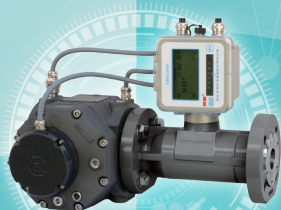




# Zhejiang Cangnan Instrument Group Company Limited 浙江蒼南儀錶集團股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：1743



2019  
年度報告

# 目錄

|     |             |
|-----|-------------|
| 2   | 公司概要        |
| 3   | 公司資料        |
| 5   | 董事長致辭       |
| 7   | 財務摘要        |
| 8   | 管理層討論與分析    |
| 21  | 董事、監事及高級管理層 |
| 29  | 董事會報告       |
| 39  | 監事會報告       |
| 43  | 企業管治報告      |
| 64  | 環境、社會及管治報告  |
| 138 | 獨立核數師報告     |
| 146 | 合併損益表       |
| 147 | 合併綜合收益表     |
| 148 | 合併資產負債表     |
| 150 | 合併權益變動表     |
| 151 | 合併現金流量表     |
| 152 | 合併財務報表附註    |
| 223 | 釋義與技術詞彙     |

## 公司概要

本公司(股份代號：1743)是中國領先的工業及商用燃氣流量計製造商。本公司自2019年1月4日起在聯交所主板成功上市，本公司已發行股本總數為69,791,167股。

我們的經營可追溯至1977年。憑借逾四十年的行業經驗，本公司專注於製造及銷售多種工業及商用燃氣流量計產品，該等產品一般被燃氣運營商用於測量燃氣流量。我們開展集研發、製造、銷售和售後服務於一體的綜合業務。除工業及商用燃氣流量計產品外，本公司亦開發了各系列民用燃氣表產品，並具有可生產30萬台民用燃氣表的年產能。借助自身的成熟銷售網絡，本公司致力在中國開拓民用燃氣表業務。此外，本公司亦生產及銷售少量核能配套產品(主要為核級節流裝置)，用作核能發電項目的配件。本公司的核級節流裝置的客戶包括中國核電行業的行業領導者，本公司相信這證明了本公司在技術和產品質量控制兩方面的能力。我們亦從提供維修服務當中產生收入，有關維修服務主要涉及超過保修期的工業及商用燃氣流量計產品。

## 公司資料

### 公司法定名稱

浙江蒼南儀錶集團股份有限公司

### 公司英文名稱

Zhejiang Cangnan Instrument Group Company Limited

### 董事

#### 執行董事

洪作斌先生(董事長)

黃友良先生(總經理)

殷興景先生

章聖意先生

林姿嬋女士

林中柱先生

林景殿先生

#### 非執行董事

葉小森先生

侯祖寬先生

#### 獨立非執行董事

吳浩雲先生

王克勤先生

王靖甫先生

李靜先生

蘇中地先生

### 監事

黃希俊先生(主席)

葉思共先生

周孝定先生

### 本公司法定代表

洪作斌先生

### 授權代表

黃友良先生

陳振偉先生

### 聯席公司秘書

林姿嬋女士

陳振偉先生

### 董事會轄下委員會

#### 提名委員會

洪作斌先生(主席)

李靜先生

蘇中地先生

葉小森先生

王靖甫先生

#### 審計委員會

王克勤先生(主席)

吳浩雲先生

蘇中地先生

王靖甫先生

侯祖寬先生

#### 薪酬委員會

蘇中地先生(主席)

林姿嬋女士

殷興景先生

王克勤先生

吳浩雲先生

## 公司資料

### 註冊辦事處

中國浙江省蒼南縣靈溪鎮工業示范園區

### 總部及中國主要營業地點

中國浙江省蒼南縣靈溪鎮工業示范園區

### 香港主要營業地點

香港灣仔告士打道56號東亞銀行港灣中心15樓  
1503室

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師  
註冊公眾利益實體核數師  
香港中環太子大廈22樓

### 法律顧問

#### 香港法律

史密夫斐爾律師事務所  
香港中環  
皇后大道中15號告羅士打大廈23樓

#### 中國法律

海問律師事務所  
中國北京市  
朝陽區東三環中路5號  
財富金融中心20層

### 主要往來銀行

中國農業銀行蒼南縣支行  
中國浙江省蒼南縣靈溪鎮玉蒼路125號

中國銀行蒼南靈溪支行  
中國浙江省蒼南縣靈溪鎮玉蒼路268號

### H股證券登記處

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號舖

### 股份簡稱及股份代號

蒼南儀錶(1743)

### 合規顧問

第一上海融資有限公司  
香港德輔道中71號永安集團大廈19樓

### 投資者查詢

投資者專線：+86-577-64837701  
+86-577-64839376

傳真：+86-577-64839306

網站：[www.zjcnyb.com](http://www.zjcnyb.com)

電郵：[investor@zjcnyb.com](mailto:investor@zjcnyb.com)

## 董事長致辭

本人謹代表本公司董事會向全體股東欣然提呈本集團截至二零一九年十二月三十一日止之年度業績。

2019年是我們企業實施「十三五」發展規劃的關鍵之年，亦是我們成功於港交所上市的元年。近些來，隨著國家能源結構調整、城市化進程有序推進以及對環境保護問題的重視，中國經濟開啟高質量發展新時代，燃氣行業因此取得了較快的發展。本集團長久以來始終深根於主業，致力於工商業用流量計產品的研發，贏得並積累了廣大用戶的信任與良好的口碑，亦抓住了本次行業上漲的機遇。但受制於天然氣氣源、價格、管道建設和互聯互通不足，政府支持力度不到位等因素影響，大舉推進「煤改氣」的效果並不理想，致使行業需求不再「爆發」，呈現理性平穩態勢。

過去的一年里，我們繼續堅持「深化改革、加速創新、擴大開放、科學管理」的基本方針，堅持以供給側結構性改革為主線，推動企業高質量發展。

2019年我們持續推動技術變革，加大研發力度，以一切服從和服務於市場需求為準則，緊緊抓住國家生態文明建設中治理大氣污染和能源結構戰略性調整的旺盛的市場需求，加快新產品開發。著力跟蹤「互聯網+能源」的最新技術發展，開發完善自有雲服務平台，加大產品的科技賦能，提升智能化與信息化的應用廣度。大膽引進和採用新技術、新工藝、新材料，不斷突破關鍵技術瓶頸。

我們努力推動營銷體制機制改革，創新營銷思維，以市場開拓為重點，積極探索能充分調動市場營銷人員積極性，互惠雙贏的市場發展機制。維護好現有市場及用戶，加大新市場挖掘力度，構建和諧的客商關係。利用互聯網和大數據技術平台，構建反應迅速的服務新體系，加強服務技術指導站和服務網絡建設，始終踐行「蒼儀在用戶身邊，用戶在蒼儀心中」的服務理念，更好的、更快捷地實現優質售後服務。

## 董事長致辭

我們以企業改革和發展需要出發，加強人才隊伍和基本職工隊伍建設，提升人力資本素質，著力培育一支能創新企業發展，竭盡全力為企業服務的人才隊伍。我們加強工藝管理，推進工藝創新，提升產品加工質量和效率，全面推進機器換人計劃。積極推進實施企業生產流程質量管控、供應鏈提升計劃、「質量興企」等系列管理效益提升變革。公司獲得了「溫州市市長質量獎」、「浙江省電子信息產業百家重點企業」、「AAA資信企業」、「蒼南縣功勳企業」，主導產品榮獲「浙江省名牌產品」、「浙江省優秀工業產品」等榮譽。

隨著國家油氣管網公司的建立，油氣體制改革將迎來重大突破，未來本行業發展面臨著諸多挑戰。但是我們也看到，天然氣等清潔能源在國家能源結構及戰略中的地位日趨重要這一事實不會改變；國家對大氣污染防治，持續尋求環境改善的趨勢及政策不會改變；市場對提供可靠性、智能化的氣體流量計量產品的需求亦不會改變。故此，未來機遇與挑戰並存，我們仍將大有可為。

2020年，不忘初心、全力以赴！我們將繼續加強技術和產品創新力度，著力突出創新驅動發展，提升企業發展質量和增強抵禦風險能力。以優異的成績回報廣大投資者及社會各界的信任。

## 財務摘要

下表載列本公司所示期間的財務數據摘要：

|                | 截至12月31日止年度      |                |                |                |                |  |
|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|
|                | 2019年<br>人民幣千元   | 2018年<br>人民幣千元 | 2017年<br>人民幣千元 | 2016年<br>人民幣千元 | 2015年<br>人民幣千元 |  |
| 收入             | <b>484,260</b>   | 630,323        | 669,813        | 444,160        | 362,687        |  |
| 毛利             | <b>337,881</b>   | 461,304        | 485,537        | 288,553        | 197,417        |  |
| 經營利潤           | <b>151,997</b>   | 258,513        | 286,220        | 142,961        | 50,199         |  |
| 年度利潤           | <b>139,980</b>   | 221,415        | 241,683        | 117,883        | 36,545         |  |
|                |                  | 於12月31日        |                |                |                |  |
|                | 2019年<br>人民幣千元   | 2018年<br>人民幣千元 | 2017年<br>人民幣千元 | 2016年<br>人民幣千元 | 2015年<br>人民幣千元 |  |
| <b>資產</b>      |                  |                |                |                |                |  |
| 非流動資產          | <b>120,201</b>   | 120,396        | 133,044        | 127,939        | 119,744        |  |
| 流動資產           | <b>1,271,023</b> | 1,030,318      | 824,554        | 601,456        | 506,437        |  |
| <b>資產總額</b>    | <b>1,391,224</b> | 1,150,714      | 957,598        | 729,395        | 626,181        |  |
| <b>權益及負債</b>   |                  |                |                |                |                |  |
| 權益總額           | <b>1,046,119</b> | 785,858        | 604,754        | 400,543        | 312,024        |  |
| 非流動負債          | <b>305</b>       | 485            | 18,188         | 25,500         | 84,068         |  |
| 流動負債           | <b>344,800</b>   | 364,371        | 334,656        | 303,352        | 230,089        |  |
| <b>負債總額</b>    | <b>345,105</b>   | 364,856        | 352,844        | 328,852        | 314,157        |  |
| <b>權益及負債總額</b> | <b>1,391,224</b> | 1,150,714      | 957,598        | 729,395        | 626,181        |  |



## 管理層討論與分析

### 一. 行業概覽

近年來，隨著中國經濟不斷發展、國家能源結構調整、城市化進程有序推進以及對環境保護問題的重視，從而帶動了天然氣的需求。但受宏觀經濟下行壓力加大和北方地區「煤改氣」力度趨弱等因素影響，2019年中國天然氣消費增長穩中趨緩。根據灼識諮詢公司的市場報告，2019年全年天然氣消費量3,067億立方米，同比增長9.4%。

2020年是打贏藍天保衛戰三年行動計劃的決勝之年，在環保政策支撐下，天然氣需求將繼續保持較快增長，產供儲銷體系建設成效初顯，供應保障能力大幅提高，市場整體趨於寬鬆。2020年，全年天然氣消費量預計在3,300億立方米左右，同比增長9%。預計2024年，中國的天然氣消費量將突破5,000億立方米，2019年至2024年間，天然氣消費量的複合年增長率將繼續維持較高水平，達到10.3%。

### 二. 業務概覽

本公司是中國領先的工業及商用燃氣流量計製造商。憑借逾四十年的行業經驗，本公司專注於製造及銷售多種工業及商用燃氣流量計產品，該等產品一般被燃氣運營商用於測量燃氣流量。我們開展集研發、製造、銷售和售後服務於一體的綜合業務。本公司按照2019年收入在中國工業及商用燃氣流量計行業當中排名第二，我們的工業及商用燃氣流量計產品銷售收入為人民幣402.4百萬元。

通過覆蓋中國大部分省份的廣泛銷售網絡，本公司主要向中國的燃氣運營商銷售我們的工業及商用燃氣流量計產品。本公司的主要客戶包括若干中國燃氣行業的領先企業集團。我們與主要客戶建立了長期穩定的關係。特別是，四家中國領先的燃氣企業集團於過往數年持續位列本公司的五大客戶之中。截至2019年12月31日，我們已與該等客戶維持9至15年的業務關係。於2019年，本公司向五大客戶的銷售分別佔本公司同期收入約33.3%。

## 管理層討論與分析

下表載列2019年度我們按產品類別劃分的銷售明細：

|              | 收入<br>(人民幣千元)  | 成本<br>(人民幣千元)  | 毛利<br>(人民幣千元)  |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 工業及商用燃氣流量計產品 | 402,440        | 99,187         | 303,253        |
| 民用燃氣表產品      | 56,687         | 36,610         | 20,077         |
| 核能配套產品       | 21,617         | 9,908          | 11,709         |
| 維修服務         | 3,516          | 674            | 2,842          |
| <b>總計</b>    | <b>484,260</b> | <b>146,379</b> | <b>337,881</b> |

下表載列2019年度和2018年度我們按地區劃分的收入明細：

|           | 2019年度<br>(人民幣千元) | 2018年度<br>(人民幣千元) |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 中國        | 480,847           | 627,780           |
| 華北地區      | 99,504            | 120,979           |
| 華東地區      | 204,498           | 287,297           |
| 西南地區      | 40,239            | 66,870            |
| 華南地區      | 33,409            | 38,560            |
| 華中地區      | 24,040            | 38,063            |
| 總部        | 43,721            | 35,976            |
| 東北地區      | 23,746            | 26,859            |
| 西北地區      | 11,690            | 13,176            |
| 海外        | 3,413             | 2,543             |
| <b>總計</b> | <b>484,260</b>    | <b>630,323</b>    |

## 管理層討論與分析

### 三. 管理層對財務狀況與經營業績的討論及分析

#### 1. 概覽

本集團的收入由2018年的人民幣630.3百萬元減少23.2%至2019年的人民幣484.3百萬元；本集團於2019年度的利潤為人民幣140.0百萬元，較2018年度的利潤人民幣221.4百萬元減少人民幣81.4百萬元；本公司權益持有人應佔利潤截至2019年12月31日止年度為人民幣136.5百萬元，較2018年度的人民幣220.2百萬元減少人民幣83.7百萬元；本集團的現金及現金等價物由2018年12月31日的人民幣260.0百萬元增加人民幣333.3百萬元至2019年12月31日的人民幣593.3百萬元；本集團的總資產由2018年12月31日的人民幣1,150.7百萬元增加人民幣240.5百萬元至2019年12月31日的人民幣1,391.2百萬元。本集團的總負債由2018年12月31日的人民幣364.9百萬元減少人民幣19.8百萬元至2019年12月31日的人民幣345.1百萬元。本集團於2019年度的總資產回報率為10.1%，2018年度則為19.2%。

#### 2. 經營業績

##### 2.1. 收入

收入自於2018年的人民幣630.3百萬元減少23.2%至於2019年的人民幣484.3百萬元，主要是由於天然氣行業在前期受煤改氣工程影響致收入呈爆發性增加，經過調整逐步進入穩定期，加之上年同期基數較高，致使本期工商業燃氣流量計業務收入同比有一定下滑。我們的核能配套產品銷售額自於2018年的人民幣15.6百萬元增加38.5%至於2019年的人民幣21.6百萬元，主要是由於國家規劃的核電項目增加導致需求增加，隨之核電產品收入大幅上升。

##### 2.2. 銷售成本

銷售成本自於2018年的人民幣169.0百萬元減少13.4%至於2019年的人民幣146.4百萬元，主要是由於本期銷售收入下降導致相應銷售成本下降。

## 管理層討論與分析

### 2.3. 毛利

毛利自於2018年的人民幣461.3百萬元減少26.8%至於2019年的人民幣337.9百萬元，毛利率自於2018年的73.2%下降至於2019年的69.8%，主要是由於本期銷售收入下降以及相應銷售成本減少導致毛利的下降。此外，激烈的市場競爭亦導致毛利及毛利率的下降。為了保持市場占有率銷售價格略有降低及主要材料軸承、鋁、不銹鋼、集成電路等採購價格略有上漲，以致毛利率略有下降。

### 2.4. 銷售及分銷費用

銷售及分銷費用自於2018年的人民幣112.9百萬元增加10.0%至於2019年的人民幣124.2百萬元，主要是由於為了進一步把握市場，加強對客戶銷售支持服務，因而本期持續加大了對市場服務的投入，以致銷售費用有所增加。

### 2.5. 行政費用

行政費用自於2018年的人民幣54.2百萬元增加41.0%至於2019年的人民幣76.4百萬元，主要是由於(i)本公司因上市成功獎勵核心人員及發放紀念品致相關福利費用增加；及(ii)高管薪酬水平增加。

### 2.6. 金融資產減值虧損撥回／(減值虧損)淨額

我們於2019年錄得金融資產減值虧損撥回淨額為人民幣1.2百萬元，而於2018年的減值虧損淨額為人民幣8.7百萬元。於2019年的減值虧損撥回淨額主要是由於貿易應收款項的減少。

### 2.7. 研發費用

研發費用自於2018年的人民幣41.5百萬元輕微減少4.3%至於2019年的人民幣39.7百萬元。

## 管理層討論與分析

## 2.8. 其他收益

其他收益自於2018年的人民幣16.7百萬元增加170.1%至於2019年的人民幣45.1百萬元，主要是由於本期公司因上市成功得到政府一次性獎勵及補助，並收到有關退稅的政府補助，令本期的其他收益增加。

## 2.9. 其他增益／(虧損)淨額

其他增益／(虧損)淨額自於2018年的淨虧損人民幣2.3百萬元變動452.2%至於2019年的淨增益人民幣8.1百萬元，主要是由於本期擔保虧損撥回。

## 2.10. 經營利潤

經營利潤自於2018年的人民幣258.5百萬元減少41.2%至於2019年的人民幣152.0百萬元，主要是由於本期收入下降及銷售費用、行政費用增加，導致經營利潤減少。

## 2.11. 財務收益／(費用)淨額

財務收益／(費用)淨額自於2018年的淨費用人民幣2.3百萬元變動491.3%至於2019年的淨收益人民幣9.0百萬元，主要由於經營及首次公開發售所得款項的現金流入使得本期現金及現金等價物增加，令利息收入增加。

## 2.12. 所得稅費用

所得稅費用淨額自於2018年的人民幣34.8百萬元減少39.7%至於2019年的人民幣21.0百萬元，主要是由於本期銷售下降，稅前利潤較去年同期減少，以致所得稅費用較去年同期減少。

## 2.13. 年度利潤

基於上述情況，年度利潤自於2018年的人民幣221.4百萬元減少36.8%至於2019年的人民幣140.0百萬元，主要是由於本期的收入及毛利下降，以及銷售及分銷費用、行政費用增加，從而導致本期利潤有所下降。

## 管理層討論與分析

### 3. 現金及現金等價物

於2019年12月31日，本集團的現金及現金等價物由2018年12月31日的人民幣260.0百萬元增加人民幣333.3百萬元至人民幣593.3百萬元。

### 4. 流動資產及負債

於2018年12月31日，我們擁有流動資產淨額約人民幣665.9百萬元。於2019年12月31日，我們擁有流動資產淨額人民幣926.2百萬元，較2018年12月31日增加39.1%，主要是由於本期正常經營活動產生盈利以及上市成功後募集資金的進入，導致流動資產淨額增加。

### 5. 債務

我們的借款為主要用於營運資金的短期銀行借款。於2019年12月31日，我們的銀行貸款為人民幣66.7百萬元。我們計劃主要透過動用預期經營所得現金償還債務。

### 6. 財務比率

下表載列於所示日期及年度我們的若干財務比率：

|                           | 於12月31日或截至該日止年度 |       |
|---------------------------|-----------------|-------|
|                           | 2019年           | 2018年 |
| 資本負債比率 <sup>(1)</sup>     | <b>0.1</b>      | 0.1   |
| 流動比率 <sup>(2)</sup>       | <b>3.7</b>      | 2.8   |
| 速動比率 <sup>(3)</sup>       | <b>3.3</b>      | 2.6   |
| 權益回報率 <sup>(4)</sup> (%)  | <b>13.4%</b>    | 28.2% |
| 總資產回報率 <sup>(5)</sup> (%) | <b>10.1%</b>    | 19.2% |
| 淨負債權益比率 <sup>(6)</sup>    | <b>-0.5</b>     | -0.3  |
| 利息覆蓋率 <sup>(7)</sup>      | <b>39.7</b>     | 62.0  |

