盤價。此等金融工具欄列示在第一層級。年末列入第一層級的工具系分類為交易性金融資產的股票投資。

### 3、持續和非持續第二層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

沒有活躍市場的金融工具的公允價值利用估值技術確定。估值技術盡量利用可獲得的可觀測市場數據，盡量少依賴主體的特定估計。當確定某項金融工具的公允價值所需的所有重大數據均為可觀測數據時，該金融工具欄入第二層級。如一項或多項重大資料並非基於可觀測市場資料獲得，則該金融工具欄入第三層級。年末本集團無列入第二層級的金融工具。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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)

### 4、 持續和非持續第三層次公允價值計量項目，採用的估值技術和重要參數的定性及定量信息

列入第三層級的金融工具主要是本集團持有的未上市股權投資及應收款項融資。本集團對重大投資採用估值技術確定其公允價值，所使用的估值模型主要為現金流量折現模型和同行業上市公司類比法，估值技術的輸入值主要包括預期收益、預期收益期限及加權平均資本成本、不可流動性折扣率等。

### 5、 本集團持續的第三層次公允價值計量項目，無年初與年末賬面價值間的調節信息及不可觀察參數敏感性分析

### 6、 本集團持續的公允價值計量項目，本年內未發生各層級之間的轉換

### 7、 本集團本年內未發生的估值技術變更及變更原因

### 8、 本集團無不以公允價值計量但以公允價值披露的資產和負債

# 合併財務報表附註

2018年12月31日至2019年12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、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)	持有本集團 限售股權比 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	52.54	52.54

註釋：重慶機電控股(集團)公司對本集團持股比例為52.54%，其中持有限售股佔本集團總股本的比例為52.22%，持有境外上市H股佔本集團總股本的比例為0.32%。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (一) 關聯方關係(續)

#### 1. 控股股東及最終控制方(續)

##### (2) 控股股東的註冊資本及其變化(單位：萬元)

控股股東	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額
重慶機電控股 (集團)公司	184,288.50	—	—	184,288.50

##### (3) 控股股東的所持限售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(%)	
	年末餘額	年初餘額	年末餘額比例	年初餘額比例
重慶機電控股 (集團)公司	193,587.72	196,075.32	52.54	53.21

註： 控股股東所持股份包含限售股人民幣192,422.528萬元(年初金額為人民幣192,422.52萬元)及境外上市H股流通股人民幣1,165.2萬元(年初金額為人民幣3,652.8萬元)。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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、3.(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：

合營或聯營企業名稱	與本集團關係
重慶康明斯發動機有限公司	合營企業
愛思帝(重慶)驅動系統有限公司	聯營企業
WaterGenPowerS.r.l	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
重慶江北機械有限責任公司	聯營企業
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)

2018年12月31日至2019年12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、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
綦江齒輪傳動有限公司	母公司下屬子公司
重慶標準件工業有限責任公司重慶標準件材料 改制廠分公司	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
重慶電氣科學研究院	母公司下屬子公司
重慶機電集團資產管理有限公司雙橋企業管理分公司	母公司下屬子公司
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
重慶機電控股集團鑄造有限公司	母公司下屬子公司
重慶機電控股集團資產管理有限公司	母公司下屬子公司
重慶軍工產業集團有限公司	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
重慶起重機廠有限責任公司	母公司下屬子公司
重慶瑞時達動力科技有限公司	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
重慶長江軸承股份有限公司	母公司下屬子公司
重慶重變電器有限責任公司	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
重慶標準件工業有限責任公司華展金屬材料 改制分公司	母公司下屬子公司

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶華展金屬材料改制有限公司	受同一母公司控制
飛行學院重慶通用航空培訓有限公司	受同一母公司控制
重慶綦齒睿安特變速器有限公司	受同一母公司控制
綦江齒輪廠	受同一母公司控制
綦江綦齒鍛造有限公司	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
上汽依維柯紅巖商用車有限公司配件銷售分公司	受同一母公司控制
西南計算機有限責任公司	受同一母公司控制
重慶博森電氣(集團)有限公司	受同一母公司控制
重慶博森電氣集團開關有限公司	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
重慶紅巖汽車工程物業有限責任公司	受同一母公司控制
重慶恩斯特龍通用航空技術研究院有限公司	受同一母公司控制
重慶基殿物業管理有限責任公司	受同一母公司控制

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶建安儀器有限責任公司	受同一母公司控制
重慶軍通汽車有限責任公司	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
重慶市碁齒汽車零部件有限責任公司	受同一母公司控制
重慶雙橋區紅巖汽車房地產開發有限責任公司	受同一母公司控制
重慶重型汽車集團紅巖汽車彈簧有限責任公司	受同一母公司控制
重慶重型汽車集團鴻企物業有限責任公司	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
重慶磐聯傳動科技有限公司	受同一母公司控制
上汽依維柯紅巖商用車有限公司	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
重慶交運機電物流有限公司	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
重慶特種電機廠有限責任公司	母公司所屬聯營公司

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶通用航空產業集團有限公司	母公司所屬聯營公司
上汽依維柯紅巖車橋有限公司	母公司聯營企業之子公司
重慶通用航空有限公司	母公司聯營企業之子公司
重慶通用飛機工業有限公司	母公司聯營企業之子公司
重慶西通電氣有限公司	母公司聯營企業之子公司



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶交運機電物流有限公司*	採購服務	協議價	25,001,913.58	—
重慶汽車標準件廠有限責任公司	採購貨物	協議價	5,431,825.65	—
重慶重變電器有限責任公司*	採購貨物	協議價	3,747,693.78	4,288,012.69
重慶標準件工業有限責任公司*	採購貨物	協議價	3,325,407.15	7,285,901.65
重慶賽力盟電機有限責任公司*	採購貨物	協議價	3,142,523.29	10,034,244.19
重慶博順電氣有限公司*	採購貨物	協議價	2,494,223.95	—
重慶起重機廠有限責任公司*	採購貨物	協議價	2,401,112.15	6,882,127.32
重慶博森電氣(集團)有限公司*	採購貨物	協議價	2,028,027.04	1,247,006.30
西南計算機有限責任公司*	採購貨物	協議價	473,009.38	169,700.00
重慶通用機械工業有限公司*	採購貨物	協議價	4,370.00	2,875,400.77
重慶通用飛機工業有限公司*	採購貨物	協議價	3,850.00	—
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
合計			<b>48,053,955.97</b>	<b>40,275,940.66</b>

註釋：帶\*關聯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)

2018年12月31日至2019年12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、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 定價方式 及決策程序	本年度	上年度
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
重慶機電控股 (集團)公司*	接受擔保服務	協議價		1,886,792.45
重慶博森電氣 (集團)有限公司*	接受勞務	協議價		—
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
重慶交連機電物流 有限公司*	接受勞務	協議價	—	37,135,620.24
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
合計				<u>44,914,880.80</u>

註釋：帶\*關聯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)

2018年12月31日至2019年12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、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	<b>137,964,066.40</b>	96,236,567.29
重慶軌道交通產業 投資有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>34,396,229.83</b>	55,779,149.20
重慶神箭汽車傳動件有 限責任公司	銷售貨物	協議價	<b>15,988,557.69</b>	—
西南計算機有限責任公 司*	銷售貨物	協議價	<b>10,014,601.59</b>	14,292,833.95
綦江齒輪傳動 有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>9,651,473.79</b>	59,915,083.78
重慶賽力盟電機有限責 任公司*	銷售貨物	協議價	<b>9,640,909.31</b>	10,670,317.36
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	<b>6,915,034.90</b>	8,148,708.28
重慶華展金屬材料 改制有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>3,452,595.12</b>	—
重慶軍通汽車有限 責任公司*	銷售貨物	協議價	<b>3,176,856.88</b>	2,554,574.17
重慶重變電器有限 責任公司*	銷售貨物	協議價	<b>2,182,272.41</b>	4,859,491.87
克諾爾商用車系統(重 慶)有限公司	銷售貨物	協議價	<b>1,472,292.40</b>	1,355,531.46
重慶機電控股 (集團)公司*	銷售貨物	協議價	<b>1,270,958.85</b>	—
重慶長江軸承股份 有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>815,783.99</b>	45,653.55
重慶起重機廠有限 責任公司*	銷售貨物	協議價	<b>523,389.25</b>	10,926,076.55