## 管理層討論與分析

附註：

- (1) 按總負債(即我們的借款，且所有借款均為短期銀行借款)除以截至各年末總權益計算。
- (2) 按流動資產除以截至各年末流動負債計算。
- (3) 按流動資產減存貨再除以截至各年末流動負債計算。
- (4) 等於各年度淨利潤除以截至各年末總權益的年末結餘，再乘以100%。
- (5) 等於年度淨利潤除以截至各年末總資產的年末結餘，再乘以100%。
- (6) 按負債淨額(即我們的借款總額，且所有借款均為短期銀行借款)扣除現金及現金等價物及受限制現金再除以截至各年末日期的總權益計算。
- (7) 等於各年度除財務費用及稅項前利潤除以財務費用。

## 7. 重大投資

截至2019年12月31日止年度，本集團並無重大投資。

## 8. 重大收購及出售事項

截至2019年12月31日止年度，本集團並無重大收購或出售事項。

## 管理層討論與分析

### 9. 或有負債

截至2019年12月31日止年度，本集團並無重大或有負債。

### 10. 僱員及酬金政策

於2019年12月31日，我們在中國擁有533名全職僱員。我們與僱員訂立個人勞動合同，條款涵蓋（其中包括）職位、薪金、工作時數、年假及其他福利。於2019年，我們產生的職工福利費用（包括薪金、工資及花紅、養老金及住房公積金、醫療保險及其他社會保險）約為人民幣90.1百萬元，約佔我們2019年收入的18.6%。

本集團並無任何認購期權計劃。

我們重視員工培訓，並致力於確保我們的員工具備履行職責所需的技能及安全知識。我們相信充足的培訓將增強員工隊伍的整體競爭力。我們對員工提供包括入職培訓、崗位培訓、專業知識和專業技能培訓在內的多種培訓，還外聘諮詢及教育機構為員工提供培訓，並定期將研發人員派往中國計量大學等院校接受培訓。

### 11. 資產抵押

本集團部份借款以物業、廠房及土地使用權作為抵押。於2019年12月31日，用於抵押的資產賬面總淨值為人民幣34.2百萬元。

### 12. 流動性及資本來源

於2019年12月31日，本集團持有現金及現金等價物為人民幣593.3百萬元，與2018年12月31日餘額人民幣260.0百萬元相比上升128.2%，主要是由於正常經營活動產生盈利以及上市成功後募集資金的進入。本集團的業務資金來源主要為經營活動。

於2019年12月31日，本集團借款為人民幣66.7百萬元，而於2018年12月31日為人民幣69.7百萬元，降幅為4.3%。該等借款均為短期借款。



## 管理層討論與分析

### 13. 資本架構

本集團定期監視現金流量及現金結餘，尋求將流動資金維持於最佳水平，既可滿足營運資金需求，同時亦可支持業務健康發展及各項增長策略。未來，本集團計劃以經營活動所得現金、銀行及其他借款撥付業務經營資金。除本集團向商業銀行取得的一般銀行借款及潛在債務融資計劃以外，本集團預計近期不會有任何重大外部債務融資計劃。

## 四. 風險因素和風險管理

### 1. 外匯風險

對於我們於中國大陸的經營業務，我們大部分交易以人民幣計值及結算。因此，我們的外匯風險有限。我們承受的外匯風險主要與我們的現金及現金等價物有關。本集團並無購買遠期合約對沖外匯風險。本集團於2019年的貿易及其他應收款項、現金及現金等價物及貿易及其他應付款項包括外幣，以歐元、美元或其他外幣（「其他外幣」）計值。於2019年，本集團的業務概無涉及任何重大外匯風險。

### 2. 競爭風險

我們主要於中國燃氣計量儀錶行業經營業務。該市場的參與者包括國內及國際燃氣計量儀錶製造商。我們競爭所在的主要市場由兩名主要參與者帶領，而餘下市場則高度分散。倘我們未能有效地競爭或把握中國工業及商用燃氣流量計市場產生的機遇，我們的市場份額及利潤率可能下跌，而我們的業務、經營業績及財務狀況可能會受到重大不利影響。

而民用燃氣表市場方面，本公司現時暫無法滿足其對民用燃氣表產品在生產規模、業績記錄以及品牌知名度若干方面的要求。在日後的產能競爭中，本公司或無法於該市場上有效競爭或增加市場份額。

## 管理層討論與分析

### 3. 擴張風險

為配合本集團的未來發展以滿足我們在中國及海外市場客戶的需求及需要，我們計劃建設蒼南儀錶產業園項目，其中包括建設智能燃氣流量產品改造及配套提升項目、流量檢測實驗室及物聯網燃氣計量及輸配管理平台。我們無法保證我們的擴張計劃將會成功實施，或不會由於不可預見的市場需要變化而導致產能過剩，而這可能對我們的業務、經營業績及財務狀況造成重大不利影響。

### 4. 價格風險

隨著北方清潔供暖政策方針維持背景下，工商業流量計及燃氣表將進入更新替換期，更新需求迎來階段性高峰。競爭公司紛紛不斷擴大生產規模，使市場競爭異常激烈，價格下行壓力加大。

### 5. 疫情風險

2020年初突發的名為COVID-19的新型冠狀病毒肺炎疫情不可避免地讓處於轉型期的中國經濟面臨下行壓力，尤其是在短期內將會受到一定的衝擊。該疫情不斷蔓延及其後續所帶來的影響，對中國經濟、金融、貿易和產業鏈將導致較大的衝擊，其中供應鏈的短期中斷將會對中國經濟發展的「壓艙石」製造業造成負面的影響，具體表現為企業延期復工、生產滯後、流通停滯、需求疲軟以及全球大流行等諸多風險。從燃氣行業來看，短期內新冠病毒疫情會使燃氣行業出現用工困難、成本上升、訂單減少、物流運輸受阻、處於半停滯狀態；長期上新冠病毒疫情對旅遊、餐飲、商業、交通運輸、會展等行業有很大負面影響，從而影響這些行業對天然氣用氣的需求。疫情期間，本公司也出現訂單減少，採購供貨不及時，生產及物流滯後等現象。鑑於以上多種因素，可能對我們的業務、財務狀況及經營業績造成不利的影響。

## 五. 本集團未來發展的展望

### (一) 行業發展現狀和未來發展趨勢

中國工業及商用天然氣流量計的銷售收入從2012年的人民幣919.6百萬元增長到2019年的人民幣1,972.6百萬元，複合年增長率為11.5%。中國政府持續推廣油氣等清潔能源的進一步利用，極大的促進了工業及商用天然氣流量計的市場需求。自2016年底，國家頻繁出台相關政策，力推天然氣的保供調峰；「十三五期間」，國家陸續出台了《關於加速推進天然氣利用的意見》、《關於建立保障天然氣穩定供應長效機制若干意見》等一系列綱領性文件支持，在政策層面上對於未來天然氣行業的發展做出了鼓勵性的啟示。同時，「十三五規劃」亦提出了對於天然氣管道網絡持續建設的指示。以此為基礎，中國的工業及商用天然氣流量計市場將會在未來維持旺盛的需求。

根據一份研究報告的資料，隨著對於工業及商用天然氣流量計的持續需求，預計至2024年，中國的工業及商用天然氣流量計銷售收入將繼續保持快速增長並達到人民幣3,318.0百萬元，2019年至2024年間的複合年增長率將達到11.0%。

### (二) 公司發展戰略規劃

本公司將繼續秉承「至精至誠、追求卓越」的經營理念，深化改革、加速創新，圍繞國家能源發展、「藍天保衛戰」、京津冀協同發展、「互聯網+行動計劃」等戰略，緊緊抓住國家生態文明建設中治理大氣污染和能源結構戰略性調整的旺盛的市場需求，著力跟蹤「互聯網+能源」的最新技術發展，加快新產品開發，提升核心競爭力，實現產品結構的優化升級，實現社會貢獻最大化這一價值理念。

## 管理層討論與分析

### (三) 2020年經營計劃

- 1、本公司將繼續以掌握核心科技為綱領，尊重知識，尊重創造，保持較高的研發費用投入，確保主導產品繼續保持國內領先水平。

密切關注智慧燃氣發展趨勢，加速信息化、網絡化、智慧型產品技術創新，提升產品的競爭優勢。針對當前新型冠狀肺炎疫情的影響，深入調研分析燃氣企業服務模式的改變，調整產品的開發方向，提升產品的市場適應性。引進和採用新技術、新工藝、新材料、新設備，不斷突破關鍵技術瓶頸，實現產品技術的不斷升級和新產品開發的技術儲備。加強技術基礎管理，優化配置研發力量，繼續推進同各高校及科研院所的深度合作。

- 2、積極開拓市場，建立新型營銷服務體系

本公司要緊跟燃氣行業發展動向，搶抓國家「煤改氣」，「藍天保衛戰」等戰略機遇，積極維護和開拓市場。以大區域市場營銷為核心，整合、共享區域市場資源，統籌整個區域市場的協同發展。建立以集團總部服務中心為核心，確立大區域服務分中心協同運作，採用以省級服務辦事處向地市級服務單元輻射的四級聯動服務新體系。

- 3、建設智慧廠區，實現智能製造

積極推進智能氣體流量計產品改造及配套提升項目建設，利用信息化管理系統實現對人、機、物、法、環的全面科學管理，採用新型傳感器、電子信息技術和高精度生產設備配合機器人、機械手、傳輸線打造自動化、智能化的加工和裝配生產線，籌備建造蒼南儀錶產業園。配合現代化智能倉儲提升供給結構的適應性和靈活性，提升企業生產管理水平適應市場需求結構的變化。

## 管理層討論與分析

### 4、優化人才引進與培養，完善考核機制

發揮人才第一資源作用，持續完善人才引進與培養機制，建立適應現代化企業、創新型企業、科技型企業可持續運營的人才隊伍。科學推進人才隊伍建設，逐步加強職工隊伍培育，用績效考核激發人才潛能，使人力資源素質不斷提升，以滿足企業創新發展的需求。構建一個人才引得進、用得好、留得住的人才發展新體系，不斷夯實企業人才基礎，為企業持續發展提供動力。

## 董事、監事及高級管理層

### I. 執行董事

**洪作斌先生**，72歲，為本公司的董事長及執行董事。洪先生1966年6月畢業於溫州市平陽縣第一中學，高中學歷。洪先生自1970年9月至1975年9月曾於浙江省蒼南縣馬站中學任教，並自1977年至1984年6月擔任蒼南儀錶廠的黨支部書記兼廠長。洪先生自1984年4月至1990年12月擔任蒼南縣工業局副局長、蒼南縣計劃經濟委員會副主任、主任兼書記；自1990年12月至1993年6月擔任蒼南縣僑務辦公室主任兼黨委書記；自1993年6月至1997年1月擔任蒼南縣城鄉建設委員會主任兼黨委書記；自1997年1月至1999年6月擔任蒼南縣環保局黨委書記；自1999年6月至2002年6月擔任蒼南縣台灣事務辦公室主任兼黨委書記；自2002年1月至2005年12月擔任蒼南縣台灣事務辦公室調研員。洪先生自2004年5月以來擔任本公司董事長。

**黃友良先生**，54歲，為本公司執行董事及總經理。黃先生自1984年8月至2000年11月擔任本公司生產科統計員、工廠辦公室高級職員、副主任、主任；自2000年11月至2001年5月獲委任為副廠長，並自2001年5月至2002年12月晉升為常務副廠長。黃先生自2003年1月以來擔任本公司的總經理。黃先生自2004年至2006年期間於亞洲國際公開大學(澳門)研究生院學習，並獲得工商管理碩士學位。黃先生目前還擔任中國城市燃氣協會常務理事、浙商投資促進會副會長等職務。此外，黃先生於2014年獲得全國機械工業勞動模範稱號。

## 董事、監事及高級管理層

**殷興景先生**，47歲，為本公司的執行董事及副總經理。殷先生自1993年9月至1999年12月擔任本公司技術部高級職員、技術部第三設計室主任；自2000年1月至2000年10月擔任生產工程部副主任；自2000年11月至2003年5月擔任技術部主任；並自2004年1月至2011年1月獲委任為總工程師。殷先生自2011年1月起擔任本公司的副廠長。殷先生自1993年9月至1997年1月於上海理工大學主修機械設計與製造專業，隨後於2009年1月獲得北京科技大學機電工程網絡教育學習課程畢業證書。此外，殷先生於2002年11月榮獲儀錶技術工程師稱號，並隨後於2010年12月晉升為流量儀錶專業高級工程師。殷先生於2013年獲得全國五一勞動獎章。

**章聖意先生**，52歲，為本公司的執行董事及總工程師。章先生於1989年3月加入本公司及直至1999年12月於儀錶車間任職；自1999年3月至1999年12月擔任技術開發部副主任；自1999年12月至2000年11月擔任技術開發部主任；自2000年11月至2001年5月擔任總工程師辦公室主任；自2001年5月至2001年8月擔任廠長助理；及自2001年8月至2011年1月獲委任為副廠長。章先生自2011年1月以來擔任總工程師。章先生自2003年3月至2005年1月於西南師範大學主修計算器科學與技術專業。章先生於2011年11月榮獲自動化儀錶工程師稱號。章先生於2019年2月獲測量計量技術及儀器高級工程師稱號。章先生於2014年榮獲溫州市第三輪工業行業「名師名家」的稱號。

## 董事、監事及高級管理層

**林姿嬋女士**，42歲，為本公司的執行董事、副總經理、董事會秘書、本集團工會副主席。林女士自2000年11月至2003年5月擔任廠部辦公室的高級職員；自2003年5月至2006年1月擔任廠部辦公室副主任；自2006年1月至2008年12月擔任廠部辦公室主任；自2009年1月至2012年12月擔任廠長助理、廠部辦公室主任、工會副主席。林女士自2013年1月起擔任本公司副總經理、工會副主席。林女士自1996年9月至1998年6月於浙江廣播電視大學主修國際經濟與貿易專業，並隨後自2012年5月至2013年8月於上海交通大學學習EMBA課程。

**林中柱先生**，41歲，為本公司的執行董事及副總經理。林先生自2001年1月至2002年12月為本公司技術裝備部的高級職員；自2003年1月至12月擔任精密工作組的技術員；自2004年1月至2005年12月擔任技術裝備部的副主任；自2006年1月至2008年3月擔任技術裝備部主任；自2008年4月至2011年12月擔任副總工程師兼技術裝備部主任；並自2012年1月至2012年12月擔任廠長助理及技術裝備部主任。林先生自2013年1月起擔任副廠長。林先生自1996年9月至2000年7月於浙江工業大學主修機械製造及自動化專業並獲得學士學位。此外，林先生於2011年11月榮獲溫州市人民政府授予機械製造工程師稱號。

**林景殿先生**，45歲，為本公司的執行董事及副總工程師。自2003年10月至2010年12月擔任本公司機械設計負責人及標準計量主管；自2011年2月至2011年12月擔任技術研發中心副主任；並自2012年1月至2013年12月擔任技術研發中心主任。林先生自2014年1月起擔任副總工程師兼技術研發部門主任。林先生自1995年9月至1998年12月於鄭州工業大學主修機械設計和製造專業，隨後於2009年1月獲得北京科技大學的機電工程網絡教育學習課程畢業證書。此外，林先生於2011年12月榮獲浙江省人力資源及社會保障部授予高級流量計工程師，隨後於2016年12月晉升為教授級高級流量計工程師。同時，林先生目前於中國計量大學兼職儀錶科技學的校外研究生導師。



## 董事、監事及高級管理層

### II. 非執行董事

葉小森先生，68歲，為本公司非執行董事。葉先生自1983年11月至2011年11月一直任職於本公司，自1983年11月至1985年4月擔任公司銷售員、銷售部部長助理；自1985年4月至1988年2月擔任本公司銷售副部長；自1988年2月至1993年5月擔任本公司銷售部長；自1993年5月至1996年1月擔任副廠長；自1996年1月至1998年9月擔任廠長；自1998年9月至2004年5月擔任公司董事長；自2004年5月至2011年11月擔任本公司副董事長。

侯祖寬先生，68歲，為本公司非執行董事。侯先生自1977年9月至2017年7月一直任職於本公司；自本公司開展經營開始至1984年11月擔任財務科科長；自1984年11月至1986年7月擔任廠長辦公室主任；自1986年7月至1987年1月擔任廠部秘書；自1987年1月至2001年2月擔任副廠長、常務副廠長；自2001年2月至2002年12月擔任廠長；自2003年1月至2013年1月擔任廠長顧問；自2013年1月至2017年7月擔任本公司基建辦主任。

### III. 獨立非執行董事

吳浩雲先生，43歲，為本公司獨立非執行董事。吳先生於會計、審計、資產管理及基金管理方面擁有逾20年經驗，自1997年9月至2001年2月任職於加拿大羅兵咸永道會計師事務所。其後，吳先生自2001年3月至2012年10月期間任職於香港畢馬威會計師事務所，並自2008年7月至2012年10月期間於香港畢馬威會計師事務所擔任審計合夥人，負責監督中國及香港兩地財富及基金管理部門的審計及諮詢項目。吳先生自2013年6月起為吳浩雲會計師行有限公司的董事總經理。吳先生已獲委任為HM International Holdings Limited（一家於聯交所GEM上市之公司，股份代號：8416）的獨立非執行董事（自2016年12月15日起生效）。吳先生於2000年5月畢業於加拿大西門菲莎大學，獲頒工商管理學士學位。自2010年5月起，吳先生為香港會計師公會的資深會員，並自2001年2月起為加拿大英屬哥倫比亞省的特許會計師。吳先生於2004年11月及2007年1月分別由全球風險專業管理協會及國際信息系統審計協會授予財務風險經理及信息系統審計師的資格認證。2007年9月，吳先生亦成為特許金融分析師協會認可的特許金融分析師。吳先生於2005年2月獲香港證券專業協會頒發的資產管理的專業認證。

## 董事、監事及高級管理層

**王克勤先生**，63歲，為本公司獨立非執行董事。王先生曾任職於德勤中國，擁有逾36年的審計、鑑證和管理經驗，自1992年起成為德勤中國合夥人，自2000年至2008年擔任德勤中國董事會成員。於2017年5月退休前，王先生為德勤中國全國審計及鑑證主管合夥人。王先生已分別獲委任為裕元工業(集團)有限公司(一家於聯交所主板上市之公司，股份代號：551)的獨立非執行董事(自2018年6月1日起生效)及龍記(百慕大)集團有限公司(一家於聯交所主板上市之公司，股份代號：255)的獨立非執行董事(自2018年6月1日起生效)。王先生於1980年11月取得香港大學社會科學學士學位，自1983年12月獲香港會計師公會會員和自1983年9月獲特許公認會計師公會會員，以及自1990年6月獲特許管理會計師公會會員等專業資格。

**王靖甫先生**，54歲，為本公司獨立非執行董事。王先生現任浙江正大會計師事務所有限公司董事長、所長。王先生現任浙錨科技股份有限公司獨立董事。王先生於1987年畢業於杭州商學院(現為浙江工商大學杭州商學院)。自2004年2月至2007年1月於浙江財經學院(繼續教育)主修會計學專業。王先生曾任浙江省註冊會計師協會理事、杭州科技職業技術學院客座教授、杭州科技職業技術學院會計專業指導委員會主任委員。王先生現任浙江省建設工程造價管理協會理事、王先生獲高級會計師、註冊會計師執業資格。

**李靜先生**，53歲，為本公司獨立非執行董事。李先生自1988年8月至1998年7月，任職於杭州大學(現浙江大學)法律系；1998年11月至今，任職於浙江六和律師事務所，為浙江六和律師事務所創始合夥人。自2007年11月23日至2010年12月29日在四川金頂(集團)股份有限公司曾任獨立董事職務。李先生於1988年7月畢業於中國華東師範大學政教系，獲得法學學士學位，於1996年取得中國註冊會計師資格。於1991年10月獲浙江省司法廳授予中國律師執業資格。