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶博森電氣(集團)有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>380,533.72</b>	693,081.14
重慶磐聯傳動科技有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>203,870.02</b>	—
重慶通用機械工業有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>116,196.64</b>	86,466.32
重慶汽車標準件廠有限責任公司*	銷售貨物	協議價	<b>42,351.06</b>	—
重慶江北機械有限責任公司	銷售貨物	協議價	<b>12,330.09</b>	171,891.30
重慶有研重冶新材料有限公司	銷售貨物	協議價	—	36,646,074.78
重慶標準件工業有限責任公司*	銷售貨物	協議價	—	13,964,595.91
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
上汽依維柯紅岩車橋有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>9,275,536.14</b>	10,596,322.59
重慶兩江新區機電小額貸款有限公司*	銷售貨物	協議價	<b>4,501.76</b>	6,576.85
合計			<b><u>247,500,341.84</u></b>	<b><u>339,007,682.18</u></b>

註釋：帶\*關聯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)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶康明斯發動機有限公司	管理費、諮詢費	協議價	2,192,455.24	1,091,662.11
愛思帝(重慶)驅動系統有限公司	諮詢費	協議價	83,039.37	—
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	63,396.23	—
合計			<u>2,338,890.84</u>	<u>1,091,662.11</u>

註釋：帶\*關聯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)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶長江軸承股份有限公司*	手續費	協議價	—	5,444.69
綦江齒輪傳動有限公司*	手續費	協議價	—	39,109.00
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司*	手續費	協議價	—	86,226.42
重慶重變電器有限責任公司*	手續費	協議價	<b>11,081.97</b>	14,948.11
重慶通用機械工業有限公司*	手續費	協議價	<b>43.64</b>	7,067.67
重慶起重機廠有限責任公司*	手續費	協議價	<b>5,742.88</b>	18,909.98
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司*	手續費	協議價	<b>8,399.56</b>	14837.33
重慶江北機械有限責任公司	手續費	協議價	—	94.34
重慶西通電氣有限公司*	手續費	協議價	—	94.34
重慶機電控股集團資產管理有限公司*	手續費	協議價	—	133,301.89
重慶機電控股集團鑄造有限公司*	手續費	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
西南計算機有限責任公司*	手續費	協議價	—	94.34
其他	手續費	協議價	<b>155,000.00</b>	—
<b>合計</b>			<b>180,268.05</b>	<b>325,783.77</b>

註釋：帶\*關聯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)

2018年12月31日至2019年12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、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	<b>15,353,106.26</b>	14,874,642.07
重慶機電控股(集團)公司*	貸款利息	協議價	<b>9,462,313.34</b>	7,350,405.66
綦江齒輪傳動有限公司*	貸款利息	協議價	<b>8,339,929.48</b>	6,332,886.39
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	<b>5,757,416.35</b>	6,290,826.13
重慶通用航空產業集團有限公司*	貸款利息	協議價	<b>5,748,110.54</b>	3,991,546.77
重慶起重機廠有限責任公司*	貸款利息	協議價	<b>2,865,689.49</b>	2,764,176.49
重慶重變電器有限責任公司*	貸款利息	協議價	<b>2,305,762.37</b>	1,702,488.41
重慶通用機械工業有限公司*	貸款利息	協議價	<b>1,015,736.14</b>	628,019.18
飛行學院重慶通用航空培訓有限公司*	貸款利息	協議價	<b>429,900.38</b>	—
重慶標準件工業有限責任公司*	貸款利息	協議價	<b>214,237.50</b>	910,410.75
重慶江北機械有限責任公司	貸款利息	協議價	—	1,095,433.97
重慶軍通汽車有限責任公司*	貸款利息	協議價	—	690,937.61
西南計算機有限責任公司*	貸款利息	協議價	—	418,121.07
重慶西通電氣有限公司*	貸款利息	協議價	—	390,651.81
重慶機電控股集團鑄造有限公司*	貸款利息	協議價	—	245,998.42
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			<b>51,492,201.85</b>	<b>47,919,091.89</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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)

註1：帶\*關聯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。

註2：本集團子公司財務公司向子公司水輪公司發放貸款及墊款確認利息收入人民幣10,288,943.74元，根據水輪公司與重慶市地產集團協商同意，重慶市地產集團對水輪公司環保搬遷項目未支付的資金產生的資金佔用費在後期土地招拍掛程序完成後，將水輪公司由於環保搬遷借款利息人民幣5,000萬元作為分成收益成本支出進行扣減。2018年11月16日，重慶水輪機廠、重慶地產集團集重慶土地儲備整治中心簽訂三方協議，以實現土地出售協議項下的權利及義務的轉讓。綜上所述，水輪公司向財務公司借款利息實際上為應收重慶土地儲備整治中心。



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	<b>4,085,586.69</b>	2,726,718.41
重慶機電控股(集團)公司*	存款利息	協議價	<b>1,413,848.52</b>	1,339,756.27
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	<b>1,075,263.13</b>	1,907,198.15
重慶標準件工業有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>604,990.79</b>	79,594.29
西南計算機有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>603,854.36</b>	1,026,604.01
重慶建安儀器有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>316,585.52</b>	216,223.59
重慶通用機械工業有限公司*	存款利息	協議價	<b>127,033.92</b>	156,727.55
重慶長江軸承股份有限公司*	存款利息	協議價	<b>126,335.18</b>	154,895.79
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	<b>121,606.73</b>	938,202.96
重慶汽車標準件廠有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>108,082.40</b>	—
重慶機電控股集團鑄造有限公司*	存款利息	協議價	<b>51,169.93</b>	75,981.31
重慶軍工產業集團有限公司*	存款利息	協議價	<b>46,425.09</b>	24,652.38
綦江齒輪傳動有限公司*	存款利息	協議價	<b>46,360.58</b>	167,309.62

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶軍通汽車有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>43,916.97</b>	16,314.14
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	<b>42,674.16</b>	81,340.72
重慶通用航空產業集團有限公司*	存款利息	協議價	<b>39,032.10</b>	35,083.08
重慶西通電氣有限公司*	存款利息	協議價	<b>31,208.84</b>	8,208.34
重慶兩江新區機電小額貸款有限公司*	存款利息	協議價	<b>29,584.97</b>	11,897.45
重慶起重機廠有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>26,368.65</b>	9,317.66
重慶重變電器有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>25,071.11</b>	31,104.35
重慶基殿物業管理有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>9,992.62</b>	—
重慶江北機械有限責任公司	存款利息	協議價	<b>9,066.03</b>	12,981.72
綦江齒輪廠*	存款利息	協議價	<b>5,834.46</b>	16,371.22
重慶重型汽車集團鴻企物業有限責任公司*	存款利息	協議價	<b>5,045.48</b>	—
重慶博森電氣(集團)有限公司*	存款利息	協議價	<b>3,919.33</b>	22,767.80
重慶通用航空產業集團機場有限公司*	存款利息	協議價	<b>2,196.38</b>	—