## 董事、監事及高級管理層

**蘇中地先生**，63歲，為本公司獨立非執行董事。蘇先生自1982年1月本科畢業於浙江大學流體力學專業，1984年碩士畢業於北京大學流體力學專業，獲理學碩士學位。之後到中國計量大學任教，其中自2000年3月至2003年7月全職赴香港理工大學機械工程系深造，獲哲學博士學位。從1984年至2017年，蘇先生主要從事流體力學教學和流量計量學的研究工作。在此期間一直擔任中國計量大學流體力學學科帶頭人和流體檢測與仿真研究所所長。作為主要負責人參與創辦中國計量大學流體力學學科和中國計量大學工程力學本科專業。主持國家自然科學基金項目，國家質檢總局項目、浙江省自然科學基金項目、浙江省重大科技專項、留學基金項目和大型企業委託項目等數十項。

### IV. 監事

**黃希俊先生**，43歲，為本公司的監事及生產部主任。黃先生自1995年10月至1999年10月於蒼南冶金機械廠工作。黃先生於1999年10月加入本公司及直至2005年9月為金工車間的工人。黃先生自2005年10月至2005年12月擔任精密機械部門的主管；自2006年1月至2007年12月擔任金工車間副主任；並自2008年1月至2017年3月擔任金工車間主任。黃先生自2017年3月至2019年8月擔任生產部副主任；自2019年8月以來擔任生產部主任。黃先生於2014年7月獲得山東大學工商企業管理網絡教育學習課程畢業證書。

**葉思共先生**，53歲，為本公司的監事。葉先生自1989年8月至1995年6月擔任本公司電氣儀錶及組裝車間職員；自1995年6月至2006年1月擔任電氣儀錶及組裝車間主任；自2006年1月至2007年1月擔任生產副主任及電氣儀錶及組裝車間的主任；自2007年1月至2007年12月擔任熱表分廠的常務副廠長；並自2008年1月至2009年12月擔任質量部門的副主任、主任。葉先生自2010年1月起擔任市場服務中心的主任。葉先生於1984年7月獲得高中學歷，畢業於馬站高級中學。

## 董事、監事及高級管理層

周孝定先生，53歲，為本公司的監事。周先生自1984年7月至2000年3月擔任本公司技術部門的職員、科員以及本公司的銷售人員；並自2000年3月至2007年12月擔任公司企劃營銷副主任。周先生自2008年1月以來擔任重慶、四川、貴州及雲南等地的營銷區域經理。周先生自1984年9月至1986年7月於浙江絲綢工學院（現浙江理工大學）進修紡織機械專業課程。

## V. 高級管理層

黃友良先生，54歲，為本公司執行董事及總經理。有關其履歷詳情，請參閱本節「執行董事」一段。

殷興景先生，47歲，為本公司執行董事及副總經理。有關其履歷詳情，請參閱本節「執行董事」一段。

章聖意先生，52歲，為本公司執行董事及總工程師。有關其履歷詳情，請參閱本節「執行董事」一段。

范則鋒先生，54歲，為本公司副總經理。范先生自1984年6月至1999年3月為金工車間工人；自1999年3月至1999年12月擔任質管總監；自1999年12月至2001年5月擔任質管部副主任；自2001年6月至2003年12月擔任質管部主任；自2004年1月至2004年12月擔任廠長助理兼生產部主任；並自2005年1月起擔任本公司副總經理。

林姿嬋女士，42歲，為本公司執行董事、副總經理、董事會秘書、本集團工會副主席。有關其履歷詳情，請參閱本節「執行董事」一段。

林中柱先生，41歲，為本公司執行董事及副總經理。有關其履歷詳情，請參閱本節「執行董事」一段。

## 董事、監事及高級管理層

**金文勝先生**，51歲，為本集團副總經理、黨委書記。集團下屬子公司浙江蒼南儀錶集團東星智能儀錶有限公司董事長兼總經理。金先生自1992年1月至1998年1月擔任本公司工程部科員；自1999年1月至2000年12月擔任技術開發中心副主任、廠長助理；自2004年1月至2009年12月擔任膜表分廠廠長（副廠長級）；自2010年1月至2012年1月擔任公司常務副廠長、膜表分廠廠長；自2012年1月至2015年5月擔任膜表分廠廠長；自2015年5月至2018年12月擔任浙江蒼南儀錶集團東星智能儀錶公司經理。金先生自1989年9月至1991年7月於浙江大學就讀輕化工機械專業，並隨後自2010年7月至2011年10月於上海交通大學就讀EMBA（總裁班）專業。金先生於2001年10月獲溫州市人民政府頒發機械製造工程師職稱。

**謝尚鵬先生**，46歲，為本集團下屬子公司浙江蒼南儀錶集團東星能源科技有限公司經理。謝先生自1991年9月至1993年12月擔任本公司技術科科員；自2002年6月至2012年4月擔任副總工程師兼技術研發中心主任；2012年4月至2015年4月擔任副廠長兼機械製造分廠廠長；自2015年5月至今擔任浙江蒼南儀錶集團東星能源科技公司經理。謝先生於2014年7月取得大專學歷，畢業於中國計量學院（函授），主修計算機應用，並自2012年5月至2013年8月於上海交通大學學習EMBA課程。謝先生於2002年11月獲溫州市人民政府頒發化機專業工程師。

**陳其慧先生**，42歲，為本公司財務總監。陳先生自2003年8月至2013年7月，擔任本公司技術研發部信息中心科員；自2013年7月至2014年7月，任信息中心副主任；自2014年7月至今為本公司財務部副主任。陳先生自1998年9月至2000年7月於華中科技大學就讀電算財會專業，隨後自2012年9月至2015年12月於浙江大學就讀會計學專業。此外，陳先生於2004年10月獲得中國企業聯合會頒發的信息化技術工程師職稱。

**黃麗雲女士**，68歲，為本公司財務部主任。黃女士自1977年3月至1984年8月在平陽商標棉織廠任職。1984年9月加入本公司及至2000年12月為本公司財務科科員；自2000年12月至2001年6月擔任本公司財務部副主任；並自2001年6月以來擔任本公司財務部主任。黃女士於1986年2月於溫州市會計函授學校進修《工業會計》課程。黃女士於1999年12月獲溫州市人民政府頒發會計師職稱。

## 董事會報告

董事會謹此向股東提呈截至2019年12月31日止年度年報以及經審計財務報表（「財務報表」）。

### 股本

本公司截至2019年12月31日止年度及於2019年12月31日的股本變動詳情載於財務報表附註22。

### 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司H股於2019年1月4日在香港聯交所主板上市。超額配股權於2019年1月25日獲部分行使，超額配發股份於2019年1月30日在香港聯交所主板上市。

除上述披露外，自上市日期至本報告日期，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

### 優先購股權

根據章程細則及中國法律，本公司並無有關優先購股權的規定，因此，本公司無需按持股比例向現有股東提呈發售新股。

### 主營業務

本集團的主營業務為工業及商用燃氣流量計製造和銷售。

### 業績

本集團截至2019年12月31日止年度的業績以及本集團於2019年12月31日的財務狀況載於第146頁至第151頁的經審計財務報表。

有關本公司年內表現、業務回顧、業績相關重大因素、財務狀況、主要財務表現指標及主要風險及不確定因素的討論與分析，載於本年報第8頁至第20頁的「管理層討論與分析」及第7頁的「財務摘要」。

## 利潤分派

宣派、支付及股息金額將由我們酌情釐定，並將視乎經營業績、現金流量、財務狀況、有關我們支付股息的法定及監管限制、未來前景及我們可能認為相關的其他因素而定。股份持有人將有權按已繳足或入賬列作繳足的股份比例收取有關股息。

董事會建議向股東分派截至2019年12月31日止年度的末期股息，每股派發現金人民幣0.6元（含稅）。所有股息將在本公司2019年度股東週年大會上經股東批准後派付。

## 物業、廠房及設備

本公司及其附屬公司年內的物業、廠房及設備變動詳情載於財務報表附註14。

## 儲備

本公司年內的儲備變動詳情載於財務報表附註36，可供分派予股東的儲備詳情載於財務報表附註36。

## 稅務減免

本公司並不知悉任何因持有本公司證券而可供本公司股東使用之稅務寬減或減免。

## 銀行貸款及其他借款

本公司及其附屬公司於2019年12月31日的銀行貸款及其他借款詳情載於財務報表附註26。

## 董事會報告

### 董事、監事及高級管理層數據及履歷

下表所載為截至2019年12月31日止年度有關本公司董事、監事及高級管理層的數據。

| 姓名    | 年齡 | 在本公司擔任的職務        | 獲得委任日期     |
|-------|----|------------------|------------|
| 洪作斌先生 | 72 | 董事長、執行董事         | 2017年6月13日 |
| 黃友良先生 | 54 | 執行董事、總經理         | 2017年6月13日 |
| 殷興景先生 | 47 | 執行董事、副總經理        | 2017年6月13日 |
| 章聖意先生 | 52 | 執行董事、總工程師        | 2017年6月13日 |
| 林姿嬋女士 | 42 | 執行董事、副總經理、聯席公司秘書 | 2017年6月13日 |
| 林中柱先生 | 41 | 執行董事、副總經理        | 2017年6月13日 |
| 林景殿先生 | 45 | 執行董事             | 2017年6月13日 |
| 葉小森先生 | 68 | 非執行董事            | 2017年8月15日 |
| 侯祖寬先生 | 68 | 非執行董事            | 2017年8月15日 |
| 吳浩雲先生 | 43 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 王克勤先生 | 63 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 王靖甫先生 | 54 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 李靜先生  | 53 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 蘇中地先生 | 63 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 黃希俊先生 | 43 | 監事會主席、職工監事       | 2017年6月13日 |
| 葉思共先生 | 53 | 監事               | 2017年6月13日 |
| 周孝定先生 | 53 | 監事               | 2017年6月13日 |
| 范則鋒先生 | 54 | 副總經理             | 2017年6月13日 |
| 金文勝先生 | 51 | 副總經理、東星智能經理      | 2017年6月13日 |
| 謝尚鵬先生 | 46 | 副總經理、東星能源經理      | 2017年6月13日 |
| 陳其慧先生 | 42 | 財務總監             | 2017年9月17日 |
| 黃麗雲女士 | 68 | 財務部主任            | 2017年6月13日 |

本公司已收到各獨立非執行董事根據香港聯交所上市規則第3.13條發出的獨立性年度確認函，並認為全體獨立非執行董事均獨立於本公司。

董事、監事及高級管理層的履歷詳情載於本年報第21頁至第28頁。



## 董事會報告

### 董事及監事的服務合約

各董事已與本公司訂立服務合同。該等服務合同的主要內容包括：(a)由該等服務合同生效日期起計為期三年及(b)可根據各份合同的條款予以終止。服務合同可根據我們的章程細則及適用法例、規則或法規予以續訂。各監事已就(其中包括)遵守有關法律及法規、遵從章程細則及仲裁規定與本公司訂立合同。

除上文所披露者外，擬於應屆股東週年大會上重選連任的董事概無與本公司訂有僱主在一年內不可在不予賠償(法定賠償除外)的情況下終止的服務合同。

### 董事及監事的薪酬

本公司董事及監事的薪酬詳情載於財務報表附註37。

### 董事及監事於重大交易、安排及合同的權益

於2019年末或年內任何時間，董事及監事概無於本公司或其附屬公司訂立而對本集團業務屬重大，並於年內或年末仍然存續的交易、安排及合同中擁有直接或間接重大權益。

### 董事於競爭性業務的權益

2019年內，概無董事及彼等的聯繫人於已經或可能與本集團業務直接或間接存在競爭的任何業務中擁有任何競爭性權益。

### 責任保險及彌償

關於本公司的董監事責任保險及獲准許彌償條文的信息，已列示於本年報的第55頁的企業管治報告部份。

### 股票掛鈎協議

截至2019年12月31日止年度，本公司並無訂立任何股票掛鈎協議。

## 董事會報告

### 董事、監事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證中的權益及淡倉

截至2019年12月31日，董事、監事及本公司最高行政人員於本公司或其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份及債權證中擁有的獲記錄於須由本公司根據《證券及期貨條例》第352條存置的登記冊或根據本年報企業管治報告界定的證券買賣守則（「證券買賣守則」）以其他方式知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉列示如下：

| 名稱（董事、監事或最高行政人員） | 好倉／淡倉 | 權益類別  | 股份數目      | 於本公司   | 於本公司   |
|------------------|-------|-------|-----------|--------|--------|
|                  |       |       |           | 內資股    | 股權的    |
|                  |       |       |           | 概約百分比  | 概約百分比  |
| 洪作斌先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 9,253,400 | 13.26% | 17.83% |
| 黃友良先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 6,697,900 | 9.60%  | 12.91% |
| 章聖意先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 2,005,100 | 2.87%  | 3.86%  |
| 殷興景先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 1,710,700 | 2.45%  | 3.30%  |
| 林姿嬋女士            | 好倉    | 實益擁有人 | 1,710,700 | 2.45%  | 3.30%  |
| 林中柱先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 729,500   | 1.05%  | 1.41%  |
| 林景殿先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 159,200   | 0.23%  | 0.31%  |
| 黃希俊先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 98,200    | 0.14%  | 0.19%  |
| 葉思共先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 368,000   | 0.53%  | 0.71%  |
| 周孝定先生            | 好倉    | 實益擁有人 | 920,000   | 1.32%  | 1.77%  |

除上文所披露者外，於本報告日期，概無任何董事、監事或最高行政人員於本公司及其相聯法團（定義見《證券及期貨條例》第XV部）的股份、相關股份或債權證中擁有或被視為擁有(i)根據《證券及期貨條例》第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯交所的任何權益及淡倉（包括根據《證券及期貨條例》的有關條文而被當作或視作由其擁有的權益或淡倉），或(ii)根據《證券及期貨條例》第352條須記錄於該條所述之登記冊的任何權益及淡倉，或(iii)根據證券買賣守則須知會本公司及香港聯交所的任何權益及淡倉。

## 董事會報告

## 主要股東於股份之權益

截至2019年12月31日，就董事所知，下列人士（本公司董事、最高行政人員或監事除外）持有本公司5%或以上的股份或相關股份；並按本公司根據《證券及期貨條例》第336條須存置的登記冊所記錄，具有須向本公司披露之權益或淡倉：

持有本公司5%以上的相關股本類別的股東列表：

| 股東名稱   | 股份類別 | 身份         | 持有股份／<br>相關股份<br>數目（股） | 佔有關股本<br>類別之<br>百分比（%） | 佔股本<br>總數之<br>百分比（%） |
|--|------|------------|------------------------|------------------------|----------------------|
| 洪作斌先生  | 內資股  | 法定及實益擁有人   | 9,253,400              | 17.83%                 | 13.26%               |
| 黃友良先生  | 內資股  | 法定及實益擁有人   | 6,697,900              | 12.91%                 | 9.60%                |
| ZS Capital Fund<br>SPC（代表ZS<br>Investment<br>Fund SP） <sup>1</sup> | H股   | 法定及實益擁有人   | 4,923,800              | 27.51%                 | 7.06%                |
| 奚德平先生 <sup>1</sup>   | H股   | 由控股公司持有的權益 | 4,923,800              | 27.51%                 | 7.06%                |
| 邱嚴傑  | H股   | 法定及實益擁有人   | 2,658,000              | 14.85%                 | 3.81%                |
| 華實有限合夥   | 內資股  | 法定及實益擁有人   | 4,912,000              | 9.47%                  | 7.04%                |
| 昌華有限合夥   | 內資股  | 法定及實益擁有人   | 4,830,000              | 9.31%                  | 6.92%                |
| 東星有限合夥   | 內資股  | 法定及實益擁有人   | 4,741,000              | 9.14%                  | 6.79%                |
| 蒼怡有限合夥   | 內資股  | 法定及實益擁有人   | 4,699,000              | 9.06%                  | 6.73%                |

附註：

- 由於奚德平先生持有ZS Capital Fund SPC的全部股份，因而奚德平先生被視為於ZS Capital Fund SPC（代表ZS Investment Fund SP）持有的股權中擁有權益。

## 董事會報告

### 董事及監事購買股份或債權證的權利

本公司或其附屬公司於報告期內的任何時間概無訂立任何安排，致使董事或監事可藉購買本公司或任何其他法人團體股份或債權證而獲益，且無董事、監事或彼等之配偶或18歲以下的子女獲授予任何權利以認購本公司或任何其他法人團體的股本或債務證券，或已行使任何該等權利。

### 管理合同

於報告期內任何時間，本公司並無就本公司整體或任何重大部份業務的管理或行政訂立任何合約，亦無任何該等合約於期間存續。

### 關連交易

截至2019年12月31日止年度內，本公司並無進行關連交易。

### 主要客戶及供貨商

截至2019年12月31日止年度，本集團向五大供貨商所作的採購額合計佔本集團本年度採購總額的15.7%，當中，對最大供貨商的採購總額佔本集團本年度採購總額的4.5%。

截至2019年12月31日止年度，本集團向五大客戶所作的銷售額合計佔本集團本年度銷售總額的33.3%。當中，對最大客戶的銷售額佔本集團本年度銷售總額的10.8%。本公司董事，監事及其緊密連繫人士(上市規則定義)在2019年度均沒有在上述五大客戶中佔有任何權益。

### 退休及僱員福利計劃

本集團的退休及僱員福利計劃詳情載於財務報表附註9。

### 遵守《企業管治守則及報告》

作為香港聯交所上市公司，本公司致力維持高水平的企業管治常規，並遵守《上市規則》附錄十四的《企業管治守則及報告》所載守則條文。自上市日期至本報告日期，本公司一直遵守《上市規則》附錄十四所載之所有守則條文。

有關詳情，請參閱本年報第43頁至第63頁所載的企業管治報告。

## 董事會報告

## 公眾流通量

基於公開予本公司查閱之資料及據董事所知悉，截至本報告日期為止，本公司一直維持上市規則所規定的公眾持股量。

## 重大訴訟

截至2019年12月31日，本公司牽涉入以下若干正在進行的法律訴訟中，包括：

### 1、與前股東葉斌先生（「葉先生」）的若干訴訟

- (1) 公司前股東葉先生已分別就2014年4月及12月通過的關於收回及轉讓相關股權予多名現任僱員的董事會決議（「轉讓決議」）及2012年6月及7月分別通過有關進行增資的相關董事會及股東會決議（「增資決議」）向相關法院及檢察院提出訴訟與申請。分別經過蒼南縣人民法院、溫州市中級人民法院、浙江省高級人民法院、浙江省人民檢察院及中國最高人民法院等各級人民法院及檢察院的審理與裁定，目前該等案件均在審理、執行中。
- (2) 本公司與葉先生擔任股東及董事的上海眾德能源（集團）有限公司就未支付貨款進行了兩宗法律訴訟。該兩宗案件目前均在執行中。

### 2、公司因對外擔保所涉及的若干訴訟

- (1) 公司為盛宇集團有限公司（「盛宇公司」）在上海浦東發展銀行、華夏銀行、寧波銀行提供擔保，因盛宇公司經營不善，導致不能如約償還銀行借款，故該等銀行向法院起訴，並獲判決，判處盛宇公司償還貸款，追究擔保人（本公司）的連帶清償責任。公司目前已根據所代償金額在蒼南縣人民法院、溫州市中級人民法院向盛宇公司提起訴訟及執行，有關詳情載於本公司日期為2019年7月16日的公告。截止2019年12月31日，上述案件均在執行中。

## 董事會報告

- (2) 公司為華正塑料集團有限公司(「華正公司」)在浙商銀行、招商銀行、福鼎恒興村鎮銀行提供擔保，因華正公司經營不善，導致不能如約償還銀行借款，故該等銀行向法院起訴，並獲判決，判處華正公司償還貸款，追究擔保人(本公司)的連帶清償責任。公司目前已根據所代償金額在蒼南縣人民法院、溫州市中級人民法院向華正公司提起訴訟及執行，有關詳情載於本公司日期為2019年7月16日的公告。截止2019年12月31日，上述案件均在執行中。

### 3、與本公司三名前僱員的訴訟

於2018年7月，三名本公司前僱員對本公司向法院提出訴訟(「前僱員訴訟」)，索賠其在職工持股會中總計金額為人民幣0.9百萬元的資產及收益連同利息。該等同類案件已經由蒼南縣人民法院一審判決，判處本公司支付鄭國華量化資產人民幣24,978元及利息，支付黃茂兆量化資產人民幣33,810元及利息，支付徐懷贊量化資產人民幣29,394元及利息。一審過後原、被告均不服一審判決，遂向溫州市中級人民法院提前上訴，目前溫州市中級人民法院做出二審判決，判處駁回上訴、維持原判。截至2019年12月31日，前僱員訴訟終審已判決完畢。

除上文所披露者外，截至2019年12月31日，本公司並無牽涉任何重大訴訟或仲裁。據董事所知，本公司概無待決或面臨的任何該等訴訟或申索。

### 重大期後事項

有關2019年新型冠狀病毒爆發的潛在影響的討論，請參閱本年報管理層討論與分析中的四.風險因素和風險管理「疫情風險」。除上述事項外，於本報告日期，本集團無其他重大期後事項。

### 會計政策變化

會計政策變更詳情載於財務報表附註2.2。

## 董事會報告

### 所得款項用途

本公司自2019年1月4日起在聯交所主板上市。首次公開發售及部分行使超額配股權的所得款項淨額（扣除承銷費及相關費用）約為178.0百萬港元。於報告期末，由於有關所得款項用途的項目尚未開始進行，本公司前述所有所得款項尚未使用。於本報告日期，本公司預期於本公司日期為2018年12月19日的招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所載之用途計劃並無任何變動。

### 審計委員會

本公司審計委員會已審閱截至2019年12月31日止年度之年度合併財務報表，並認為本集團截至2019年12月31日止年度的合併財務報表乃根據適用會計準則、法例及法規而編製，並已作出適當披露。

### 核數師

經公司2018年度週年股東大會同意，公司聘任羅兵咸永道會計師事務所為公司2019年度核數師。本年報內根據國際財務報告準則編製的財務報表已由羅兵咸永道會計師事務所審計。

經本公司審計委員會提議，本公司董事會決定建議繼續聘任羅兵咸永道會計師事務所為公司2020年度核數師。該建議惟需待2019年度週年股東大會上批准後方可作實。

承董事會命  
浙江蒼南儀錶集團股份有限公司  
主席  
洪作斌

中國溫州，2020年3月27日

## 監事會報告

本公司監事會嚴格按照《公司法》、《公司章程》、《監事會議事規則》等有關規定和要求，依法合規履職，認真履行監事會職責，獨立行使監事會職權。監事會成員出席或列席了報告期內的所有股東大會和董事會會議，對公司經營活動、財務狀況、重大決策、股東大會召開程序以及董事、高級管理人員履行職責情況等方面實施了有效監督，較好地保障了公司股東權益、公司利益和員工的合法權益，促進公司規範化運作。現將2019年主要工作匯報如下：

### 一、監事會工作情況

- 1、2019年3月29日，本公司召開第一屆監事會第四次會議，會議應到監事3人，實到監事3人。列席會議人員有董事會秘書林姿嬋女士，財務總監陳其慧先生。

會議審議通過了關於《監事會2018年工作報告的議案》、《2018年度報告及業績公告的議案》、《2018年度財務決算報告的議案》、《2018年度獨立審計師報告及經審計財務報表的議案》、《2018年度利潤分配方案的議案》、《2019年度財務預算報告的議案》。

- 2、2019年8月29日，本公司召開第一屆監事會第五次會議，會議應到監事3人，實到監事3人。列席會議人員有董事會秘書林姿嬋女士，財務總監陳其慧先生。

會議審議通過了《關於2019年度中期報告及中期業績報告的議案》。



## 監事會報告

- 3、2019年度，本公司監事會會議的召開程序都符合《中華人民共和國公司法》和《公司章程》的相關規定，會議的召開合法、有效。
- 4、2019年度，在公司全體股東的大力支持下，監事會成員列席了歷次董事會和股東大會，參與了公司重大決策的討論，依法監督董事會和股東大會審議的議案和會議召開程序。
- 5、2019年度，監事會密切關注公司經營運作情況，認真監督公司財務及資金運用等情況，檢查本公司董事會和經營班子的職務行為，保證了公司經營管理行為的規範。

## 二、監事會核查意見

在報告期內，本公司監事會根據《公司法》、聯交所《上市規則》、《公司章程》的有關規定，從切實維護公司利益和廣大股東權益出發，認真履行監事會的監督職能，對公司的規範運作、財務狀況與資金使用情況、內部控制等方面進行全面監督，經認真審議一致認為：

### 1、公司依法運作情況。

2019年度，監事會列席或出席了本公司的董事會和股東大會，對董事會和股東大會的召集召開程序、決議事項，董事會對股東大會決議的執行情況，董事和高級管理人員履行職責情況進行了全面的監督和檢查。監事會認為，本公司董事會和股東大會的召集召開程序、決策程序均嚴格遵循《公司法》及《公司章程》等有關規定。本公司董事會成員及高級管理人員都能按照國家有關法律、法規和《公司章程》的有關規定，忠實勤勉地履行其職責。報告期內未發現本公司董事及高級管理人員在執行職務、行使職權時有違反法律、法規和《公司章程》以及有損於公司和股東利益的行為。

## 監事會報告

### 2、檢查公司財務情況。

2019年度，監事會通過聽取公司財務負責人的匯報，審議公司年度報告，審查會計師事務所出具的審計報告等方式，對公司財務運作情況進行檢查、監督。監事會認為，本年度公司財務體系完善、制度健全，各項費用提取合理。經具有證券從業資格的羅兵咸永道會計師事務所對公司的財務報表進行審計，並出具了標準無保留意見的審計報告，認定公司的財務報表已經按照國際財務報告準則的規定編製，在所有重大方面反映了本公司截止2019年12月31日的財務狀況以及2019年度的經營成果和現金流量。

2019年度，面對整個天然氣市場需求下滑的形勢，本公司在董事會的正確領導下，在全體幹部職工的共同努力下，能夠把握市場機遇，迎難而上，完成了年度各項任務。

### 三、公司監事會2020年度工作計劃：

2020年，本公司監事會將繼續本著向股東大會負責的原則，圍繞公司戰略目標，嚴格遵照國家法律法規和《公司章程》賦予監事會的職責，恪盡職守，督促公司規範運作。

- 1、堅持對公司生產經營、資產管理狀況和生產成本進行管控。掌握公司貫徹執行有關法律、法規，遵守公司章程、股東大會決議的情況，掌握公司的經營狀況。
- 2、堅持定期、不定期地對本公司董事及高級管理人員履職情況進行檢查。督促董事及高級管理人員認真履行職責，掌握企業負責人的經營行為，並對其經營管理的業績進行評價。

## 監事會報告

- 3、 加強監事會的自身建設，進一步提高監事會成員自身業務素質，加強學習法律、行政法規、財務會計知識，不斷提升監督檢查工作質量。
- 4、 2019年雖然較好地完成了年度各項任務，但兩控指標仍然居高不下，企業對重點市場存貨和應收帳款務必要有新的舉措和成效。

2020年，隨著公司業務規模的不斷擴張，本公司監事會成員要不斷提高自身工作能力，增強工作責任心，根據相關法律法規及《公司章程》等文件的要求，進一步完善公司法人治理結構，增強自律意識、誠信意識，加大監督力度，切實擔負起保護廣大股東權益的責任。我們將盡職盡責，與董事會和全體股東一起共同促進公司的規範運作，促使公司持續、健康發展。

監事會主席  
黃希俊

## 企業管治報告

### 一. 企業管治

香港聯交所頒佈現時載於《上市規則》附錄十四之《企業管治守則及報告》，當中載列上市發行人須採用及遵守之原則及守則條文。自上市日期至本報告日期，本公司已採用被認為與本公司有關之《企業管治守則及報告》所載之原則並遵守了《企業管治守則及報告》之守則條文。

董事會謹此向股東提呈本報告期及自上市日期至本報告日期的企業管治報告。

### 二. 遵守證券交易守則

本公司已採納《上市規則》附錄十所載《標準守則》，作為監管所有董事及監事進行本公司證券交易的行為守則及規則。經向本公司董事及監事作出具體查詢後，全體董事及監事均已確認：自上市日期至本報告日期，彼等已嚴格遵守《標準守則》所訂之標準。本公司亦就有關僱員（定義見《上市規則》）進行本公司證券交易事宜設定指引，指引條款不比《標準守則》寬鬆。本公司並無發現有關僱員違反指引。

董事會將不時審查本公司的企業管治常規及運作，以符合《上市規則》項下有關規定並保障股東的利益。

### 三. 董事會

董事會按照章程細則所載條文行使其職權，根據以本公司及其股東的最佳利益行事為原則，董事會於股東大會報告工作，執行股東大會上通過的決議案，對股東大會負責。

#### (一) 董事會的組成

報告期內，董事會由十四名董事組成，包括七名執行董事、兩名非執行董事及五名獨立非執行董事。

## 企業管治報告

董事於本報告日期的履歷詳情載於本年報第21頁至第26頁。董事會各成員之間不存在任何關係(包括財政、業務、家族或其他重大或相關關係)。董事會結構平衡，每名董事均具備與本集團業務運營及發展有關的豐富知識、經驗及才能。全體董事均了解其共同及個別對股東所負之責任。

自本公司上市以來，董事會一直符合《上市規則》有關委任至少三名獨立非執行董事的規定，本公司五名獨立非執行董事的資格完全符合《上市規則》第3.10(1)及(2)條的規定。此外，本公司已收到每名獨立非執行董事根據《上市規則》第3.13條就其各自的獨立性出具的年度確認書。因此，本公司認為每名獨立非執行董事均具備《上市規則》所載的獨立性規定。

報告期內，本公司第一屆董事會成員如下：

| 姓名    | 在本公司擔任的職務        | 獲得委任日期     |
|-------|------------------|------------|
| 洪作斌先生 | 董事長、執行董事         | 2017年6月13日 |
| 黃友良先生 | 執行董事、總經理         | 2017年6月13日 |
| 殷興景先生 | 執行董事、副總經理        | 2017年6月13日 |
| 章聖意先生 | 執行董事、總工程師        | 2017年6月13日 |
| 林姿嬋女士 | 執行董事、副總經理、聯席公司秘書 | 2017年6月13日 |
| 林中柱先生 | 執行董事、副總經理        | 2017年6月13日 |
| 林景殿先生 | 執行董事             | 2017年6月13日 |
| 葉小森先生 | 非執行董事            | 2017年8月15日 |
| 侯祖寬先生 | 非執行董事            | 2017年8月15日 |
| 吳浩雲先生 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 王克勤先生 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 王靖甫先生 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 李靜先生  | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |
| 蘇中地先生 | 獨立非執行董事          | 2018年6月21日 |

## 企業管治報告

### (二) 董事會會議

根據章程細則，董事會會議包括董事會定期會議和董事會臨時會議。董事會每年至少召開二次定期會議，由董事長召集，於會議召開十日以前通知全體董事和監事。

除章程細則規定的董事會審議有關關連交易事項的情況外，董事會會議的法定人數為董事總數的最少二分之一出席。董事可以親身出席董事會會議，亦可以書面委任另一董事代為出席董事會會議。本公司董事會秘書負責編製和保管董事會會議記錄，並確保該等會議記錄可供任何董事查閱。

報告期內，董事會曾舉行六次會議，具體情況如下：

- 2019年3月25日舉行第一屆董事會第十一次會議，根據省市場監督管理局備案要求，公司確認首次公開發行境外上市股份(H股)並在香港聯交所主板上市，共發行17,901,167股股票，每股發行價15.80港元，共募集282,838,438.60港元。確認在境外上市外資股發行完成後，公司的股本結構為：普通股69,791,167股，其中發起人51,890,000股，境外上市外資股股東持有17,901,167股。
- 2019年3月29日舉行第一屆董事會第十二次會議，審議批准關於(1)2018年度董事會報告；(2)2018年度報告及業績公告；(3)2018年度財務決算報告；(4)2018年度獨立審計師報告及經審計財務報表；(5)2018年度利潤分配方案；(6)2019年度財務預算報告；(7)風險管理及內部監控有效性評估和披露；(8)修改公司章程；(9)2019年度董事、高管薪酬方案；(10)續聘2019年度審計機構；(11)回購H股股份一般性授權；(12)提請股東大會授予董事會發行股份一般性授權；(13)提請召開2018年股東週年大會及類別股東大會的決議案。

## 企業管治報告

- 2019年4月15日舉行第一屆董事會第十三次會議，將「對公司章程第一百二十八條進行修訂、增補」並入第一屆董事會第十二次會議通過的《關於修改公司章程的議案》。
- 2019年6月10日舉行第一屆董事會第十四次會議，審議批准關於2018年度環境、社會及管治報告的議案。
- 2019年8月29日舉行第一屆董事會第十五次會議，審議批准關於(1)2019年中期業績公告及中期報告；(2)修改公司章程；及(3)關於提請召開公司2019年第一次臨時股東大會、2019年第二次H股類別股東大會、2019年第二次內資股類別股東大會的議案。
- 2019年12月6日舉行第一屆董事會第十六次會議，批准本公司根據《蒼南縣工業經濟發展聯席會議紀要》([2019]3號)參與資產購置計劃，分期進行。批准本公司參與購買資產購置計劃中的蒼南縣工業園區09-12地塊，資金來源為企業自籌。批准授權總經理或總經理授權的其他人士具體辦理資產購置計劃的全部事宜。

## 企業管治報告

會議出席記錄如下：

| 姓名    | 在本公司擔任的職務        | 出席／會議舉行的次數 |
|-------|------------------|------------|
| 洪作斌先生 | 董事長、執行董事         | 6/6        |
| 黃友良先生 | 執行董事、總經理         | 6/6        |
| 殷興景先生 | 執行董事、副總經理        | 6/6        |
| 章聖意先生 | 執行董事、總工程師        | 6/6        |
| 林姿嬋女士 | 執行董事、副總經理、聯席公司秘書 | 6/6        |
| 林中柱先生 | 執行董事、副總經理        | 6/6        |
| 林景殿先生 | 執行董事             | 6/6        |
| 葉小森先生 | 非執行董事            | 6/6        |
| 侯祖寬先生 | 非執行董事            | 6/6        |
| 吳浩雲先生 | 獨立非執行董事          | 6/6        |
| 王克勤先生 | 獨立非執行董事          | 6/6        |
| 王靖甫先生 | 獨立非執行董事          | 6/6        |
| 李靜先生  | 獨立非執行董事          | 6/6        |
| 蘇中地先生 | 獨立非執行董事          | 6/6        |

### (三) 由董事會和管理層行使的權力

董事會和管理層的職權已在章程細則中明確界定，旨在為良好的企業管治和內部控制提供充分的制衡機制。

董事會負責決定本公司的業務計劃和投資方案，決定本公司內部管理架構的設置，制訂本公司的基本管理制度，決定本公司的其他重大業務和行政事宜並監督管理層的執行。

本公司管理層對董事會負責，在總經理的領導下，負責執行董事會批准的決議案，制訂公司具體規章並統籌本公司的日常經營管理。



#### (四) 董事之培訓

本公司鼓勵全體董事參與持續專業發展，以發展及更新知識及技能。報告期內，本公司香港法律顧問史密夫斐爾律師事務所為董事及本公司管理層提供了香港上市公司合規培訓（「合規培訓」）。

本公司不時向董事提供香港上市規則及其他適用監管規定的最新發展概況，確保董事繼續掌控最新監管發展。

#### (五) 董事長及總經理

本公司董事長與總經理（即相關《上市規則》下之行政總經理）的角色有所區分，並由不同人士擔任，以確保各自職責的獨立性、問責性以及權力和授權的平衡。報告期內，董事長由洪作斌先生擔任（於二零一七年六月十三日獲委任），總理由黃友良先生擔任（於二零一七年六月十三日獲委任）。董事長與總經理之間不存在任何關係（包括財政、業務、家族或其他重大或關連關係）。公司章程分別對董事長和總經理的職責進行了明確清楚的界定。

董事長洪作斌先生負責領導董事會決定經營方針和投資計劃，確保董事會有效運作，履行應有職責，並及時就所有重要及適當的事項進行討論；確保公司制訂良好的企業管治常規及程序；確保董事會行事符合本公司及全體股東的最佳利益。總經理黃友良先生主要負責本公司的生產經營管理工作、組織實施董事會決議案、組織實施公司年度經營計劃和投資方案等。

## 企業管治報告

### (六) 委任及重選董事

根據章程細則，董事由股東大會選舉產生，每屆任期不得超過三年，並可重選連任。本公司已就新董事的委任執行了一套有效的程序。提名委員會須依據相關法律法規和《公司章程》的規定，結合本公司實際情況，研究公司的董事的當選條件、選擇程序和任職期限，形成決議後備案並提交董事會以供審議。所有新提名董事須由股東大會選舉通過。

各執行董事及非執行董事已與本公司訂立服務合約。目前，所有的非執行董事（包括獨立非執行董事）的任期均為三年並須接受重選和重新委任。

### (七) 董事會成員多元化政策

本公司相信董事會層面日益多元化是支持其達到戰略目標及維持可持續發展的重要因素之一，因此本公司已制定了董事會成員多元化政策（「**董事會成員多元化政策**」），確定本公司在設定董事會成員構成時，應從多個方面考慮董事會成員多元化情況，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務年限。董事會的最終決定將基於所選候選人將為董事會帶來的功績和貢獻。董事會所有任命均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事會成員多元化的裨益。

### (八) 董事、監事及高級管理層薪酬

董事及監事薪酬根據學歷及工作經驗等準則，由薪酬與考核委員會制定薪酬計劃或方案。董事薪酬由董事會參考董事經驗、工作表現、職務及市況釐定，並經股東大會批准方可作實。

高級管理層薪酬由董事會決定。

## (九) 企業管治職能

董事會整體負責執行企業管治職責。報告期內及直至本報告日期，董事會就此履行的職責包括：

- (a) 制訂及檢討本公司有關企業管治之政策及常規；
- (b) 檢討及監察董事及高級管理層之培訓及持續專業發展；
- (c) 檢討及監察遵守法定及監管規定之本公司政策及慣例；
- (d) 制訂、檢討及監察適用於僱員及董事之行為守則及合規手冊(如有)；及
- (e) 檢討本公司對守則之遵守及於企業管治報告之披露。

## 四. 董事會下轄委員會

董事會下設三個委員會，包括提名委員會、審計委員會和薪酬委員會。

### (一) 提名委員會

本公司遵照《上市規則》成立提名委員會，並以書面訂明其職權範圍。提名委員會的主要職責是：(一)至少每年檢討董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識和經驗方面)，並就任何為配合公司策略而擬對董事會作出的變動提出建議；(二)物色具備合適資格可擔任董事的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見；(三)評核獨立非執行董事的獨立性；(四)就董事委任或重新委任以及董事(尤其是董事長及總經理)繼任計劃向董事會提出建議。其職權範圍可於香港聯交所及本公司網頁瀏覽。

報告期內，提名委員會由五名董事組成，分別為：洪作斌先生(執行董事)、李靜先生(獨立非執行董事)、蘇中地先生(獨立非執行董事)、葉小森先生(非執行董事)及王靖甫先生(獨立非執行董事)。洪作斌先生為提名委員會主任。

## 企業管治報告

本公司的H股自2019年1月4日起於聯交所上市，於報告期內，公司董事、高管均無變動，所以提名委員會並無舉行會議。

本公司於報告期內採納了董事提名政策。提名委員會在評估候選人時考慮的因素包括(但不限於)以下各項：

- 本公司章程要求的基本條件；
- 董事會各方面的多元化，包括但不限於性別、年齡、文化、教育背景以及職業經驗。

提名委員會應搜集、了解候選人的基本情況，召集提名委員會會議，對初選人員進行資格審查。合格人選提交董事會審議；經董事會審議通過後，以書面提案方式向股東大會提出董事候選人。