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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
重慶通用飛機工業有限公司*	存款利息	協議價	1,405.35	—
重慶市碁齒汽車零部件有限責任公司*	存款利息	協議價	1,093.41	—
碁江碁齒鑫欣福利有限責任公司*	存款利息	協議價	635.07	—
重慶雙橋區紅岩汽車房地產開發有限責任公司*	存款利息	協議價	466.68	—
飛行學院重慶通用航空培訓有限公司*	存款利息	協議價	465.61	—
重慶康明斯發動機有限公司	存款利息	協議價	406.71	—
重慶通用航空有限公司*	存款利息	協議價	315.08	—
重慶恩斯特龍通用航空技術研究院有限公司*	存款利息	協議價	82.30	—
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	存款利息	協議價	23.87	13,404.47
碁江碁齒鍛造有限公司*	存款利息	協議價	23.04	—
重慶機電控股集團電氣產業投資有限公司*	存款利息	協議價	3.04	—
重慶特種電機廠有限責任公司*	存款利息	協議價	1.35	—
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

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	本年度	上年度
		定價方式 及決策程序		
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
重慶博森電氣集團開關 有限公司*	存款利息	協議價	—	1,589.03
其他	存款利息	協議價	—	23,949.10
合計			<b>9,005,975.45</b>	<b>9,117,009.45</b>

註1：帶\*關聯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)

2018年12月31日至2019年12月31日  
(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

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	使用權資產原值	租賃		租賃負債賬面價值
						使用權資產本期折舊	使用權資產累計折舊	
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	2019-1-1	2019-12-31	5,373,171.48	5,373,171.48	5,373,171.48	-
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	2019-1-1	2019-12-31	6,310,764.37	6,310,764.37	6,310,764.37	-
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	2018-12-1	2021-11-30				
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	2019-2-1	2022-1-31	6,725,606.45	2,113,183.50	2,300,005.90	2,214,190.69
重慶機電控股(集團)公司*	重慶工業智能創新中心有限公司	房屋建築物	2016-6-1	2022-5-31	8,687,412.50	1,448,945.97	5,173,179.49	2,126,123.47
重慶機電控股(集團)公司*	重慶普特物資有限公司	房屋建築物	2018-9-1	2021-7-31	2,205,606.65	735,202.21	1,041,536.47	451,050.01
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	2018-11-15	2019-12-31	3,193,443.02	638,688.60	691,912.65	-
合計					32,496,004.47	16,619,956.13	20,890,570.36	4,791,364.17

(2) 本集團無關聯方出租

## 十一、關聯方及關聯交易(續)

### (二) 關聯交易(續)

#### 8、關聯租賃情況

##### (1) 關聯方承租

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (二) 關聯交易(續)

#### 9、關聯擔保情況

(1) 本集團無作為擔保方的擔保

(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	52,900,000.00	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	113,200,000.00	2016-3-14	2026-3-14	否
合計		<u>166,100,000.00</u>			

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	年末餘額	年初餘額
綦江齒輪傳動有限公司	63,017,361.19	55,211,902.83
上汽依維柯紅岩商用車有限公司	49,885,626.24	—
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	27,561,227.59	—
重慶軌道交通產業投資有限公司	16,215,078.62	17,941,949.07
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	4,683,920.22	3,983,055.92
重慶通用機械工業有限公司	3,713,941.81	4,130,411.33
上汽依維柯紅岩車橋有限公司	3,381,692.88	25,802,835.01
重慶磐聯傳動科技有限公司	1,426,904.45	—
西南計算機有限責任公司	1,192,400.00	4,470,600.67
重慶賽力盟電機有限責任公司	811,971.64	1,470,774.74
Water Gen Power S.r.l	731,192.00	853,587.94
重慶重變電器有限責任公司	466,913.71	772,829.26
重慶標準件工業有限責任公司	431,743.46	13,326,229.18
重慶江北機械有限責任公司	169,963.54	—
重慶機電控股(集團)公司	143,622.82	—
重慶建工機電安裝工程有限公司	111,677.00	—
重慶軍通汽車有限責任公司	64,693.67	1,618,498.00
重慶起重機廠有限責任公司	56,400.57	4,594,244.72
重慶長江軸承股份有限公司	11,800.00	—
重慶博森電氣(集團)有限公司	—	4,495.00
合計	<u>174,078,131.41</u>	<u>134,181,413.67</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	年末餘額	年初餘額
重慶江北機械有限責任公司	<b>61,213,147.59</b>	61,213,147.59
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	<b>46,273,714.96</b>	45,855,318.01
綦江齒輪傳動有限公司	<b>22,882,526.20</b>	3,557,160.96
重慶康明斯發動機有限公司	<b>800,981.02</b>	8,800,000.00
重慶特種電機廠有限責任公司	<b>7,540,541.62</b>	—
重慶機電控股集團資產管理有限公司	<b>6,457,214.42</b>	3,628,770.00
重慶市綦齒汽車零部件有限責任公司	<b>1,341,455.00</b>	1,341,455.00
重慶瑞時達動力科技有限公司	<b>1,000,000.00</b>	1,000,000.00
克諾爾商用車系統(重慶)有限公司	<b>907,888.46</b>	2,039,799.38
重慶綦齒睿安特變速器有限公司	<b>359,572.99</b>	359,572.99
重慶標準件工業有限責任公司	<b>113,000.00</b>	—
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	<b>60,000.00</b>	—
重慶機電控股(集團)公司	<b>55,000.00</b>	155,000.00
重慶基殿物業管理有限責任公司	<b>15,000.00</b>	15,000.00
Water Gen Power S.r.l	—	3,923,650.00
重慶博森電氣(集團)有限公司	—	60,000.00
其他	—	4,433,105.63
<b>合計</b>	<b><u>149,020,042.26</u></b>	<b><u>136,381,979.56</u></b>



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	年末餘額	年初餘額
重慶賽力盟電機有限責任公司	391,245.44	391,245.44
重慶起重機廠有限責任公司	15,000.00	341,380.00
西南計算機有限責任公司	69,000.00	100,496.80
克諾爾商用車系統(重慶)有限公司	392,451.68	—
重慶通用機械工業有限公司	980,500.00	—
重慶特種電機廠有限責任公司(原重慶特種電機廠)	85,333.14	—
合計	<u>1,933,530.26</u>	<u>833,122.24</u>

#### (4) 應收股利

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
重慶康明斯發動機有限公司	429,187,106.01	378,631,655.04
重慶紅岩長力汽車彈簧有限公司	1,937,456.38	4,816,103.40
合計	<u>431,124,562.39</u>	<u>383,447,758.44</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(續)

#### (5) 應收利息

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
綦江齒輪傳動有限公司	—	19,325,365.24
重慶康明斯發動機有限公司	—	543,956.61
合計	<u>—</u>	<u>19,869,321.85</u>

#### (6) 一年內到期的非流動資產

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
重慶康明斯發動機有限公司	<u>17,500,000.00</u>	—
合計	<u>17,500,000.00</u>	<u>—</u>

#### (7) 長期應收款

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
重慶康明斯發動機有限公司	<u>95,700,000.00</u>	33,200,000.00
合計	<u>95,700,000.00</u>	<u>33,200,000.00</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(續)

#### (8) 發放貸款及墊款

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
重慶長江軸承股份有限公司	<b>348,809,174.48</b>	307,000,000.00
綦江齒輪傳動有限公司	<b>188,806,199.29</b>	158,000,000.00
重慶機電控股(集團)公司	<b>146,449,375.00</b>	267,600,000.00
重慶通用航空產業集團有限公司	<b>97,683,425.00</b>	90,000,000.00
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司	<b>83,221,602.57</b>	150,000,000.00
重慶起重機廠有限責任公司	<b>57,903,737.09</b>	63,050,000.00
重慶重變電器有限責任公司	<b>47,791,624.15</b>	49,500,000.00
重慶軍工產業集團有限公司	<b>29,257,100.00</b>	—
重慶通用機械工業有限公司	<b>19,525,965.82</b>	—
重慶康明斯發動機有限公司	<b>19,400,477.78</b>	—
重慶西通電氣有限公司	<b>(0.02)</b>	—
重慶標準件工業有限責任公司	—	16,000,000.00
合計	<b><u>1,038,848,681.16</u></b>	<b><u>1,101,150,000.00</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	年末餘額	年初餘額
重慶交運機電物流有限公司	<b>6,609,378.50</b>	12,794,152.25
重慶標準件工業有限責任公司	<b>977,952.20</b>	2,252,875.91
重慶博森電氣(集團)有限公司	—	1,985,766.83
重慶重變電器有限責任公司	<b>1,799,919.76</b>	1,839,000.00
重慶起重機廠有限責任公司	<b>2,380,240.51</b>	1,595,785.00
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	<b>(1,954.40)</b>	23,840.00
綦江綦齒鍛造有限公司	—	17,034.89
重慶賽力盟電機有限責任公司	<b>1,033,863.46</b>	—
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	<b>18,037.87</b>	—
重慶特種電機廠有限責任公司	<b>188,188.00</b>	—
重慶長江軸承股份有限公司	<b>830,000.00</b>	—
綦江綦齒鑫欣福利有限責任公司	<b>1,033.30</b>	—
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	<b>8.00</b>	—
重慶汽車標準件廠有限責任公司	<b>1,152,917.37</b>	—
合計	<b><u>14,989,584.57</u></b>	<u>21,682,553.66</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	年末餘額	年初餘額
重慶機電控股集團資產管理有限公司	<b>30,765,635.68</b>	19,722,235.62
重慶機電控股(集團)公司	<b>29,824,250.22</b>	11,733,765.23
重慶交運機電物流有限公司	<b>8,242,511.90</b>	479,353.50
重慶起重機廠有限責任公司	<b>1,873,600.00</b>	45,315.00
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	<b>675,887.43</b>	654,552.74
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	<b>255,704.94</b>	175,174.90
重慶通用機械工業有限公司	<b>164,902.26</b>	—
重慶重型汽車集團鴻企物業有限責任公司	<b>140,000.00</b>	34,600.00
重慶標準件工業有限責任公司重慶高強度標準件廠分公司	<b>100,000.00</b>	—
西南計算機有限責任公司	<b>114.88</b>	—
重慶紅岩汽車工程物業有限責任公司	—	658,274.40
重慶博森電氣集團開關有限公司	—	474,988.00
重慶博森電氣(集團)有限公司	—	331,569.95
合計	<b><u>72,042,607.31</u></b>	<b><u>34,309,829.34</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(續)

#### (11) 應付利息

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
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
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	—	80,209.16
重慶機電控股(集團)公司	—	50,003.37
西南計算機有限責任公司	—	34,060.17
重慶長江軸承股份有限公司	—	24,071.66
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
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
重慶機電控股集團鑄造有限公司	—	172.47
其他	—	40,301.51
合計	—	1,385,393.10

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(續)

#### (12) 吸收存款

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
重慶機電控股集團資產管理有限公司	<b>186,455,386.88</b>	217,127,617.50
重慶機電控股(集團)公司	<b>167,922,807.95</b>	391,824,799.76
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	<b>126,768,505.41</b>	75,160,987.76
重慶建安儀器有限責任公司	<b>123,591,001.83</b>	90,671,059.98
西南計算機有限責任公司	<b>117,800,706.80</b>	346,862,432.28
重慶標準件工業有限責任公司	<b>103,855,490.38</b>	4,417,074.89
重慶軍通汽車有限責任公司	<b>100,279,546.04</b>	15,135,752.57
重慶長江軸承股份有限公司	<b>38,180,765.67</b>	4,554,047.34
重慶通用機械工業有限公司	<b>36,901,317.78</b>	4,049,480.87
重慶重型汽車集團紅岩汽車彈簧有限責任公司	<b>23,495,946.74</b>	46,946,297.25
重慶汽車標準件廠有限責任公司	<b>18,480,705.23</b>	10,998,760.04
重慶兩江新區機電小額貸款有限公司	<b>15,896,306.69</b>	9,450,104.39
重慶軍工產業集團有限公司	<b>9,890,949.83</b>	—
重慶重型汽車集團專用汽車有限責任公司	<b>8,808,184.75</b>	32,119,785.76
重慶重變電器有限責任公司	<b>7,944,917.56</b>	1,678,436.26
重慶通用航空產業集團有限公司	<b>6,637,283.84</b>	3,631,478.66
重慶起重機廠有限責任公司	<b>5,475,840.69</b>	345,447.79
綦江齒輪傳動有限公司	<b>5,374,689.47</b>	15,178,758.30

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(續)

#### (12) 吸收存款(續)

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
重慶基殿物業管理有限責任公司	<b>2,882,114.68</b>	3,034,161.05
重慶西通電氣有限公司	<b>2,680,428.30</b>	4,885,355.93
重慶機電控股集團鑄造有限公司	<b>1,773,432.41</b>	194,557.48
重慶重型汽車集團鴻企物業有限責任公司	<b>1,553,242.41</b>	3,241,650.68
重慶江北機械有限責任公司	<b>1,024,688.16</b>	4,569,394.58
重慶通用飛機工業有限公司	<b>218,603.56</b>	199,435.42
重慶雙橋區紅岩汽車房地產開發有限責任公司	<b>165,185.81</b>	15,032.71
重慶神箭汽車傳動件有限責任公司	<b>45,996.49</b>	6,210.19
綦江齒輪廠	<b>33,084.15</b>	9,283,558.14
重慶機電控股集團信博投資管理有限公司	<b>1,895.00</b>	—
重慶機電控股集團電氣產業投資有限公司	<b>862.96</b>	959.65
重慶康明斯發動機有限公司	<b>406.71</b>	—
重慶特種電機廠有限責任公司	<b>362.41</b>	361.06
綦江綦齒鑫欣福利有限責任公司	<b>267.91</b>	17,388.02
重慶市自力機械廠	<b>167.14</b>	—
重慶恩斯特龍通用航空技術研究院有限公司	<b>82.3</b>	—
重慶電氣科學研究院	<b>1.39</b>	1.39
重慶博森電氣(集團)有限公司	—	1,179,352.73
重慶重型汽車集團卡福汽車零部件有限責任公司	—	423,437.44
重慶市綦齒汽車零部件有限責任公司	—	421,237.89



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(續)

#### (12) 吸收存款(續)

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
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
重慶高強度標準件廠	—	79,548.05
綦江綦齒鍛造有限公司	—	441.25
合計	<u>1,114,141,175.33</u>	<u>1,297,852,782.28</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (三) 關聯方往來餘額(續)

#### (13) 合同負債

關聯方單位名稱	年末餘額	年初餘額
重慶康明斯發動機有限公司	2,325,159.00	—
重慶機電控股集團機電工程技術有限公司	292,500.08	—
綦江齒輪傳動有限公司	134,976.00	—
重慶標準件工業有限責任公司	29,860.00	—
重慶江北機械有限責任公司	9,000.00	—
重慶博森電氣(集團)有限公司	—	19,999.99
合計	<u>2,791,495.08</u>	<u>19,999.99</u>