為提供有關獲董事會提名在股東大會上參選的候選人資料及邀請股東提名人選，本公司將會向股東發出通函，列出股東遞交提名的期限。候選人的數據將根據適用的法律、規則及規例載於向股東發出的通函。在直至發出股東通函前，被提名人士不可假設其已獲董事會推薦在股東大會上參選。

### (二) 審計委員會

本公司遵照《上市規則》成立審計委員會，並以書面訂明其職權範圍。審計委員會的主要職責是：(一)提議聘請或更換外部審計機構，批准外部審計機構的薪酬及聘用條款，處理任何有關該外部審計機構辭職或辭退該外部審計機構的問題，監察外部審計機構是否獨立客觀及審計程序是否有效，審計委員會應於審計工作開始前先與外部審計機構討論審計性質及範疇及有關申報責任及就外部審計機構提供非審計服務制定政策，並予以執行；(二)監督公司的內部審計制度及其實施；(三)負責內部審計與外部審計之間的溝通；(四)審核公司的財務信息及其披露；(五)監管公司的財務申報制度、風險管理及內控制度；(六)其他《上市規則》規定的職責。其職權範圍可於香港聯交所及本公司網頁瀏覽。

## 企業管治報告

報告期內，審計委員會由五名董事組成，分別為：王克勤先生（獨立非執行董事）、吳浩雲先生（獨立非執行董事）、蘇中地先生（獨立非執行董事）、王靖甫先生（獨立非執行董事）及、候祖寬先生（非執行董事）。王克勤先生為審計委員會主任。

報告期內，審計委員會共舉行四次會議。審計委員會全體成員出席會議。會議詳情如下：

- 2019年2月13日召開第一屆董事會審計委員會第一次會議，聽取了核數師關於2018年度公司審計計劃的報告等事宜。
- 2019年3月25日召開第一屆董事會審計委員會第二次會議，審議批准關於(1)2018年度報告及業績公告；(2)2018年度經審計財務報表；(3)2018年度財務決算報告；(4)2019年度財務預算報告；(5)2018年度利潤分配；(6)風險管理及內部監控系統有效性評估和披露；及(7)續聘2019年度審計機構的議案。
- 2019年8月22日召開第一屆董事會審計委員會第三次會議，審議並批准關於2019年中期報告及中期業績公告的議案。
- 2019年12月6日召開第一屆董事會審計委員會第四次會議，聽取了核數師關於2019年度公司審計計劃的報告等事宜。

會議出席記錄如下：

| 姓名    | 出席／會議舉行的次數 |
|-------|------------|
| 王克勤先生 | 4/4        |
| 吳浩雲先生 | 4/4        |
| 蘇中地先生 | 4/4        |
| 王靖甫先生 | 4/4        |
| 候祖寬先生 | 4/4        |

## 企業管治報告

### (三) 薪酬委員會

本公司遵照《上市規則》成立薪酬委員會，並以書面訂明其職權範圍。薪酬委員會的主要職責是：

(一) 就公司董事及高級管理人員的全體薪酬政策及架構，及就設立正規而具透明度的程序制訂薪酬政策，向董事會提出建議；(二) 因應董事會所訂企業方針及目標而檢討及批准管理層的薪酬建議；(三) 獲董事會轉授責任，釐定個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇；或向董事會建議個別執行董事及高級管理人員的薪酬待遇，應包括非金錢利益、退休金權利及賠償金額(包括喪失或終止職務或委任的賠償)；(四) 就非執行董事的薪酬向董事會提出建議；(五) 考慮同類公司支付的薪酬、須付出的時間及職責以及集團內其他職位的僱用條件；(六) 檢討及批准向執行董事及高級管理人員就其喪失或終止職務或委任而須支付的賠償，以確保該等賠償與合約條款一致；若未能與合約條款一致，賠償亦須公平合理，不致過多；(七) 檢討及批准因董事行為失當而解僱或罷免有關董事所涉及的賠償安排，以確保該等安排與合約條款一致；若未能與合約條款一致，有關賠償亦須合理適當；及(八) 確保任何董事或其任何聯繫人不得參與釐定他自己的薪酬。其職權範圍可於香港聯交所及本公司網頁瀏覽。

報告期內，薪酬委員會由五名董事組成，分別為：蘇中地先生(獨立非執行董事)、林姿嬋女士(執行董事)、殷興景先生(執行董事)、王克勤先生(獨立非執行董事)及吳浩雲先生(獨立非執行董事)。蘇中地先生為薪酬委員會主任。

自上市日期起至本年報日期，薪酬委員會共舉行一次會議。薪酬委員會全體成員出席會議。會議詳情如下：

- 2019年3月25日召開第一屆董事會薪酬委員會第一次會議，審議批准關於2019年度董事、高管薪酬方案的議案。

## 企業管治報告

會議出席記錄如下：

| 姓名    | 出席／會議舉行的次數 |
|-------|------------|
| 蘇中地先生 | 1/1        |
| 林姿嬋女士 | 1/1        |
| 殷興景先生 | 1/1        |
| 王克勤先生 | 1/1        |
| 吳浩雲先生 | 1/1        |

## 五. 監事會

監事會是公司的監督機構，監事會的人數和人員構成符合法律、法規和章程細則的規定和要求，報告期內，監事會由三名監事組成，其中一名職工代表監事、兩名獨立監事。公司監事應認真履行自己的職責，本著對股東負責的精神，通過檢查公司財務情況以及對公司董事、經理和其他高級管理人員執行公司職務時違反法律、行政法規或者章程細則的行為進行監督等，維護股東利益和公司利益。

## 六. 核數師及酬金

羅兵咸永道會計師事務所獲委任為審計按照國際財務報告準則編製的截至2019年12月31日止年度財務報表的核數師。

報告期內，本公司就上述審計服務應向核數師支付的酬金為人民幣4.2百萬元。此外，報告期內本公司就非審計服務應向核數師支付的酬金為人民幣1.28百萬元。

羅兵咸永道會計師事務所作為本公司外聘核數師對財務報表的責任，載於本年報獨立核數師報告中。就甄選、委任、辭任或罷免外聘核數師事宜，董事會與審計委員會持相同意見。

## 企業管治報告

### 七. 董事對財務報表承擔的責任

董事會了解其編製本集團截至2019年12月31日止年度財務報表的責任。本公司之賬目乃根據所有相關法規規定及適用會計準則而編製。董事有責任確保適用之會計政策獲貫徹選用；作出審慎和合理的判斷及估計；以及賬目是按持續經營基準編製。董事會負責就年度及中期報告、內幕消息及根據《上市規則》及其他監管規定披露事項，呈報清晰及明確的評估。管理層已向董事會提供必要的說明及數據，以便董事會就提交董事會審批的本集團財務資料及狀況作出知情評估。

本公司並無面臨可能對本公司持續經營之能力產生重大疑慮的重大不確定事件或情況。於報告期內，本公司獲准許彌償條文的規定載於章程細則以及本公司為董監事及高級行政人員購買的責任保險內，該等保險就被保險人的責任和他們可能面對法律訴訟而產生相關費用而作出賠償。

### 八. 聯席公司秘書

林姿嬋女士於2017年8月15日獲委任為本公司聯席公司秘書。陳振偉先生於2017年9月17日獲委任為本公司另一位聯席公司秘書。林姿嬋女士為彼與本公司內部之主要聯絡人。

### 九. 股東權利

#### (一) 股東召開臨時股東大會之程序

按照公司章程第六十九條規定：單獨或者合計持有公司百分之十以上股份的股東有權向董事會請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事會提出。董事會應當根據法律、行政法規和本章程的規定，在收到請求後十日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。



## 企業管治報告

董事會同意召開臨時股東大會的，應當在作出董事會決議後五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。

董事會不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後十日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司百分之十以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。

監事會同意召開臨時股東大會的，應在收到請求五日內發出召開股東大會的通知，通知中對原提案的變更，應當徵得相關股東的同意。

監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，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自行召集和主持。

按照公司章程第七十一條規定：監事會或股東決定自行召集股東大會的，須書面通知董事會並按適用的規定向公司所在地有關證券監督管理機構和相應證券交易所備案。董事會和董事會秘書將予配合。董事會應當提供股權登記日的股東名冊。會議所發生的合理費用由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。

### (二) 股東向董事會查詢之程序

股東對公司的業務經營活動進行監督管理，可以提出建議或者質詢，也可以依照章程細則的規定獲得有關信息。此外，在股東大會上，除涉及公司商業秘密不能公開外，董事會和監事會應當對股東的質詢和建議做出答覆或說明。

## 企業管治報告

股東提出查閱有關信息或索取資料的，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文件，公司核實股東身份後按照股東要求予以提供。

聯絡詳情如下：

地址：中國浙江省蒼南縣靈溪鎮工業示範園區

傳真：+86-577-64839306

電子郵件：investor@zjcnyb.com

### (三) 於股東大會上提呈議案之程序

股東對公司的業務經營活動進行監督管理，可以提出建議或者質詢。持有公司有表決權的股份總數百分之三以上(含百分之三)的股東，有權以書面形式向公司提出臨時提案，公司應當將臨時提案中屬股東大會職責範圍內的事項，列入該次會議的議程。

股東提出臨時議案應當符合下列條件：

1. 內容不違背法律、法規規定，並且屬公司經營範圍和股東大會職責範圍；
2. 有明確議題和具體決議事項；及
3. 在股東大會召開十日前提出且以書面形式提交或送達召集人。

## 十. 股東大會

報告期內，本公司曾舉行兩次股東大會，詳情如下：

- 2019年6月10日舉行2018年度股東大會，審議批准關於(1)2018年度董事會報告；(2)2018年度監事會報告；(3)2018年度財務決算報告；(4)2018年度獨立核數師報告及經審核財務報表；(5)2018年度利潤分派方案；(6)2019年度財務預算；(7) 2019年度董事薪酬方案；(8)續聘羅兵咸永道會計師事務所為核數師，並授權董事會及獲授權人士釐定其酬金；(9)授予董事會一般授權，以行使本公司權力回購不超過有關該項一般授權的決議案通過當日本公司H股面值總額的10%的H股；(10)授予董事會一般授權，以行使本公司權力發行、配發及處置不超過有關該項一般授權的決議案通過當日本公司已發行內資股及H股各自數量的20%的額外內資股及H股；及(11)修訂公司章程的決議案。
- 2019年10月18日舉行2019年臨時股東大會，審議批准關於修訂公司章程的決議案。

## 企業管治報告

董事會議出席記錄如下：

| 姓名    | 在本公司擔任的職務        | 出席／會議舉行的次數 |
|-------|------------------|------------|
| 洪作斌先生 | 董事長、執行董事         | 2/2        |
| 黃友良先生 | 執行董事、總經理         | 2/2        |
| 殷興景先生 | 執行董事、副總經理        | 2/2        |
| 章聖意先生 | 執行董事、總工程師        | 2/2        |
| 林姿嬋女士 | 執行董事、副總經理、聯席公司秘書 | 2/2        |
| 林中柱先生 | 執行董事、副總經理        | 2/2        |
| 林景殿先生 | 執行董事             | 2/2        |
| 葉小森先生 | 非執行董事            | 2/2        |
| 侯祖寬先生 | 非執行董事            | 2/2        |
| 吳浩雲先生 | 獨立非執行董事          | 2/2        |
| 王克勤先生 | 獨立非執行董事          | 2/2        |
| 王靖甫先生 | 獨立非執行董事          | 2/2        |
| 李靜先生  | 獨立非執行董事          | 2/2        |
| 蘇中地先生 | 獨立非執行董事          | 2/2        |

## 十一. 與股東的溝通

本公司高度重視股東的意見和建議，積極組織各類投資者關係活動與股東保持連系，及時響應各股東的合理要求。作為促進溝通的渠道，本公司通過網站[www.zjcnyb.com](http://www.zjcnyb.com)刊發本公司的公告、財務數據及其他有關數據。股東如有任何查詢，可直接致函至本公司於香港的主要營業地點或中國總辦事處。本公司會及時以適當方式處理所有查詢。

董事會歡迎股東提出意見，並鼓勵股東出席股東週年大會以直接向董事會或管理層提出其可能存在的任何疑慮。董事長及各委員會主任通常會出席股東週年大會及其他股東大會，以回答股東所提出的問題。本公司2019年度股東週年大會將安排董事會回答股東提問。

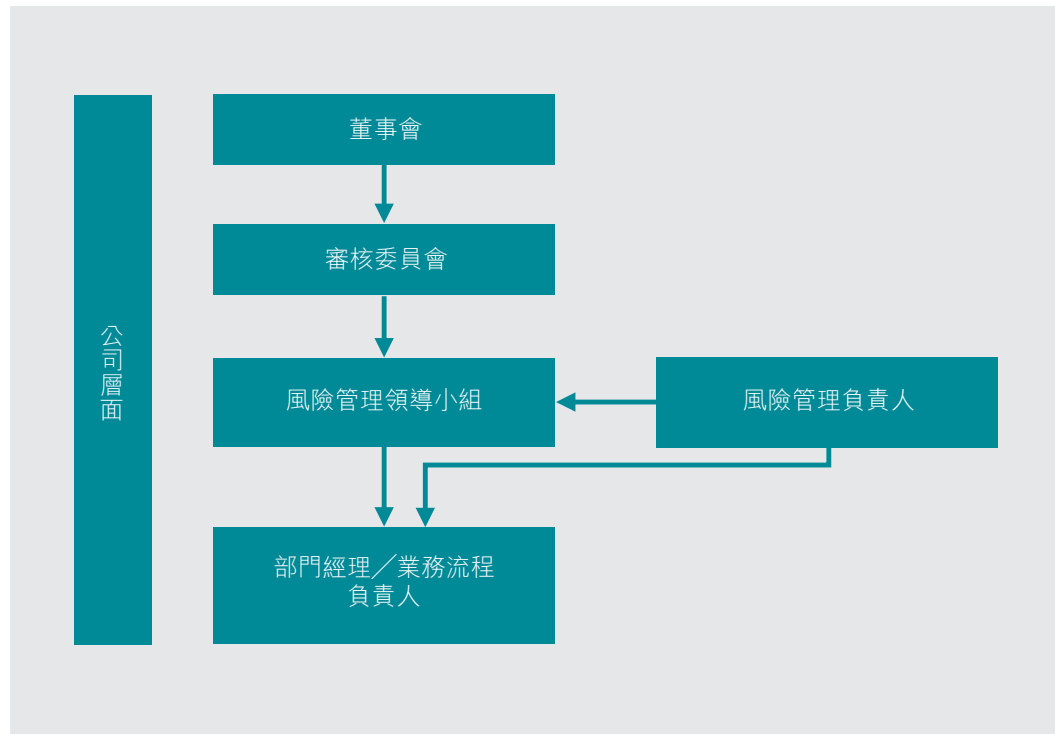
## 十二.內部控制及風險管理

### (一) 風險管理及內部監控機制

#### 風險管理

為完善本公司的風險管理系統，提升本公司風險管控水平及防範能力，董事會已建立了組織架構，本年度繼續執行和完善風險管理系統和維持該風險管理組織架構不變。風險管理組織架構由董事會及其審核委員會、風險管理領導小組、風險管理執行層三個層面的組織構成。本公司亦明確各層面風險管理的直接管理責任和風險信息報告路線。

#### 風險管理架構



## 企業管治報告

### 風險管理程序

本公司通過主動而系統地對經營過程中的風險事項進行識別、評估及應對，加強企業的風險管理能力和應變能力，進一步保障經營目標的實現和持續穩健的發展。本公司在《風險管理手冊》中定義了風險管理流程和評價標準，每年度進行公司層面的風險評估工作，通過系統性的風險管理程序（包括風險識別、評估、應對及報告四步驟）釐定風險的性質及程度以及現有監控措施是否足夠。本公司根據風險發生的可能性及對本公司業務的影響的嚴重程度進行優次排序，其後根據各重大風險的成因、影響以及行業最佳實踐，制定風險管理策略及風險應對措施，報告年度風險評估工作，將風險維持於可接受的水平。

### （二） 內部監控系統

本公司設立內部監控機制，旨在為本公司的資產提供合理的保障，確保一切交易經管理層授權執行，防止擅自挪用或處置資產。此機制旨在確保會計記錄具備充分的準確性，適用於編製營運財務資料及向外公佈的財務資料。對於關鍵業務流程，如銷售及收款、採購及付款、存貨及研發等，本公司設計了控制活動以應對風險，並監控其執行的有效性以達到內部監控系統活動的監控目標。

本公司將主要內部審計工作委任給一家國際領先諮詢公司。公司制定並發佈了《內部審計章程》，明確了內審職能人員的職責。2019年度，公司內審職能人員與本公司委任的諮詢公司的成員進行團隊合作，對關鍵流程的效能獨立執行內控審閱的工作，並直接向審核委員會匯報。審核委員會則通過審查及批准內部控制評估工作方案及報告等工作監督內部監控系統的有效性。

審核委員每年檢討該系統的有效性。對於發現的內部監控缺失，公司將採取內部管理層溝通和責令整改的方式處理，而對於發現的重大控制程序或制度缺失將直接上報董事會進行溝通和討論。

### (三) 內幕消息

本公司按證券及期貨事務監察委員會於2012年6月頒佈的《內幕消息披露指引》監管內幕消息的處理及發佈，以確保適當批准披露該等內幕消息前維持保密，並透過公司網站及聯交所網站等途徑，向公眾廣泛及非獨家地披露信息，以實現信息的公平和及時披露。本公司定期提醒董事及僱員妥善遵守所有有關內幕消息的政策。

### (四) 2019年度風險管理及內部監控系統的檢討

董事會對風險管理及內部監控系統負責，並有責任檢討該等系統的有效性。截至2019年12月31日止，董事會已透過審核委員會就本公司風險管理及內部監控系統作出檢討，檢討內容涵蓋2019年財政年度及所有的重大監控方面，包括營運、財務及合規監控，並考慮了重大風險的性質及嚴重程度的轉變，以及本公司應對其業務及外部環境轉變的能力，並認為該等系統有效和充分的。

董事會及審核委員會已檢討會計、內部審核及財務匯報職能方面的資源、員工資歷及經驗，以及培訓課程及預算的充足性，並認為是充足的。

## 十三.投資者關係

作為促進有效溝通的渠道，本公司設立網頁www.zjcnyb.com刊發本公司的公告、財務數據及其他相關數據。股東如有任何查詢，可直接致函至本公司於香港的主要營業地點。本公司將及時以適當方式處理所有查詢。本公司的主要聯絡人為林姿嬋女士（電郵：investor@zjcnyb.com或電話：+86-577-64837701／+86-577-64839376）。

於2019年，本公司更集中於投資者及分析師需求，密切關注中國燃氣計量儀錶行業的重要政策，及時作出公開披露數據及持續改善數據披露的時間性及完整性，讓公眾能夠及時取得完整的業務數據。

## 企業管治報告

### 十四. 公司章程

本公司因應H股於香港聯交所上市而修改公司章程的若干條款以符合有關法律法規、行政管理措施及香港上市規則。經修改的公司章程自本公司上市日期起生效。

於2019年6月10日，本公司2018年股東週年大會通過決議，對當時適用之公司章程作出修訂。

於2019年10月18日，本公司2019年臨時股東大會通過決議，對當時適用之公司章程作出修訂。

上述版本的公司章程已在聯交所網站上公佈。除上述情況外，本公司於報告期內未對公司章程作出任何重大變更。



## 環境、社會及管治報告

### 一、關於環境、社會及管治報告

本集團欣然發佈第二份《環境、社會及管治報告》(下稱「本報告」)，旨在呈現本集團在環境、社會及管治(Environmental, Social and Governance, 下稱「ESG」)領域的戰略、政策、承諾及表現，以回應利益相關方對本集團可持續發展管理的關注與期望，增強各利益相關方對集團的了解和信心，促進本集團不斷提升可持續發展表現。

#### 1. 報告時間

本報告的匯報期間為2019年1月1日至2019年12月31日(下稱「報告期間」或「本年度」)，與本集團財政年度一致，部分內容向前後適度延伸。本集團將每年定期發佈《環境、社會及管治報告》，以供各界隨時查閱。

#### 2. 報告範圍

除非另有說明，本報告主要圍繞本集團工業及商用燃氣儀錶、民用燃氣儀錶、核級節流裝置的研發與製造業務及相關配套服務所涉及的ESG管理事項進行闡述。

#### 3. 編製依據

本集團嚴格遵循香港聯合交易所有限公司(下稱「聯交所」)《環境、社會及管治報告指引》(下稱「《ESG報告指引》」)編製本報告，遵循重大性、平衡性、量化及一致性原則，結合數據與案例等呈現方式，力求充分客觀披露集團2019年度ESG工作的投入與績效。本報告最後部分詳列《ESG報告指引》內容索引，以便讀者快速查閱。

## 環境、社會及管治報告

### 4. 信息來源

本報告披露信息均來自集團的公開資料、正式文件及內部統計數據。本集團董事會對報告內容的充分性和適當性負責。除另有說明，本報告數據均以人民幣作為結算貨幣。

### 5. 指代說明

「東星軟件」指代本集團下屬子公司浙江東星軟件開發有限公司；「東星能源科技」指代本集團下屬子公司浙江蒼南儀錶集團東星能源科技有限公司；「東星智能儀錶」指代本集團下屬子公司浙江蒼南儀錶集團東星智能儀錶有限公司。

### 6. 獲取方式

本報告以電子版形式發佈，有中英文兩個版本。若本報告的中英文版本有歧義，請以中文版為準。您可訪問本集團官方網站([www.zjcnyb.com](http://www.zjcnyb.com))或香港聯交所網站([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk))獲取本報告的電子文稿。

環境、社會及管治報告

二、社會責任管理

1. 可持續發展理念

本集團以「經濟效益最大化，社會效益最優化」為經營宗旨，於企業文化建設中不斷融合可持續發展理念，並在日常運營中積極踐行企業社會責任，持續精益改進和創新，為用戶提供滿意的產品和服務，致力成為一個面向世界的可持續發展高新技術企業，以實現經濟效益與社會效益的最優化。

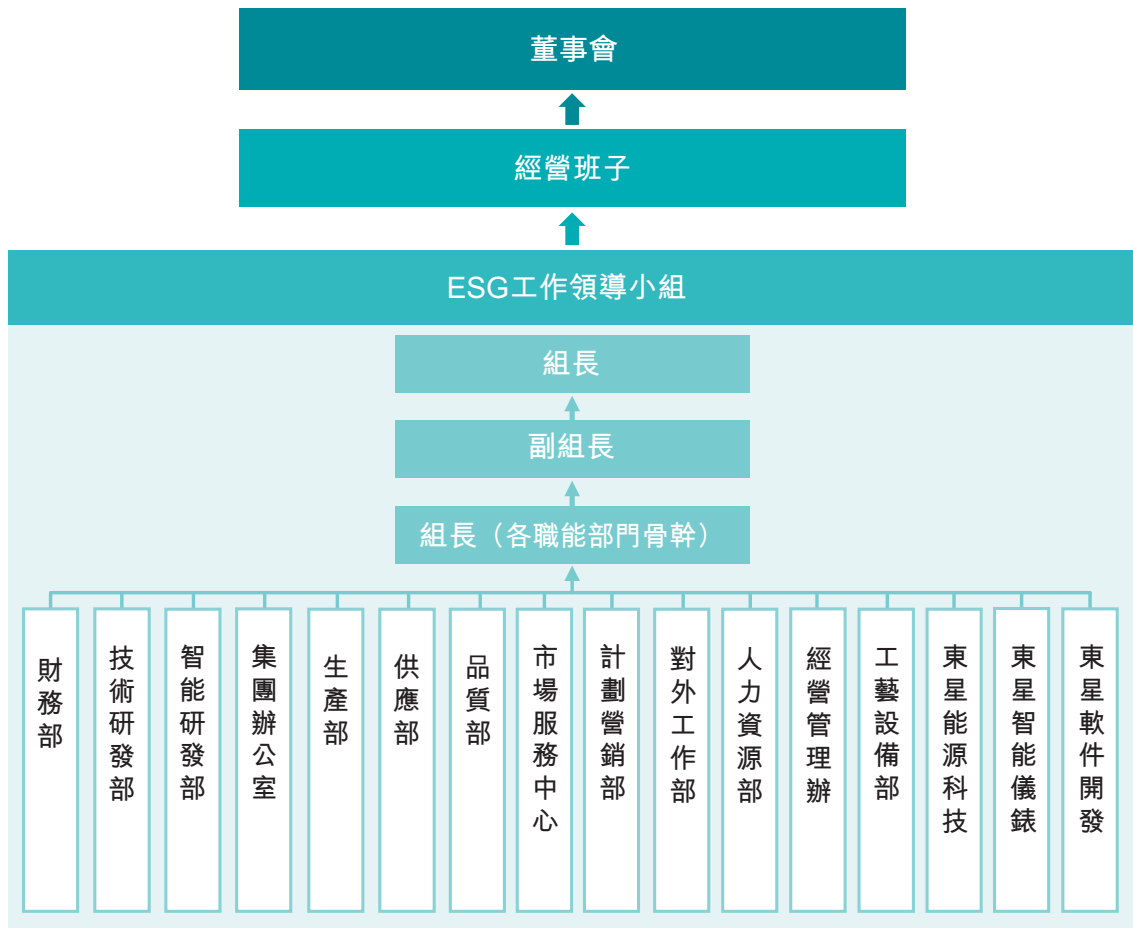
|  |                         |  |
|--|-------------------------|--|
| <p>以人為本，科學發展，造就民族產業</p> <p>成為一個面向世界<br/>可持續發展的高新技術企業</p> | <p>企業使命</p> <p>企業願景</p> | <p>企業精神</p> <p>經營理念</p> <p>誠信、創新、團結、奮進<br/>至精至誠，追求卓越</p>                       |
| <p>凝聚你我智慧，創造蒼儀輝煌</p> <p>締造蒼儀品牌，實現持續發展</p>                | <p>團隊理念</p> <p>經營戰略</p> | <p>經營宗旨</p> <p>質量方針</p> <p>經濟效益最大化，社會效益最優化<br/>為用戶提供滿意的產品<br/>和服務是本集團永恆的追求</p> |
| <p>蒼儀在用戶身邊，用戶在蒼儀心中</p> <p>人盡其才，才盡其用</p>                  | <p>服務宗旨</p> <p>用人方針</p> | <p>核心價值觀</p> <p>企業文化方針</p> <p>社會貢獻最大化<br/>外樹形象，內強素質</p>                        |

## 環境、社會及管治報告

### 2. ESG管治

本集團董事會對集團環境、社會及管治策略及匯報承擔全部責任，負責審閱並正式簽批年度ESG報告；通過股東大會、董事局會議等渠道知悉、討論ESG相關工作，並視具體情況就相關事宜發出指示。本集團經營班子負責推動環境、社會及管治策略的執行，審視本集團ESG管理績效並向董事會匯報。同時，本集團於2019年度成立ESG工作領導小組，以推動落實ESG各領域的管理理念和管控舉措。其中，ESG工作領導小組負責將ESG工作與業務發展緊密結合，提前識別和管理ESG相關風險，做好職責範圍內的ESG工作及以ESG工作為契機不斷創新優化日常工作。本集團亦借助本報告的編製和披露，加強與利益相關方的溝通，以持續提升ESG管治能力。

本集團ESG管治架構如下所示：



## 環境、社會及管治報告

### 3. 年度績效表現

2019年度，本集團主要的環境績效與社會績效如下：

能耗強度

**0.06** 吉焦/ 件

溫室氣體排放密度

**0.01** 噸二氧化碳當量/ 件

單位耗水量

**0.12** 立方米/ 件

女性職員佔比 **21%**

因工受傷人數 **1** 人

每名雇員平均受訓時數 **13.97** 小時/ 人

產品因健康或質量因素回收的百分比 **0.64%**

投訴處理綜合滿意度 **100%**

## 環境、社會及管治報告

本年度，本集團獲取主要獎項和嘉許如下：

| 序號 | 獎項名稱                                  | 獎項頒發單位           | 獲獎時間     |
|----|---------------------------------------|------------------|----------|
| 1  | 中國儀器儀錶行業協會第八屆理事會理事單位證書<br>(2019-2023) | 中國儀器儀錶行業協會       | 2019年10月 |
| 2  | 中國儀器儀錶行業協會第八屆理事會理事單位證書<br>(2019-2023) | 中國儀器儀錶行業協會       | 2019年12月 |
| 3  | 浙江省優秀工業產品證書(氣體智能羅茨流量計)                | 浙江省優秀工業產品評選委員會   | 2019年9月  |
| 4  | 浙江省優秀工業產品證書(氣體智能渦輪流量計)                | 浙江省優秀工業產品評選委員會   | 2019年9月  |
| 5  | 浙江省儀器儀錶行業協會常務理事單位                     | 浙江省儀器儀錶行業協會      | 2019年3月  |
| 6  | 2019年AAA資信等級證書                        | 浙江華譽資信評估有限公司     | 2019年8月  |
| 7  | 溫州市紅旗標準化示範性工會                         | 溫州市總工會           | 2019年3月  |
| 8  | 5G產業聯盟會員單位                            | 溫州市5G產業聯盟        | 2019年9月  |
| 9  | 惠州燃氣協會會員證                             | 惠州燃氣協會           | 2019年8月  |
| 10 | 2018年度功勳企業                            | 蒼南縣人民政府          | 2019年2月  |
| 11 | 2019年百強企業                             | 蒼南縣人民政府          | 2019年2月  |
| 12 | 蒼南縣企業技術研發中心(東星能源)                     | 蒼南縣科學技術局         | 2019年2月  |
| 13 | 蒼南縣企業技術研發中心(東星智能)                     | 蒼南縣科學技術局         | 2019年2月  |
| 14 | 2018年度突出貢獻企業                          | 中共靈溪鎮委、靈溪鎮人民政府   | 2019年2月  |
| 15 | 2017-2018年度宣傳工作先進單位                   | 蒼南縣國家稅收納稅人權益維護協會 | 2019年5月  |
| 16 | 智能氣網專業委員會會員證                          | 智能氣網專業委員會        | 2019年9月  |

## 環境、社會及管治報告

截至2019年12月31日，本集團資質認證的主要情況如下：

| 序號 | 證書名稱                                 | 證書有效期             | 認證單位                           |
|----|--------------------------------------|-------------------|--------------------------------|
| 1  | 質量管理體系認證證書 (ISO 9001 : 2015)         | 2018年6月—2021年6月   | 廣州賽寶認證服務中心有限公司                 |
| 2  | 環境管理體系認證證書 (ISO 14001 : 2015)        | 2018年6月—2021年6月   | 廣州賽寶認證服務中心有限公司                 |
| 3  | 職業健康安全體系認證證書<br>(OHSAS 18001 : 2007) | 2018年6月—2021年3月   | 廣州賽寶認證服務中心有限公司                 |
| 4  | 安全生產標準化二級企業(機械)                      | 2018年12月—2021年12月 | 浙江省应急管理廳                       |
| 5  | 浙江製造認證證書(氣體羅茨流量計、<br>氣體渦輪流量計)        | 2018年8月—2021年8月   | 杭州漢德質量認證服務有限公司                 |
| 6  | 壓力設備(PED)認證證書(質量體系批准、<br>材料批准)       | 2017年12月—2020年12月 | HPI Verification Services LTD. |
| 7  | 測量管理體系認證證書                           | 2018年4月—2023年4月   | 中企計量體系認證中心                     |

## 環境、社會及管治報告

### 三、利益相關方溝通

#### 1. 利益相關方參與

利益相關方的參與是企業檢視自身發展狀況、積極構建和諧互助關係的重要手段。本集團積極通過股東大會等多樣化渠道聆聽、回應各利益相關方的訴求與期望，以維系與投資者、供應商、高校、研究機構等利益相關方互利互惠的合作關係，共同謀求可持續發展之道。

| 利益相關方 | 主要溝通渠道  | 優先關注範疇  | 對訴求／期望的回應   |
|-------|---|---|---|
| 投資者   | 年度股東大會<br>推介會<br>投資者聯絡電話／郵箱<br>集團官方網站                         | 持續盈利能力<br>公開信息披露<br>風險控制                                | 提升業績表現<br>業績披露及日常信息披露<br>優化風險管理及內控體系  |
| 客戶    | 集團官方網站<br>客戶滿意度調查<br>客戶產品知識培訓會<br>客戶拜訪／上門維修<br>電話技術指導<br>客服熱線 | 產品質量保障<br>產品健康與安全保障<br>產品配套服務保障<br>產品真實知情權<br>客戶信息與隱私保密 | 建立全過程質量管控機制、<br>產品質量可回溯系統<br>加強產品研發與創新<br>提供貼心便捷服務<br>合規營銷<br>網絡安全防護技術應用及<br>數據訪問權限設置 |
| 員工    | 職工代表大會<br>員工滿意度調查<br>公司OA系統<br>績效面談<br>員工座談會                  | 合理薪酬與福利<br>職業健康與安全保障<br>培訓與職業發展機會<br>公平、平等待遇            | 完善薪酬與福利體系<br>職業健康與安全管理體系認證<br>職業健康安全因素檢測<br>完善職業晉升機制<br>員工企業文化與技能培訓<br>平等溝通與申訴機制      |



## 環境、社會及管治報告

| 利益相關方                 | 主要溝通渠道                             | 優先關注範疇                                  | 對訴求／期望的回應                                   |
|-----------------------|------------------------------------|---|---|
| 政府                    | 稅務信息報送、<br>行業標準編製研討會／<br>評審會       | 監督合法合規運營<br>企業納稅義務<br>共建行業秩序<br>反貪腐、反洗錢 | 依法合規經營<br>按時足額納稅<br>參與國家標準編製<br>廉政教育宣貫      |
| 供應商／<br>代理商／<br>其他合作商 | 現場走訪<br>商務會議<br>對供應商的技術指導和<br>諮詢活動 | 公平招標採購<br>規避供應鏈貪腐<br>環境及社會風險管理          | 完善供應商准入機制<br>打造責任供應鏈<br>依法履行合同<br>供應商定期評估機制 |
| 高校／<br>研究機構           | 合作項目的定期研討會／<br>日常溝通<br>實習活動        | 合作研發<br>提供實習機會                          | 共建實習基地<br>開展合作項目                            |
| 公益組織                  | 義工活動<br>集團官方網站／郵箱／<br>電話／傳真        | 合作開展公益慈善項目                              | 公益慈善捐款                                      |
| 社區                    | 新聞報道<br>公開信息披露                     | 保障居住環境<br>吸納就業<br>關懷弱勢群體                | 規範廢棄物管理<br>提供就業機會<br>合作扶貧                   |



## 環境、社會及管治報告

## 四、至臻至善，造就優質產品

優質的產品與服務是企業的立足之本。本集團遵循國家及運營所在地適用的有關產品健康與安全、消費者權益保護、知識產權保護、信息安全相關的法律法規，如包括但不限於《中華人民共和國產品質量法》《中華人民共和國消費者權益保護法》《中華人民共和國認證認可條例》等，秉承「蒼儀在用戶身邊，用戶在蒼儀心中」的服務宗旨，堅持以品質提升和創新驅動為核心，不斷完善內部管理體系，致力為用戶提供優質、一流的產品和服務。

### 1. 產品品質管理

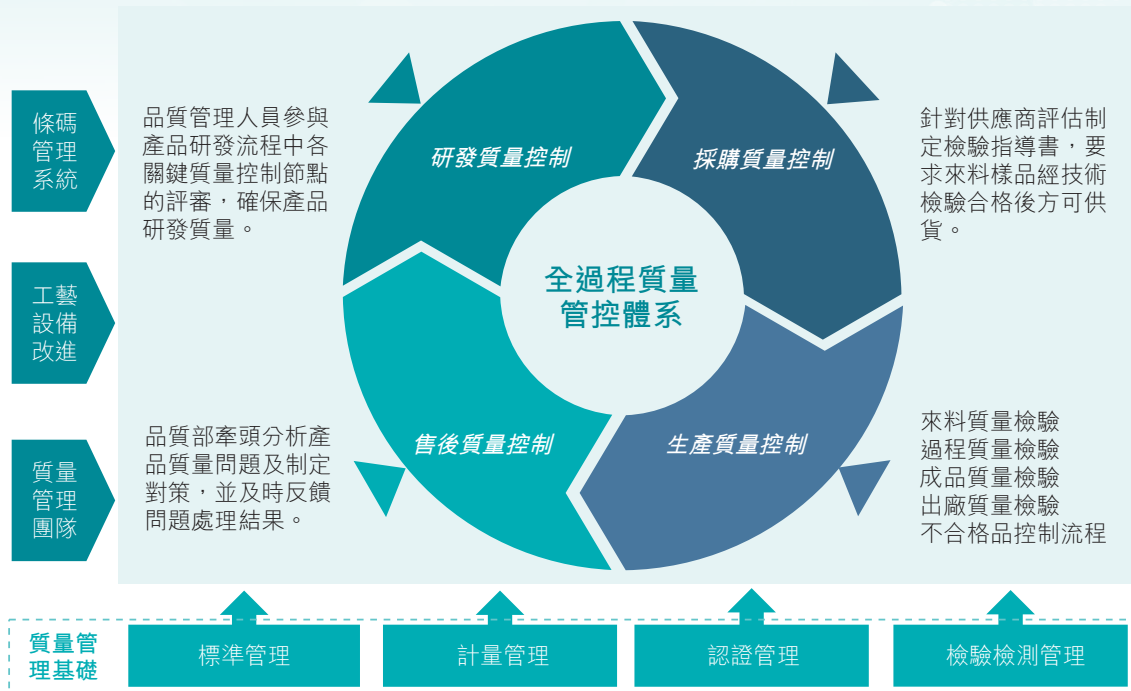
燃氣表是關係國計民生的重要計量器具之一，其計量精度、可靠度、耐用度及氣密性等將影響客戶的經濟利益和健康安全。為此，本集團實施《質量管理制度》及《質量獎懲制度》等制度，制訂適度超出行業標準的質量管理目標與標準，實施全過程質量管控體系、不合格品控制及條碼管理等多項舉措，不斷提升品質管理人員的業務能力，致力為用戶提供品質過硬的產品。

本集團的質量管理目標：

- 按 **ISO 9001** 標準建立和實施質量管理體系並確保其持續有效運行；
- 產品一次交驗合格率 **95%** 以上；
- 向顧客交付 **100%** 合格的產品；
- 顧客滿意率達到 **96%** 以上。

## 環境、社會及管治報告

本集團的質量管理舉措及體系：

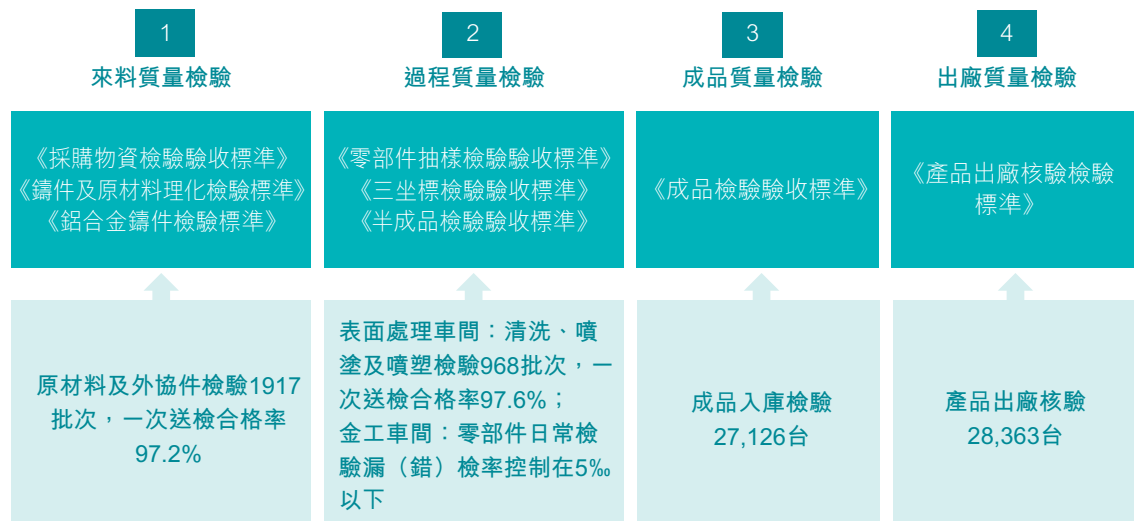


## 環境、社會及管治報告

## 生產質量控制

針對產品生產質量控制，本集團制定並實施來料質量控制、過程質量控制、成品質量控制、出廠質量控制四個關鍵環節的檢驗驗收標準，以規範產品檢驗工作，確保產品生產質量。同時，本集團於2019年度新增或修訂《超聲波探傷檢測規程》《爐批號試樣檢驗試驗及管理規定》《壓力管道焊縫檢驗驗收標準》《燃氣過濾器檢驗標準》四項制度，以進一步規範內部生產質量控制工作。