#### (14) 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)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (四) 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	薪金及津貼	社會保險、 住房基金 及退休金	獎金	支付股利	合計	備註
陳萍女士	執行董事、總經理	442,820.00	84,137.00	476,714.00	-	1,003,671.00	-
楊泉先生	執行董事、 副總經理	387,152.00	84,137.00	411,366.00	-	882,655.00	-
王玉祥先生	董事長	319,620.00	-	496,939.00	-	816,559.00	-
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	-
張永超先生	非執行董事	30,000.00	-	-	-	30,000.00	2019.06.26 任職
盧華威先生	獨立董事	136,875.00	-	-	-	136,875.00	-
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	429,920.00	84,137.00	451,471.00	-	965,528.00	-
吳怡女士	監事	60,000.00	-	-	-	60,000.00	-
黃輝先生	監事	30,000.00	-	-	-	30,000.00	2019.06.26 免職
王海兵先生	監事	30,000.00	-	-	-	30,000.00	2019.06.26 任職
夏華先生	職工監事	511,460.00	100,747.00	633,340.00	-	1,245,547.00	-
張明智先生	職工監事	153,642.00	40,321.49	-	-	193,963.49	2019.06.25 免職
李方忠先生	職工監事	213,600.00	42,760.64	799,398.00	-	1,055,758.64	2019.06.25 任職
<b>合計</b>		<b>3,166,289.00</b>	<b>436,240.13</b>	<b>3,269,228.00</b>	<b>-</b>	<b>6,871,757.13</b>	

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (四) 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	薪金及津貼	社會保險、 住房基金 及退休金	獎金	支付股利	合計	備註
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		2,695,787.00	498,087.73	2,962,355.00	440,335.62	6,596,565.35	

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (四) 董事、監事及職工薪酬(續)

#### 2. 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	薪金及津貼	社會保險、 住房基金 及相關 退休金成本	獎金	合計
陳萍女士	執行董事、 總經理	442,820.00	84,137.00	476,714.00	1,003,671.00
楊泉先生	執行董事、 副總經理	387,152.00	84,137.00	411,366.00	882,655.00
秦少波先生	副總經理	341,652.00	84,137.00	276,789.00	702,578.00
張舒先生	副總經理	387,152.00	84,137.00	409,229.00	880,518.00
鄧瑞先生	董事會秘書	387,152.00	84,137.00	411,118.00	882,407.00
劉忠堂女士	副總經理、 財務總監	339,052.00	84,137.00	253,705.00	676,894.00
合計		<u>2,284,980.00</u>	<u>504,822.00</u>	<u>2,238,921.00</u>	<u>5,028,723.00</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (四) 董事、監事及職工薪酬(續)

#### 2. 主要管理層薪酬(續)

上年度主要管理層薪酬

姓名	職務	薪金及津貼	社會保險、 住房基金 及相關		獎金	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
楊泉先生	執行董事、 副總經理	239,292.00	90,812.05		394,604.00	724,708.05
鄧瑞先生	董事會秘書	239,292.00	90,812.05		395,216.00	725,320.05
張舒先生	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
<b>合計</b>		<b>1,350,921.00</b>	<b>498,209.54</b>		<b>2,108,794.00</b>	<b>3,957,924.54</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (四) 董事、監事及職工薪酬(續)

#### 3. 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 退休金成本	獎金	支付股利	合計
夏華先生	職工監事	511,460.00	100,747.00	633,340.00	-	1,245,547.00
李方忠先生	職工監事	213,600.00	42,760.64	799,398.00	-	1,055,758.64
陳萍女士	執行董事、總經理	442,820.00	84,137.00	476,714.00	-	1,003,671.00
孫文廣先生	監事會主席	429,920.00	84,137.00	451,471.00	-	965,528.00
楊泉先生	執行董事、 副總經理	387,152.00	84,137.00	411,366.00	-	882,655.00
合計		<u>1,984,952.00</u>	<u>395,918.64</u>	<u>2,772,289.00</u>	<u>-</u>	<u>5,153,159.64</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (四) 董事、監事及職工薪酬(續)

#### 3. 本年度薪酬最高五位人士明細(續)

上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			合計
			退休金成本	獎金	支付股利	
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>



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (四) 董事、監事及職工薪酬(續)

#### 4、 薪酬範圍

項目	本年人數	上年人數
人民幣1,000,000以內	19人	20人
人民幣1,000,001至人民幣1,500,000	3人	0人
人民幣1,500,001至人民幣2,000,000	0人	1人

5. 本集團本年度概無任何董事放棄或同意放棄任何薪酬。以往續記錄期，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。

### (五) 應收董事、董事關連企業借款

1. 本集團無應收董事、董事關連企業提供借款情況
2. 本集團無為董事、董事關連企業借款提供擔保情況

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、關聯方及關聯交易(續)

### (六)其他

無。

## 十二、或有事項

無。

## 十三、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	年末餘額	年初餘額
房屋、建築物及機器設備	<b>64,843,810.00</b>	53,153,949.02
合計	<b><u>64,843,810.00</u></b>	<u>53,153,949.02</u>

## 十四、資產負債表日後事項

### 1. 新型冠狀病毒肺炎疫情對公司的影響

新型冠狀病毒的傳染疫情(「新冠疫情」)自2020年1月起在全國範圍爆發以來，本集團積極響應並嚴格執行中國對病毒疫情防控的各項規定和要求，於疫情發生後第一時間向重慶市慈善總會捐款人民幣150萬元。為保證疫情防護和生產經營兩不誤，本集團截止2020年2月26日已全面復工復產，從供應保障、社會責任、內部管理、職業健康等方面多管齊下支持國家打贏疫情防控阻擊戰。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、資產負債表日後事項(續)

### 1. 新型冠狀病毒肺炎疫情對公司的影響(續)

本集團預計此次新冠疫情將對本集團的生產和經營造成一定的暫時性影響，影響程度取決於疫情防控的進展情況、持續時間以及各地防控政策的實施情況，但不會對本集團造成重大不利影響。

### 2. 利潤分配情況

項目	金額
擬分配的利潤或股利	36,846,401.54
經審議批准宣告發放的利潤或股利	36,846,401.54

註：本集團於2020年3月27日召開第五屆董事會2020年第一次會議，會議提議本集團按照人民幣0.01元/股(含稅)向全體股東分配股利，擬分配股利金額合計人民幣36,846,401.54元(含稅)，該股利分配方案尚需經本集團擬於2020年6月18日召開的年度股東大會批准，因此該擬分配股利尚未在本財務報表中確認為負債。

### 3. 本集團無資產負債表日後重大銷售退回

### 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。

## 十五、其他重要事項

### 1. 本集團無前期差錯更正

### 2. 本集團本期無重大債務重組

### 3. 本集團本期無資產置換

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、其他重要事項(續)

4. 本集團尚無年金計劃
5. 本集團本年度無終止經營
6. 無擬執行的新準則
7. 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，並評價其經營成果，以決定向其配置資源並評價其業績。

本集團有9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；

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，負責生產並銷售電線電纜產品；

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；

材料銷售分部，負責材料銷售；

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。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12月31日

(本財務報表附註除特別註明外，均以人民幣元列示)

項目	發電機	水力發電設備	電機電器	通用機械	金融服務	製糖機械	高壓變壓器	材料銷售	其他分部	分部抵消	合計
對外交易收入	-	559,396,579.42	1,480,573,654.98	1,310,071,830.11	121,813,422.68	592,319,415.79	-	177,343,730.52	1,500,994,405.16	-	5,742,503,048.66
分部間交易收入	-	20,372,919.88	-19,894,353.04	-6,123,469.17	-44,336,428.25	-35,908,328.38	-	-114,018,983.47	-25,782,280.36	-	-225,690,942.79
來自外部交易收入	-	579,769,499.30	1,460,679,301.94	1,303,948,340.94	77,477,004.43	556,411,087.41	-	63,324,747.05	1,475,202,124.80	-	5,516,812,105.87
主營業務成本	-	423,107,851.60	1,271,985,866.57	1,191,214,585.72	27,974,473.73	491,384,958.89	-	166,510,887.71	1,126,967,726.32	-	4,689,146,320.54
分部間交易成本	-	-465,260.36	-19,894,353.04	-6,123,469.17	-16,845,087.68	-35,908,328.38	-	-107,054,261.79	-34,716,662.96	-	-221,007,443.38
來自外部交易成本	-	422,642,591.24	1,252,091,483.53	1,185,091,096.55	11,129,386.05	455,476,630.51	-	59,456,625.92	1,092,251,063.36	-	4,478,138,877.16
毛利率(%)	-	27.10	14.28	9.12	85.64	46.47	-	6.11	3.00	-	18.83
營業利潤	279,213,561.46	40,311,832.37	124,225,611.56	-55,707,043.56	52,205,987.96	-293,697,280.26	5,301,113.55	-6,273,888.89	97,429,671.44	-1,523,195.89	241,486,868.54
利息收入	-	872,530.42	234,902.37	1,514,809.17	-	12,730,348.46	-	36,098.24	21,456,616.94	-	36,845,305.60
利息費用	-	2,938,802.57	5,400,946.87	7,998,500.01	-	36,790,469.37	-	311,642.67	80,475,480.47	-	133,915,851.96
對聯營和合營企業的											
投資收益	279,213,561.46	-	-	-	-	-8,061,868.26	5,301,113.55	-	7,414,287.97	-	283,867,094.72
利潤總額	279,213,561.46	43,238,342.70	124,508,133.63	-56,154,471.91	51,332,644.33	-293,523,774.76	5,301,113.55	-6,359,425.66	96,913,306.73	-1,523,195.89	242,946,236.08
所得稅費用	-	-518,065.03	16,952,089.70	1,245,945.98	13,880,860.79	-9,582,324.60	-	-	17,052,751.09	-	39,031,257.93
淨利潤	279,213,561.46	43,756,407.73	107,556,043.93	-57,400,417.89	37,451,783.54	-283,941,450.16	5,301,113.55	-6,359,425.66	79,860,557.64	-1,523,195.89	203,914,978.15

## 十五、其他重要事項(續)

### 8. 本年度分部的財務信息

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、其他重要事項(續)

### 8. 本年度分部的財務信息(續)

其他項目	發電機	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	分部間抵消	合計
固定資產以及投資性房地產折舊	-	33,833,675.57	15,815,068.63	40,988,367.42	319,468.85	75,077,120.62	-	1,325.96	23,482,192.28	-	189,517,219.33
無形資產攤銷	-	1,984,948.94	676,480.68	10,186,097.83	337,219.05	13,894,448.28	-	-	2,570,649.48	-	29,649,844.26
存貨跌價準備	-	-	1,721,251.75	(2,483,989.06)	-	8,532,831.72	-	-	(3,481,566.13)	-	4,288,527.68
應收賬款及其他應收款減值準備/轉回	-	(7,445,953.50)	(2,746,443.02)	(6,263,793.54)	(593,398.45)	25,302,761.30	-	1,169,664.85	6,172,862.57	(2,997,500.00)	12,607,710.21
非流動資產增加(不包括金融資產、長期股權投資)	-	216,403,482.04	(9,214,457.60)	91,219,649.99	7,558,873.77	(36,811,432.82)	-	1,164,416.79	(134,666,587.00)	-	135,653,945.17
資和遞延所得稅資產)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、其他重要事項(續)

### 8. 本年度分部的財務信息(續)

#### 上年度報告分部的財務信息

業務項目	發電機	水力發電設備	電機電器	通用機械	金屬液壓	數控機床	高壓電器	材料銷售	其他分部	分部抵消	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	1,395,366,391.38	-	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)	(3,914,064.42)	-	(167,748,272.06)
來自外部交易收入	-	554,066,855.20	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)	(19,361,232.26)	(2,038,514.33)	-	(97,283,443.68)	(3,914,064.42)	(88,120.04)	(199,351,488.04)
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	20,577,189.72	39,839,633.97	(12,247,157.63)	27,280,400.76	1,276,711.82	(22,178,817.24)	(14,848,020.52)	556,730,030.70
利息收入	-	705,598.78	209,318.09	12,496,330.62	-	19,143,553.24	-	2,221,055.16	3,698,093.01	-	38,473,948.90
利息費用	-	5,461,433.99	7,504,365.12	37,578,842.47	-	47,859,051.75	-	100,165.26	86,404,536.31	(24,116,101.57)	160,792,293.33
對聯營和合營企業的											
投資收益	315,455,871.59	-	-	-	-	3,638,081.58	27,280,400.76	-	22,888,802.51	-	369,323,156.44
利潤總額	315,455,871.59	9,809,602.39	195,026,305.65	22,058,196.46	39,869,033.65	(24,111,010.79)	27,280,400.76	1,590,532.02	(16,452,950.56)	(14,848,020.52)	555,672,060.65
所得税費用	-	(388,718.29)	28,620,676.96	9,680,923.68	9,412,034.73	6,471,277.51	-	-	7,801,733.05	(1,097,700.00)	60,500,227.64
淨利潤	315,455,871.59	10,198,320.88	166,405,628.69	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)

2018年12月31日至2019年12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、其他重要事項(續)

### 8. 本年度分部的財務信息(續)

其他項目	發動機	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	分部間抵消	合計
不動產、工廠及設備以 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
租賃項付款及無形資產 攤銷	-	1,954,642.01	2,924,745.92	11,082,786.61	309,127.43	15,745,864.85	-	-	2,781,583.68	-	34,798,750.50
存貨跌價準備	-	21,960,417.74	5,729,765.79	5,497,830.95	-	8,495,755.26	-	-	44,191,256.63	-	85,874,826.37
應收賬款及其他應收款 減值準備/轉回	-	12,936,121.47	848,238.38	3,349,226.15	-	2,885,648.51	-	(4,754,201.28)	8,330,464.07	-	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)	36,917,482.48	123,117.14	26,177,914.95	-	(4,565.06)	(114,450,818.91)	-	(67,769,454.03)



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、其他重要事項(續)

### 8. 本年度分部的財務信息(續)

各報告分部資產負債情況：

年末總額	發動機	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	分部間抵消	合計
資產總額	372,295,425.76	2,069,111,929.88	934,280,544.96	3,909,592,126.66	3,687,080,399.51	3,174,086,215.06	222,799,239.31	173,545,305.91	10,725,287,015.52	-8,740,282,916.72	16,517,915,304.85
負債總額	-	1,507,400,886.10	573,988,663.97	3,085,086,688.18	2,856,576,164.13	2,343,853,774.49	-	149,084,295.45	3,218,570,322.67	-4,515,815,643.34	9,228,725,131.65
聯營及合營企業投資	372,295,425.76	-	-	-	-	81,680,377.94	224,207,687.31	-	318,208,474.40	-	996,391,965.41

續表

年初總額	發動機	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	分部間抵消	合計
資產總額	360,896,119.24	2,127,311,656.08	915,622,603.00	3,658,043,585.11	3,573,223,434.74	3,276,304,803.93	248,255,606.76	178,986,451.07	9,310,078,004.98	(7,371,839,466.24)	16,277,683,796.67
負債總額	-	1,593,004,224.32	555,852,406.24	2,704,649,561.06	2,807,649,911.91	2,228,916,512.97	-	155,139,828.08	2,703,766,781.13	(3,760,856,370.40)	9,049,021,855.31
聯營及合營企業投資	360,896,119.24	-	-	-	-	89,742,246.20	248,255,606.76	-	310,280,813.08	-	1,009,154,785.28

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、其他重要事項(續)