本集團產品生產質量控制遵循的主要檢驗標準及年度檢驗情況如下：

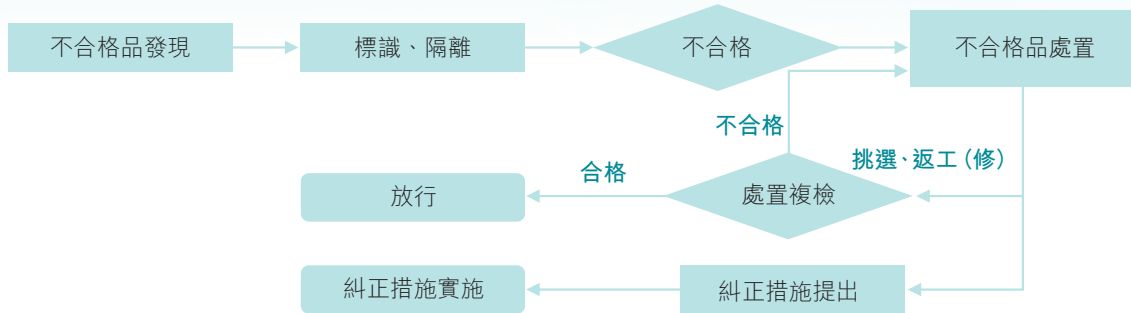


註：上述經檢驗量化數據不包括東星智能儀錶和東星能源科技兩家子公司的情况。

此外，在核級節流裝置生產質量控制方面，除於生產過程中進行的原材料入廠檢驗、過程檢驗、無損檢測、水壓氣密性檢驗、性能調試及出廠檢驗外，特種設備檢測研究院與核電工程管理公司亦會對各項目的製造過程質量控制點進行選擇見證點，並到廠實施監督檢驗。

## 環境、社會及管治報告

本集團實施《不合格品糾正措施控制程序》，建立不合格品控制流程，要求須按制度對發現的不合格品進行退貨、報廢、返修、退貨等處理，不得流入下一環節或向客戶發貨，並督促有關部門進行分析改進，以有效提升產品質量。本集團不合格品控制流程如下所示：



截止2019年12月31日，本集團發生產品回收的情況如下表所示。本報告期內，本集團產品回收的主要原因為退庫換表型、物流損壞、質保期內故障等，本集團對此均採取返廠換貨處理。

| 產品回收數據                 | 數據單位 | 件數／百分比                |
|------------------------|------|-----------------------|
| 已售或已運送產品因為質量或健康理由回收的數量 | 件    | 2,100                 |
| 佔總銷售件數百分比              | %    | 0.64 (總發貨件數為326,049件) |

註：因核級節流裝置相關產品均按客戶要求後生產、交付，不會進行退換貨處理，故上述產品回收數據不涵蓋東星能源科技(主要生產核節流裝置相關產品)生產產品的退換貨情況。

環境、社會及管治報告

質量管理基礎

本集團積極從標準管理、計量管理、認證管理和檢驗檢測管理4個方面，通過加強專業設備配置、提升員工技能、完善標準和制度體系等舉措，不斷加強產品質量管理的軟硬件基礎建設。

標準管理



設計和生產中積極採用國家標準及國際標準，TM渦輪流量計和RM羅茨流量計的性能已達歐洲標準要求。

計量管理



建有0.25級標準表法、0.25級大流量音速噴嘴法及0.1級高精度鐘罩式3類氣體流量標準裝置，並定期進行校準和檢定。

認證管理



完成ISO 9001質量管理體系、浙江製造認證、壓力設備（PED）認證的年度審核工作及溫州市質量獎申報工作。

檢驗檢測管理



檢測中心配備500多台（套）檢驗設備，不斷加強檢測人員培訓，並積極為CNAS（中國合格評定國家認可委員會）實驗室認證做準備。



標準表法氣體流量標準裝置



檢測中心內景圖



流量計綜合調試裝置

## 環境、社會及管治報告

### 條碼管理系統

本集團制訂和實施《產品標識與可追溯控制程序》，建立信息化條碼管理系統，以提升產品質量信息管理效率，提升產品質量問題回溯及分析的及時性和有效性。2019年度，本集團評估原有條碼管理系統信息追溯的局限性後，在原有內部ERP系統上重新開發一套條碼管理系統，對原有系統存在的信息孤島進行有效鏈接，並將市場服務相關信息、檢定證書及合格證書等相關信息納入條碼管理系統中，實現可追溯信息鏈條的進一步完善。其中，新條碼管理系統已於2019年12月正式上線運行。

### 工藝設備改進

設備的保養與改進、工藝的優化對產品生產質量的穩定性至關重要。本集團制訂和落實《設備管理制度》，實施設備維護保養計劃，並要求設備責任人每日對設備日常點檢，設備管理員每週對設備進行巡檢，以及時掌握設備運行情況。其中，2019年度，本集團維護保養各類車床、空壓機等設備合計271台次；在特種設備管理方面，送檢安裝壓力表和安全閥分別為46個和13個，進行壓力容器年度自檢13台。



## 環境、社會及管治報告

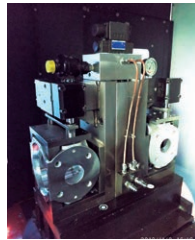
同時，本集團本年度繼續推行工藝設備的改進和推廣「機器換人」工作，以提升保障產品生產質量的穩定性，提升生產效率。2019年度，本集團工藝設備改進及「機器換人」的主要情況如下所示：



## 工裝夾具改造

以氣動、液壓保壓夾具替換虎鉗等老式工裝夾具，實現定位準確、夾緊力一致，可保障產品質量的穩定性和提升生產效率。

2019年，本集團完成氣動液壓夾具改造17副、其他機加工和裝配輔具30件（套），基本完成所有加工中心工裝改造工作。



氣動液壓夾具圖片



## 熔煉工藝提升

使用精煉機和秦皇島除氣澆包，更換使用氫氣除氫，使鑄造熔煉質量得到明顯提升。



## 推廣「機器換人」

引入焊接機器人，提高殼體焊接質量和效率；引入全自動SMT貼片焊接機流水線及二次儀錶調試流水線，實現智能儀錶完全自主生產，產品一次校驗合格率在99%以上；引入自動化流水輸送作業生產線及無人操控自動塗膠等自動設備，對已有設備增設自動機械手等，提升生產效率及實現產品質量提升。



機加工工床圖片

## 環境、社會及管治報告

### 質量管理團隊

本集團高度重視質量管理團隊的建設工作，積極開展質量管理人員的教育培訓，不斷提升質量管理人員的知識儲備及操作技能；並通過質量管理小組形式，開展各類質量提升課題的研究分析，以持續促進質量管理工作高質高效地推進。



浙江製造標準培訓現場



質量知識培訓現場

## 環境、社會及管治報告

## 案例：質量管理小組（「QC 小組」）活動

本集團品質部牽頭組建質量管理小組開展產品質量提升相關課題活動，截止目前本集團已登記在冊地QC小組有「蒼儀金鷹QC小組」、「蒼儀眾智QC小組」和「蒼儀眾行QC小組」。其中，「蒼儀眾智QC小組」和「蒼儀眾行QC小組」為2019年度新登記的小組。三個小組2019年開展的課題活動及相關成效如下：

## 蒼儀金鷹QC小組

小組開展「提高RM-DN50羅茨流量計一次標定合格率」課題研究，實現：2019年9-11月內RM-DN50各規格產品標定一次合格率由改進前89.3%提升至96.9%。

## 蒼儀眾智QC小組

小組旨在解決電子方面的問題，目前開展的研究課題名稱為「降低機械計數器示值與脈衝累計量不一致故障率」正按計畫推進中。

## 蒼儀眾行QC小組

小組旨在解決關鍵零部件問題，目前課題為「提高RM50G65羅茨輪同軸度加工穩定性」，正按計畫推進中。



蒼儀金鷹QC小組數據分析會議現場



蒼儀眾智QC小組現狀分析會議現場

## 環境、社會及管治報告

### 2. 創新驅動發展

自主創新研發是企業可持續發展的核心動力。本集團重視產品的研發創新工作，鼓勵內部員工技術創新，積極與高等院校、研究結構等開展合作，加強與業內外專家的溝通交流，重視技術研發成果保護，以使產品可滿足市場需求，不斷提升產品的競爭力和附加值。

#### 研發投入及成果

本集團實施《技術創新激勵制度》，對內部研發項目給予充分支持，並以經濟獎勵形式充分調動研發人員工作的積極性、主動性，以不斷提升創新的質量和效益。本集團根據項目的性質、類型、難易程度、市場預期前景、預期經濟效益等情況，給以技術研發人員不同額度的技術創新獎勵，以有效推進產品的研發創新。

## 環境、社會及管治報告

本集團亦積極與高校、研究機構開展合作，已經建成「浙江大學－蒼南儀錶技術研發中心」、「全國示範性工程專業學位研究生聯合培養基地」、「中國計量大學儀器科學研究生教育創新示範基地」和「浙江省流量計量技術研究重點實驗室」等，旨在借助高校研發力量共同推進產品的研發創新。

本年度，本集團技術研發中心持續深化理論研究，並將相關成果進行刊發；本集團旗下子公司東星智能儀錶、東星能源科技積極完成年度研發工作，申報並均獲浙江省溫州市蒼南縣科技局認定為「蒼南縣技術研發中心」。2019年度，本集團刊發論文、開展研究項目等具體情況如下所示：

| 序號 | 論文名稱                 | 發表刊物     | 發表日期    |
|----|----------------------|----------|---------|
| 1  | 談渦輪流量計在輸油管道中的設計應用    | 《工程技術》   | 2019年3月 |
| 2  | 超聲波流量計在工業生產中的安裝維護及應用 | 《化工管理》   | 2019年8月 |
| 3  | 大量程氣體流量傳感器的仿真與設計     | 《傳感技術學報》 | 2019年7月 |

## 東星智能儀錶膜式燃氣表相關研發



已完成研發項目8個

鋁殼C系列產品項目  
改進鋁殼IC卡控制器項目  
J4軸傳動改磁傳動項目  
移動NB-IoT無線遠傳膜式燃氣表項目  
工商業NB-IoT無線遠傳膜式燃氣表項目  
崑崙集團NB-IoT無線遠傳膜式燃氣表項目  
深圳燃氣集團NB-IoT無線遠傳膜式燃氣表項目  
G型50KPa級膜式燃氣表研發項目

## 東星能源科技核級節流裝置相關研發



參與國家標準修訂或制訂5項

重點研發方向：基於華龍一號核電技術的相關核電站用節流裝置和高中壓燃氣調壓器的研發

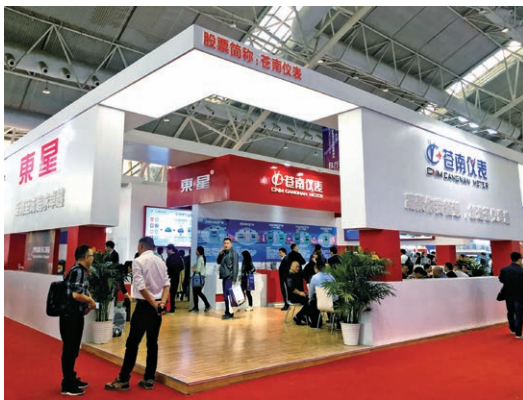
參與5項國家標準的修訂或制訂：

《城鎮燃氣調壓箱》  
《城鎮燃氣調壓器》  
《燃氣過濾器》  
《城鎮燃氣輸配系統用安全切斷閥》  
《液化天然氣（LNG）氣化裝置》

## 環境、社會及管治報告

## 案例：蒼南儀錶創新成果亮相南京國際展覽中心

10月30日－11月1日，「2019年（第22屆）中國國際燃氣、供熱技術與設備展覽會」在南京國際展覽中心隆重舉行。本集團作為流量儀錶行業的領軍廠商參加此次盛會，並於會上公司重點突出公司近年來的技術成果和產品科技賦能情況，以拓寬合作渠道和國際視野，促進業內溝通交流，為後續創新發展創造更多機遇。



會展活動現場圖片



集團員工進行產品解說

## 環境、社會及管治報告

### 知識產權保護

知識產權的有效管理和保護是企業自主研發創新的基礎保障。本集團嚴格遵守《中華人民共和國知識產權法》《專利法》《著作權法》《商標法》《反不正當競爭法》等法律法規，制訂並實施《企業知識產權管理規範》及《知識產權管理總則》《專利管理制度》等內部關於知識產權管理和保護的13項管理制度，以規範知識產權的獲取、申請、保密等工作。

為有效保護自身知識產權不受侵犯，本集團通過開展系列知識產權相關培訓活動，不斷提升員工知識產權保護意識及知識產權管理工作水平。同時，本集團要求可接觸重要機密的員工簽訂書面形式的《技術保密合同》，明確員工技術洩密等行為的懲罰措施，以有效應對技術機密、知識產權洩露風險。

本年度內，本集團獲得授權的發明專利9項、實用新型專利39項、軟件著作權11項；處於申請受理狀態的發明專利4項、實用新型專利12項。

## 環境、社會及管治報告

### 3. 用心服務客戶

本集團始終秉持「用戶在蒼儀心中，蒼儀在用戶身邊」的服務宗旨，不斷健全市場服務網絡，完善客戶溝通交流渠道及客戶投訴處理機制，推動雲服務管理平台的應用，以客戶服務及時性、便捷性及高效性的不斷提升助力增強客戶粘度。

#### 客戶滿意度提升

本集團構築輻射全國快速靈活的銷售服務網絡，建立「總部－區域－省級－地級市」四級服務聯動機制，為產品的安裝、調試和使用提供全面的技術支持和24小時全天候快捷服務，以不斷提升客戶的滿意度。

本集團利用現代通訊網絡，以電腦遠程協助操作方式，協助客戶解決產品使用過程中遇到的困難，指導客戶正確使用、維護、保養燃氣儀錶。同時，本集團每年接待燃氣公司來我司學習，安排技術服務骨幹對其進行燃氣流量計設備應用和維護理論知識培訓、提供真實產品供用戶拆裝練習等，得到客戶充分好評；安排專業培訓人員外出走訪燃氣公司進行技術交流，以增強彼此友好融洽的合作關係。

為保障市場服務人員的專業性，本集團每年安排技術部門相關人員對市場服務人員進行產品知識、維修技術、服務意識等方面的培訓，提升市場服務人員的專業技能；要求市場服務人員嚴格按照《市場服務工作管理細則》規定開展現場服務工作，規範填寫《維修服務記錄單》及獲取客戶意見，並反饋至總部進行匯總分析或制訂改善計劃。

為及時洞悉客戶需求，本集團每年通過客戶回訪活動、滿意度調查等多樣化渠道獲取客戶對本集團產品和服務的建議和期望，並將相關意見及時反饋給有關部門進行跟進，以更好提升產品質量和服務滿意度。



環境、社會及管治報告

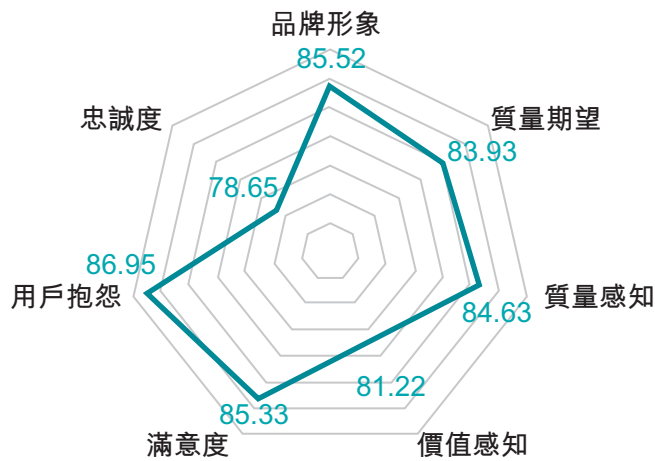
**案例：客戶回訪活動**

2019年3月19日至29日，本集團技術部和服務中心組成三支回訪隊伍，對三個區域（華北、華東、華南）的20家燃氣公司進行市場回訪，旨在了解流量計使用情況、無線遠傳抄表需求、超聲波流量計的市場需求及客戶意見。

通過調查活動，本集團知悉客戶對無線遠程表不穩定、大功耗的擔心，了解到客戶希望針對部分產品加入防盜氣、抗干擾以及無線遠傳的功能等建議，並通過梳理分析，及時研究、制訂產品質量與性能提升的計劃。

**案例：「東星」氣體流量計年度客戶滿意度調查**

2019年，本集團聘請浙江省質量協會對「東星」氣體流量計產品開展年度客戶滿意度調查工作，並回收159份有效問卷。根據問卷調查結果，受調查用戶對集團產品的質量期望、質量感知、價值感知均處於較好偏上水平，反映了本集團本年度客戶服務工作的成效。其中，用戶抱怨指標代表對抱怨處理方式、結果的滿意程度。

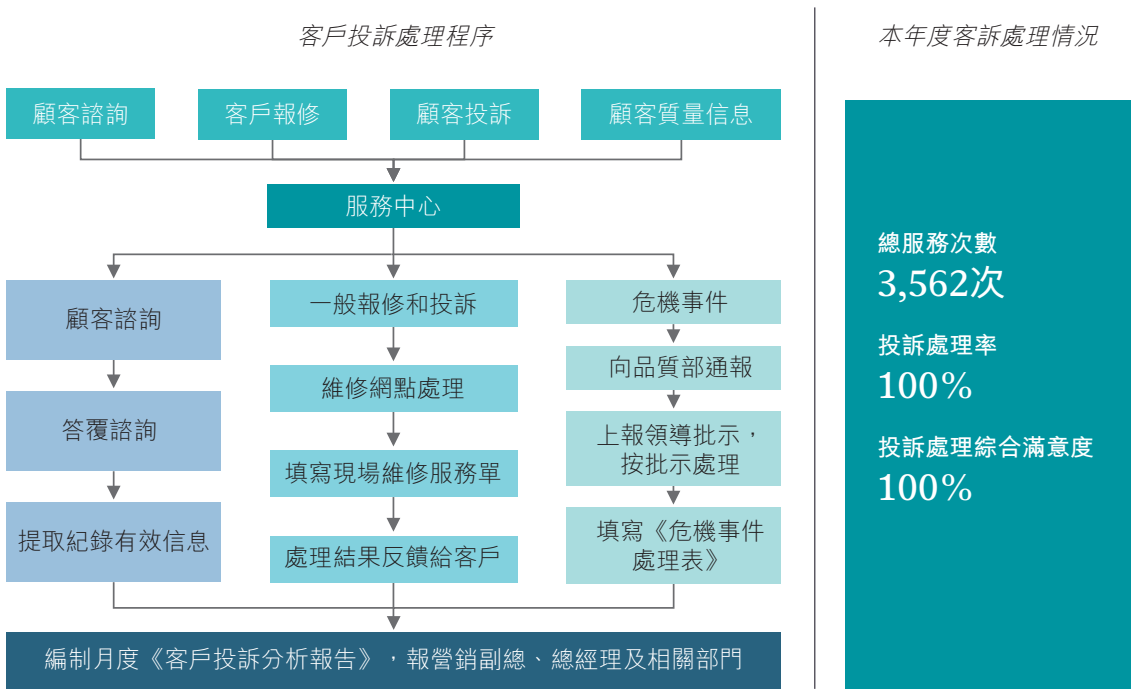


## 環境、社會及管治報告

### 客戶投訴處理

為保障客戶投訴和服務需求得到有效處理，本集團制訂和實施《顧客滿意管理控制程序》，建立客戶投訴處理流程，設置電話、郵件、傳真等多種渠道接受客戶投訴，以及時獲知、處理客戶反饋問題，保障客戶權益。針對產品質量問題引起的客戶投訴，本集團要求品質部進行問題調查分析並提出解決對策，聯合生產部等制訂產品優化和服務改進的長效機制，以贏得客戶的信任。