### 9. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項

重慶商社化工有限公司(重慶市屬國有重點企業重慶商社(集團)有限公司的全資子公司，簡稱「商社化工」)是本集團之附屬子公司精密技術集團投資發展有限公司(「PTG香港公司」)的其中一家客戶。2019年9月27日商社化工通過互聯網向市場客戶發佈了一份聲明，聲明稱商社化工「從即刻起將對外暫停所有業務，為最大化保證貴公司利益，目前還未執行合同將全部停止執行，已交單到銀行單據，請馬上發報文給銀行要求作退單處理」。2019年10月31日，重慶商社(集團)有限公司在中國貨幣網發佈「關於子公司相關案件的提示性公告」：「重慶商社(集團)有限公司所屬全資子公司重慶商社化工有限公司董事長、法人代表人龐慶軍涉嫌犯罪，辦案機關正在偵查過程中，目前該案件對重慶商社化工有限公司的影響程度暫不確定。」(以下簡稱「商社化工事件」)。

因商社化工事件導致商社化工沒有按協議就已購買的橡膠向PTG香港公司支付貨款，以致本集團需先自行兌付相關到期銀行信用證，涉及款額共計人民幣31,499.28萬元，其中機電股份本部涉及金額為人民幣8,756.87萬元，PTG香港公司為人民幣22,742.41萬元。截止2019年12月31日，等值抵消了PTG香港公司扣押的商社化工若乾貨品後，商社化工尚欠本集團款項共28,532.70萬元。

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、其他重要事項(續)

### 9. 其他對投資者決策有影響的重要交易和事項(續)

自商社化工事件後，本集團一直與重慶商社(集團)有限公司及相關機構溝通，與有關方協商並研究適當之行動。截至本報告日該案件尚處於案偵階段，尚無明確結果。由於該突發事件發生時間較短，鑒於商社化工屬於全資國企、歷年交易從無違約事件發生及重慶市已成立專案組協調處理該突發事件等因素考量，本集團管理層綜合評價，本報告期預計未來損失率最高為30.00%，截止2019年12月31日，本集團為商社化工該筆欠款共計提8,559.81萬元壞賬準備，商社化工尚欠本集團款項淨額19,972.89萬元。

## 十六、母公司財務報表主要項目註釋

### 1. 其他應收款

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
應收利息	—	—	52,085,559.19
應收股利	<b>436,478,069.56</b>	383,447,758.44	383,447,758.44
其他應收款	<b>1,082,004,355.40</b>	1,084,999,680.63	1,032,914,121.44
減：減值準備	<b>63,449,631.19</b>	33,485,686.34	33,485,686.34
合計	<b><u>1,455,032,793.77</u></b>	<b><u>1,434,961,752.73</u></b>	<b><u>1,434,961,752.73</u></b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 其他應收款

#### 1.1 應收利息

項目	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
應收關聯方利息	—	—	52,085,559.19
合計	<u>—</u>	<u>—</u>	<u>52,085,559.19</u>

#### 1.2 應收股利

項目	年末餘額	年初餘額	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	<b>267,814,254.94</b>	378,631,655.04	—	—
其中：重慶康明斯	<b>267,814,254.94</b>	378,631,655.04	本期宣告， 尚未支付	否，應收聯營 企業股利
賬齡1年以上的應收股利	<b>168,663,814.62</b>	4,816,103.40	—	—
其中：紅岩方大	<b>1,937,456.38</b>	4,816,103.40	尚未支付	—
重慶康明斯	<b>166,726,358.24</b>	—	尚未支付	—
合計	<b><u>436,478,069.56</u></b>	<u>383,447,758.44</u>		

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 其他應收款(續)

#### 1.3 其他應收款

項目名稱	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
其他應收款	<b>1,082,004,355.40</b>	1,084,999,680.63	1,032,914,121.44
減：壞賬準備	<b>63,449,631.19</b>	33,485,686.34	33,485,686.34
其他應收款賬面價值	<b><u>1,018,554,724.21</u></b>	<u>1,051,513,994.29</u>	<u>999,428,435.10</u>

#### 1) 其他應收款賬齡分析

賬齡	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
1年以內	<b>1,044,825,335.47</b>	1,048,777,560.70	996,692,001.51
1年至2年	<b>1,000,000.00</b>	5,036,395.93	5,036,395.93
2年至3年	<b>4,996,395.93</b>	31,185,724.00	31,185,724.00
3年至4年	<b>31,182,624.00</b>	—	—
其他應收款合計	<b>1,082,004,355.40</b>	1,084,999,680.63	1,032,914,121.44
減：減值準備	<b>63,449,631.19</b>	33,485,686.34	33,485,686.34
其他應收款賬面淨值	<b><u>1,018,554,724.21</u></b>	<u>1,051,513,994.29</u>	<u>999,428,435.10</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 其他應收款(續)

#### 1.3 其他應收款(續)

##### 2) 其他應收款按款項性質分類情況

款項性質	2019年12月31日	2019年1月1日	2018年12月31日
備用金	151,653.56	36,870.71	36,870.71
應收關聯公司	958,483,478.49	1,050,125,244.99	998,039,685.80
對外部借款及利息	88,531,658.42	—	—
其他	34,837,564.93	34,837,564.93	34,837,564.93
合計	1,082,004,355.40	1,084,999,680.63	1,032,914,121.44
減：減值準備	63,449,631.19	33,485,686.34	33,485,686.34
賬面價值	1,018,554,724.21	1,051,513,994.29	999,428,435.10

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 其他應收款(續)

#### 1.3 其他應收款(續)

##### 3) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款

組合分類	賬面原值	2019年12月31日		賬面價值
		壞賬準備 比例(%)	壞賬準備金額	
單獨進行預期信用損失 測試的款項	124,747,724.13	50.86	63,449,631.19	61,298,092.94
按信用風險特徵組合計 提壞賬準備	957,256,631.27	—	—	957,256,631.27
其中：關聯公司款項	956,142,023.49	—	—	956,142,023.49
押金、保證金及備用金	151,653.56	—	—	151,653.56
一般款項	962,954.22	—	—	962,954.22
其中：一年以內	962,954.22	—	—	962,954.22
合計	<u>1,082,004,355.40</u>	<u>5.86</u>	<u>63,449,631.19</u>	<u>1,018,554,724.21</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 其他應收款(續)

#### 1.3 其他應收款(續)

##### 3) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款(續)

續表

組合分類	賬面原值	2019年1月1日		賬面價值
		壞賬準備 比例(%)	壞賬準備金額	
單獨進行預期信用損失 測試的款項	34,837,564.93	96.12	33,485,686.34	1,351,878.59
按信用風險特徵組合計 提壞賬準備	1,050,162,115.70	—	—	1,050,162,115.70
其中：關聯公司款項	1,050,125,244.99	—	—	1,050,125,244.99
押金、保證金及備用金	36,870.71	—	—	36,870.71
合計	<u>1,084,999,680.63</u>	<u>3.09</u>	<u>33,485,686.34</u>	<u>1,051,513,994.29</u>



# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 其他應收款(續)

#### 1.3 其他應收款(續)

##### 3) 按預期信用風險特徵組合計提壞賬準備的其他應收款(續)

續表

組合分類	賬面原值	2018年12月31日		賬面價值
		壞賬準備 比例(%)	壞賬準備金額	
單獨進行預期信用損失 測試的款項	34,837,564.93	96.12	33,485,686.34	1,351,878.59
按信用風險特徵組合計 提壞賬準備	998,076,556.51	—	—	998,076,556.51
其中：關聯公司款項	998,039,685.80	—	—	998,039,685.80
押金、保證金及備用金	36,870.71	—	—	36,870.71
<b>合計</b>	<b>1,032,914,121.44</b>	<b>3.24</b>	<b>33,485,686.34</b>	<b>999,428,435.10</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 其他應收款(續)

#### 1.3 其他應收款(續)

##### 4) 單獨進行預期信用損失測試的款項明細

名稱	賬面餘額	年末餘額		計提理由
		壞賬準備	壞賬準備比例(%)	
重慶市綦齒汽車零部件 有限責任公司	1,341,455.00	1,341,455.00	100.00	預期無法收回
重慶華浩冶煉有限公司	3,264,844.35	3,264,844.35	100.00	預期無法收回
重慶江北機械有限 責任公司	31,213,147.59	31,213,147.59	100.00	預期無法收回
綦齒睿安特變速器 有限公司	359,572.99	359,572.99	100.00	預期無法收回
重慶商社化工有限公司	87,568,704.20	26,270,611.26	30.00	預期無法全額收回
重慶瑞時達動力科技有 限公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100.00	預期無法收回
合計	<u>124,747,724.13</u>	<u>63,449,631.19</u>	<u>50.86</u>	

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 1. 其他應收款(續)

#### 1.3 其他應收款(續)

5) 本公司本年度無實際核銷的其他應收款

6) 按欠款方歸集的年末餘額前五名的其他應收款情況

單位名稱	款項性質	年末餘額	賬齡	佔其他應收款年 末餘額合計數的 比例(%)	壞賬準備 年末餘額
精密技術集團有限公司(PTG)	借款	229,680,918.23	1年以內	21.23	—
重慶通用工業(集團) 有限責任公司	借款	203,716,308.47	1年以內	18.83	—
重慶水輪機廠有限公司	借款	190,292,842.44	1年以內	17.59	—
重慶機床(集團)有限責任 公司	借款	175,924,370.79	1年以內	16.26	—
重慶商社化工有限公司	借款	87,568,704.20	1年以內	8.09	26,270,611.26
合計		887,183,144.13	—	82.00	26,270,611.26

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	年末餘額			年初餘額		
	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	3,793,406,273.05	88,741,458.00	3,704,664,815.05	3,741,666,542.05	88,741,458.00	3,652,925,084.05
對聯營、合營企業投資	897,555,420.48	-	897,555,420.48	905,441,679.40	-	905,441,679.40
合計	<u>4,690,961,693.53</u>	<u>88,741,458.00</u>	<u>4,602,220,235.53</u>	<u>4,647,108,221.45</u>	<u>88,741,458.00</u>	<u>4,558,366,763.45</u>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 長期股權投資(續)

#### (2) 對子公司投資

被投資單位	年初餘額	本年增加	本年減少	年末餘額	本年計提 減值準備	減值準備 年末餘額
重慶卡福汽車制動轉向系統有限公司	250,367,260.00	-	-	250,367,260.00	-	-
重慶華浩冶煉有限公司	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)有限責任公司	795,139,695.15	500,000.00	-	795,639,695.15	-	-
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	1,060,637,386.00	500,000.00	-	1,061,137,386.00	-	-
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)	145,697,206.75	48,739,731.00	-	194,436,937.75	-	-
重慶工業賦能創新中心有限公司	25,080,288.00	2,000,000.00	-	27,080,288.00	-	-
重慶機電智能製造有限公司	101,375,113.00	-	-	101,375,113.00	-	-
<b>合計</b>	<b>3,741,666,542.05</b>	<b>51,739,731.00</b>	<b>-</b>	<b>3,793,406,273.05</b>	<b>-</b>	<b>88,741,458.00</b>

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、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	投資成本	年初餘額	追加投資	減少投資	權益法下確認的 投資損益	本期增減變動 其他綜合 收益調整	其他 權益變動	宣告派現金 股利或利潤	計提減值準備	年末餘額	減值準備 年末餘額
一、合營企業	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
重慶康明斯	370,189,551.00	360,896,119.72	-	-	279,213,561.46	-	-	267,814,254.94	-	372,295,426.24	-
小計	370,189,551.00	360,896,119.72	-	-	279,213,561.46	-	-	267,814,254.94	-	372,295,426.24	-
二、聯營企業	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
重慶ABB	236,651,166.00	248,253,606.76	-	-	5,301,113.55	-	-	29,349,033.00	-	224,207,667.31	-
紅岩方大	51,306,166.00	123,406,146.66	-	-	(8,793,384.08)	-	-	-	-	114,612,762.58	-
夏思希	16,880,167.00	81,550,289.15	-	-	1,185,949.90	-	-	2,651,893.96	-	80,084,205.09	-
克諾爾	44,231,369.00	49,475,150.03	-	-	15,914,182.99	-	-	-	-	65,389,333.02	-
江北機械	57,933,968.00	41,858,367.08	-	-	(892,360.84)	-	-	-	-	40,966,006.24	-
意大利MPG	6,058,183.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
小計	413,061,019.00	544,545,559.68	-	-	12,715,401.52	-	-	32,000,966.96	-	525,259,994.24	-
合計	783,250,570.00	905,441,679.40	-	-	291,928,962.98	-	-	299,815,221.90	-	897,555,420.48	-

# 合併財務報表附註(續)

2018年12月31日至2019年12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、母公司財務報表主要項目註釋(續)

### 2. 長期股權投資(續)

### 3. 營業收入和營業成本(續)

項目	本年發生額		上年發生額	
	收入	成本	收入	成本
其他業務收入	2,397,300.84	—	2,247,005.78	—
合計	<u>2,397,300.84</u>	<u>—</u>	<u>2,247,005.78</u>	<u>—</u>

### 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	291,928,962.98	365,625,074.86
成本法核算的長期股權投資收益	86,901,391.82	62,644,976.16
處置聯營企業長期股權投資產生的投資收益	—	6,947,699.25
處置可供出售金融資產取得的投資收益	—	536,756.43
處置理財產品取得的投資收益	10,729,141.46	—
其他	—	(100,462.00)
合計	<u>389,559,496.26</u>	<u>435,654,044.70</u>

註：本集團不存在投資收益匯回的重大限制

本財務報告於2020年3月27日由本集團董事會批准報出。

# 合併財務報表補充資料

2018年12月31日至2019年12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，本集團本年度非經常性損益如下：

項目	本年度
非流動資產處置損益	131,720,191.68
計入當期損益的政府補助	227,230,135.88
計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費	962,954.21
債務重組損益	(4,074,463.06)
職工安置補償	(10,351,619.50)
單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回	26,968,900.91
購買理財收益	11,038,010.45
社保政策變更對離職後人員費用影響	6,899,597.12
除上述各項之外的其他營業外收入和支出	5,534,329.60
<b>小計</b>	<b>395,928,037.29</b>
所得稅影響額	57,694,430.46
少數股東權益影響額(稅後)	6,967,305.77
<b>合計</b>	<b>331,266,301.06</b>



# 合併財務報表補充資料(續)

2018年12月31日至2019年12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，本集團本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	金額	歸屬於母公司的	每股收益	
		加權平均淨資產	基本每股收益	稀釋每股收益
		收益率(%)		
歸屬於母公司股東的淨利潤	184,834,923.25	—	—	—
歸屬於母公司的加權平均淨資產				
金額	6,826,660,322.40	2.71	—	—
發行在外普通股股數	3,684,640,154.00	—	0.05	0.05
歸屬於母公司的非經常損益金額	331,266,301.07	—	—	—
扣除非經常性損益後歸屬於母公 司股東的淨利潤	(146,431,377.82)	(2.14)	—	—

重慶機電股份有限公司

二〇二零年三月二十七日



**重慶機電股份有限公司**  
CHONGQING MACHINERY & ELECTRIC CO., LTD.\*