本集團客戶投訴處理流程及本年度客戶投訴處理情況具體如下所示：



註：上述客訴處理數據不包括東星智能儀錶和東星能源科技的情況。

## 環境、社會及管治報告

此外，為保障售後服務的及時性和高效性，本集團2019年底開始建立售後服務管理系統，實現客戶微信端報修、售後服務人員系統查詢產品生產參數、梳理分析現場維修情況等功能，以不斷提升售後服務的質量和效率。此售後服務管理系統預計2020年上半年可開發完成並試點運行。

### 雲服務管理平台

為協助客戶管理流量計的計量數據，本集團通過雲服務管理平台，為燃氣公司提供遠程抄表、物聯網充值、無線控閥、在線調價、在線支付、遠程服務、安檢、巡檢和設備管控等一條龍服務；為終端燃氣用戶提供24小時無人值守IC卡自助充值終端、微信公眾號或手機APP自助充值、用氣情況實時查詢等服務，方便用戶供(購)氣及相關信息查詢。同時，本集團不斷提升服務的智能化和便利度，於2019年度對雲服務管理平台的物聯網通信、後台計費、手機APP服務端、遠程充值、遠程調價、遠程控閥、虛擬計費等相關功能進行相應的升級和完善。

## 環境、社會及管治報告

### 客戶基本權益保障

#### 誠信合規營銷

本集團遵守《中華人民共和國廣告法》等誠信合規營銷相關法律法規的規定，於2019年新修訂《市場營銷管理制度》，明確規定市場營銷人員須遵守國家法律法規、企業規章制度、職業道德，並維護企業聲譽；參加區域性或全國性產品展覽會、宣傳推廣會議、刊登宣傳廣告等均須由責任市場申報至集團總部批准後方可辦理。本集團通常不會進行廣告宣傳，對外宣傳材料主要包括產品正規說明書和產品選型樣本，上述材料均由技術部門總工程師參照企業標準和國家（國際）的行業標準審核，確保內容與產品實際情況及客戶選型情況相符。

#### 客戶信息安全及隱私保護

為保障雲服務管理平台的客戶信息安全，本集團採用阿里雲防攻擊體系、態勢感知等手段，防範服務器遭受外界攻擊而導致信息洩露；對平台軟件實行「一機一碼」註冊碼安裝，防止未經授權的安裝使用；要求須通過賬號、密碼及電子鑰匙進行賬戶登錄，防止非授權人員登錄；對數據通信命令採用密文傳輸，有效保障信息傳輸安全。

此外，本集團在日常信息安全管理中設置雲服務管理平台使用人員的內容查看權限，按服務客戶類型、所轄區域為用戶設置與其使用目的相符的操作界面信息及開放相應功能權限，避免未經授權的信息訪問，降低信息洩露的可能性。

## 環境、社會及管治報告

## 4. 助力行業發展

健康穩健的行業生態是企業可持續發展的環境基礎。本集團依托自身經驗和技術優勢，積極參與國家行業標準的制訂工作，加強與業界同行的溝通交流，推動行業標準與時俱進，助力推動行業的規範發展。同時，本集團重視與業界同行的溝通交流，及時獲悉行業資訊和動態，以提升自身技術和管理水平。截止2019年底，本集團已加入中國儀器儀錶行業協會、溫州市儀器儀錶行業協會、中國核能行業協會等47個行業協會，與業內同行建立良好關係，共同推動行業可持續發展生態的建設。

## 案例：江蘇省燃氣熱力協會成立30週年表彰大會

2019年6月27日，本集團參加江蘇省燃氣熱力協會成立三十週年表彰大會，並於會上被授予「江蘇燃氣熱力協會突出貢獻單位」稱號。本集團通過此次活動加強了與區域市場的交流，促進與用戶建立良好互信合作。



頒獎現場圖片



突出貢獻單位獎牌

## 環境、社會及管治報告

### 五、激情熔煉，攜手共創輝煌

致天下之治者在人才，人才是第一資源。本集團始終堅持人才是企業的第一資源、第一要素、第一優勢，積極推行人才發展戰略。本集團在運營中嚴格遵守國家勞動用工相關法律法規，包括但不限於《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》等相關法律法規，維護員工合法權益；同時本集團堅持「人盡其才，才盡其用」的用人方針，保障員工健康與安全，為員工提供職業發展機會，穩步推進人才團隊建設。

#### 1. 員工招募與權益

人力資源是企業的寶貴資產，是企業可持續發展的核心動力。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》等關於勞動者享有平等就業、取得勞動報酬、休息休假等權利的規定，加強勞動合同管理及內部人力資源管理制度建設，為員工提供廣闊的職業發展空間及多樣的培訓機會，致力營造不受歧視、公正公平、和諧健康的工作氛圍，不斷提升員工滿意度和歸屬感，實現員工個人與企業的共同發展。

##### 公平招募

為保障招募工作的公平公正，本集團本年度制訂並實施內部《招聘管理制度》，遵循「公開選聘、平等競爭、人崗匹配」招聘原則，保障應聘者獲得平等的就業機會。本集團的招聘流程包括招聘計劃制訂、簡歷收集和篩選、面試評估、錄用審批四個環節。其中，在面試評估環節，本集團主要對應聘者的綜合素養、專業技能、崗位契合度等方面進行評定，不會因應聘者的性別、國籍、宗教信仰及身體狀況等而差別對待。

## 環境、社會及管治報告

同時，為預防招募童工情況的發生，本集團要求招聘過程中須查看所有應聘人員的身份證件及學歷證明，並在內部系統錄入和管理員工信息，以便後續檢查與統計。本集團工會負責對員工聘用情況進行監督與檢查，如檢查發現聘用人員使用假證件隱藏真實年齡的狀況，將立即責令相關部門終止與其僱傭關係。2019年，本集團未發現任何與使用童工有關的情況。

本年度，本集團通過參與西安電子科技大學、中國計量大學等多個高校的12場校園專場招聘會及網絡招聘等渠道，合計新招募員工26人。截止2019年12月31日，本集團共有員工533人，所有員工均來自中國內地。具體的年齡結構、性別結構及僱員類型情況如下所示：

按性別劃分的僱員統計數據



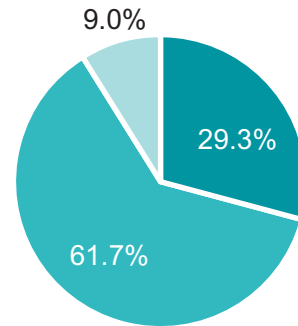
男性員工佔總僱員比例

**79%**

女性員工佔總僱員比例

**21%**

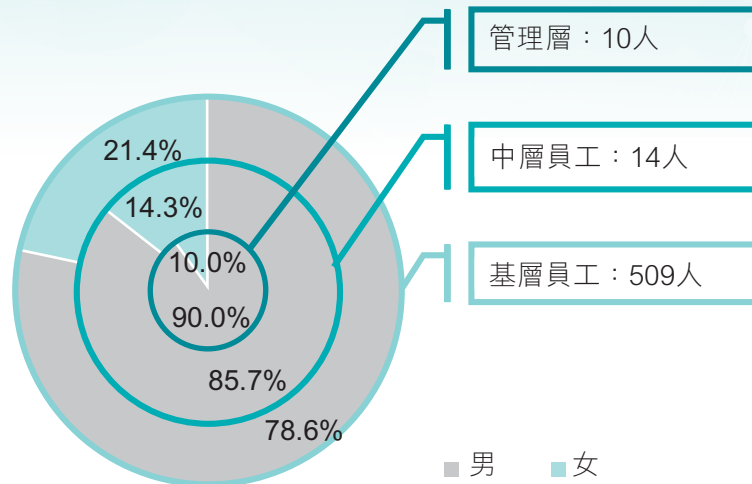
按年齡劃分的僱員統計數據



● 30歲以下 ● 30-50歲 ● 超過50歲

環境、社會及管治報告

按性別及僱員職級劃分的僱員統計數據



薪酬與福利

本集團遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動和社會保障部最低工資規定》等法律法規要求，建立了完善的薪酬管理體系，並定期結合物價、行業薪酬水平、企業經營效益等因素開展薪酬普調，確保為員工提供合理公平、具有競爭力的薪酬待遇，激發員工的工作積極性，促進企業穩健發展。

同時，本集團根據國家相關規定，按時為員工繳納各項社會保險與住房公積金，保障員工基本合法權益。集團制訂和實施《關於企業福利基金發放標準的規定》，為員工提取法定福利基金，並為所有正式員工發放節假日會餐費、高溫費、廠慶補貼、門診費、午餐費、過節費、中秋節月餅、年貨等福利。

此外，除法定節假日外，本集團每年按工齡長短為員工提供不同時長的帶薪年假，並確保員工擁有婚喪假、產假、工傷假等假期，保障職工休息休假合法權益，調動員工工作積極性。



## 環境、社會及管治報告

### 離職與解聘管理

本集團嚴格遵循《中華人民共和國勞動合同法》規定，與所有員工簽訂正式勞動合同，規範管理勞工僱傭關係。對表現優秀員工，本集團察覺其離職意向時，會由部門領導、人事相關人員進行面談挽留。對合同期內工作表現較差的員工，本集團提前對該名員工進行口頭或書面警告，並通過崗位輪換、更換職業導師等方式幫助員工改進工作表現；若員工始終無法滿足工作要求，本集團將視情況規勸其離職，並嚴格按照法律規定解除勞動關係及支付相應經濟補償。2019年度，本集團未發生員工離職的情況。

### 反歧視及多元化

本集團注重保護員工合法權益，嚴格執行國家《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》相關要求，嚴禁任何形式的強制用工行為及歧視行為。

在日常生產中，本集團通過合理安排生產訂單、安排任務優先級等方式，保障生產任務按時完成，減少員工加班。針對需要加班的情況，本集團會實現徵求員工意願，並為自願加班員工支付法定加班工資。2019年，集團未發現任何與強制勞工有關的情況。

本集團嚴禁因員工性別、民族、信仰、國籍等不同而差別對待，設置意見箱、電話、微信、企業郵箱、通訊地址等溝通渠道，鼓勵員工向管理層或人力資源部舉報和反饋意見，並要求相關人員或部門對員工意見進行有效反饋，以營造公平的工作環境，切實保障員工合法權益。

## 環境、社會及管治報告

此外，本集團重視女性員工權益的保護，特別制訂和實施《浙江蒼南儀錶集團女職工特別保護規定》，禁止因女員工懷孕、生育、哺乳降低其工資或予以辭退，保證所有女員工不會在孕期從事任何影響健康的工作，並按運營所在地規定為女員工提供帶薪產檢假、產假等假期及發放生育補助津貼。本集團婦聯關注一線女性員工的工作強度和工作環境，定期通過三八婦女節等節假日活動開展女性職工關懷活動，為女性職員創造溫暖、有人情味的工作環境。

### 2. 員工培訓與發展

成長機會和發展空間是保留優秀人才的重要因素，亦是企業人才團隊建設的關鍵。本集團積極幫助員工進行職業發展規劃，提供豐富培訓機會和廣闊發展空間，幫助員工快速成長，以實現公司利益與員工職業價值的雙贏。

#### 員工培訓活動

本集團制訂和實施《培訓制度》，明確培訓責任人的職責、培訓規劃制定、培訓獎懲措施、內外部培訓講師的使用等內容，並由內部人力資源部門組織開展各類型培訓活動，以保障員工培訓工作的規範和有效，致力培養一支懂技術、會管理、善經營、能創新、有膽識的人才隊伍。

## 環境、社會及管治報告

本年度，本集團積極挖掘內部工作技能較強、具有相應領域資格證書且具有一定知識傳授能力的員工，持續擴大內部培訓師團隊規模，促進優秀經驗與技術的傳遞與積累。本集團制訂和實施《車間輪訓制度》，通過「老師傅帶徒弟」等方法，提高工人隊伍的整體素養，同時積極開展技術練兵、技術比武等知識競賽活動，以培育一批批「至精至誠，追求卓越」的工匠。

此外，本集團利用外部優質培訓資源，針對研發人員軟件重構、計劃與項目管理、倉儲管理實務、質量檢驗員資格、勞動關係協調等方面提供多項專業培訓，幫助員工快速提升自身崗位相關知識儲備及專業技能，實現員工與企業的共同成長。

2019年度，本集團培訓總體情況如下所示：

|         |      | 累計參訓人次(人) | 平均每名僱員受訓時長<br>(小時／人) |
|---------|------|-----------|----------------------|
| 按性別類型劃分 | 男性員工 | 591       | 13.36                |
|         | 女性員工 | 175       | 16.29                |
| 按僱員類型劃分 | 管理層  | 10        | 12.80                |
|         | 中層員工 | 51        | 52.57                |
|         | 基本員工 | 705       | 12.94                |

## 環境、社會及管治報告

### 案例：一線工人培養計劃

2019年9月21日至11月9日，本集團邀請了外部機構講師，對員工進行「如何成為一名優秀的員工」、「6S現場管理」、「安全生產」、「質量管理」、「設備管理」的主題培訓。本次培訓累計參與達1,000餘人次，旨在通過新思路、新思維，提升各專業線員工的職業素養及專業技能，幫助員工快速高質成長。



培訓現場圖片



培訓現場圖片

### 案例：勞動節職工技能競賽暨技能等級考試

2019年勞動節前夕，為營造「尊重勞動、尊重知識、尊重人才、尊重創造」的文化氛圍及慶祝五一勞動節，集團舉辦職工技能競賽暨技能等級考試，對競賽優勝者給予物質獎勵及技能等級升級。本次大賽的參賽選手由公司一線精幹所組成，設置數控車床、加工中心、零件裝配、產品標定、線路焊接、性能調試、檢漏、數銑等多個考核項目，旨在提高職工的技能水平，激發員工苦練技能的學習熱情。



考試現場圖片



考試現場圖片

## 環境、社會及管治報告

### 員工考核與發展

本集團設置科學合理的員工職業晉升渠道，並建立公正公平的績效考核體系，以保障員工獲得平等機會及廣闊發展空間，促進員工成長為行業技術專家或中高層管理人才，不斷增強企業的人才儲備。

**合理的崗位設置：**對工作崗位和員工進行科學分析、匹配，結合定崗定編體系，輔以適當的人力資源開發策略，有效發揮員工潛能和主動性，達到人與崗位相適應的目標。

**職業晉升渠道：**制定《技術工人等級考核鑑定制度》等制度，根據員工能力、愛好以及各類崗位特性的差異，設立行政管理、技術管理、技術工人三個晉升通道並保持橫向流動性，為員工提供清晰的職業發展路徑。

**規範的績效管理：**制定並實施《考核體系》等，對不同崗位、職級的員工分別制定考核標準及指標，確保工作績效的可量化，保障員工升職、加薪、降級、崗位調整等人力決策的科學合理、公平公正。

**內部競聘及輪換：**為員工提升內部晉升機會，並採用員工自我申報、競爭上崗的方式確定人選。同時，本集團在各部門、各專業線中選擇骨幹人員進行輪崗等重點培養，並對普通員工進行崗位輪換或一人多崗培養，提高員工的綜合素質，保障崗位空缺時可優先從內部人才庫進行補充。

### 3. 員工健康與安全

本集團深知職業健康與安全管理關乎員工的生命與幸福生活，嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》《中華人民共和國消防法》等法律法規，積極完善安全管理體系，嚴格執行安全生產操作規範和檢查要求，不斷提升員工安全生產意識，為員工的健康與安全樹立牢固防線。

## 環境、社會及管治報告

### 安全管理體系

為保障職業健康安全管理的科學性和有效性，本集團積極引入國際及國內管理體系相關管理方法與標準，加強內部安全管理體系建設工作。截止目前，本集團已獲得「OHSAS18001職業健康與安全體系」認證，以及浙江省应急管理廳頒發的「安全生產標準化二級達標（機械）企業」認證。



職業健康安全管理體系認證證書



安全生產標準化二級企業（機械）證書

本集團制定並實施《安全生產法》《安全生產事故綜合應急救援預案》《安全檢查和隱患整改管理制度》等相關制度，並於2019年度新修訂《員工安全手冊》《工作服管理制度》等，不斷完善內部安全管理制度，建立安全事故應急預案體系，以不斷提升職業健康及安全管理工作的規範性，積極營造企業安全和諧的工作環境。

本集團成立安全文明生產小組，由該小組每個季度配合集團檢查小組對車間安全生產情況進行定期或不定期的巡查，並針對發現的問題進行落實整改；與每位員工簽訂《安全生產責任書》，要求相關崗位佩戴相應安全防護用品，保障職工人身和企業財產安全。

## 環境、社會及管治報告

本集團推行健康體檢制度，每年組織一次全體員工的普通健康體檢，並針對特殊崗位員工分別在其入職時、在崗期間、離職時組織參加職業健康體檢，以督促員工及時了解自身健康狀況。2019年度，本集團有489名員工均參與了年度普通健康體檢，其中29人還參與了職業健康體檢。

此外，本集團還推行6S管理、職業健康危險因素檢測、安全教育培訓活動、日常安全檢查等具體舉措，以保障員工的人身財產安全，具體舉措落實情況詳見本小節「安全生產環境」及「安全教育培訓」的闡述。

本報告期內，因下雨天路面較滑，本集團發生1起員工因工受傷事件。事後，本集團通過宣傳教育等方式加強提升員工的安全意識，以預防此類員工受傷事件再次發生。

### 安全生產環境

本集團重視生產環境的安全管理，每月定期對消防器材、電線、插座、氣管、安全通道等進行安全檢查，對檢查中發現或存在的安全隱患，立即整改，並落實專人負責跟蹤整改情況，確保安全無隱患。同時，本集團落實《設備安全管理制度》，定期檢查生產設備的性能和安全情況，防止和減少各類安全事故。

本集團積極推動生產車間的6S (Seiri、Section、Seiketsu、Standard、Shitsuke、Safety，整理、整頓、清潔、規範、素養、安全)管理工作，制訂和實施《6S管理手冊》，以現場管理規範化、日常工作部署化、物資擺放標識化、廠區管理整潔化、人員素養整齊化、安全管理常態化保障生產有序、安全地進行。

本集團通過車間6S現場管理競賽活動、6S管理培訓等提升員工對生產現場6S管理的重視和認識，並將6S管理的檢查和考核結果與員工激勵工資、有關報酬進行掛鉤，激勵員工落實集團6S管理制度要求，不斷提升生產現場環境的安全性。

環境、社會及管治報告

6S管理檢查機制

企業領導小組每月進行一次  
全公司範圍地6S管理檢查

各部門每週至少1次檢查本  
部門6S管理情況：

生產部組織每週督促及至少  
一次不定期檢查

各車間每天至少1次不定時  
檢查本車間地6S管理情況

車間6S現場管理檢查表

| 車間6S現場管理檢查表 |        |                       |                      |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
|-------------|--------|-----------------------|----------------------|----------|-----------------|----------------|-----------------|----------------|----------|-----------|----------|-----|
| 檢查人:        |        | 檢查日期:                 |                      |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 序號          | 項目     | 內容                    | 項目滿分                 | 金工車<br>間 | 酒輪表<br>裝配車<br>間 | 羅表裝<br>配車<br>間 | 控制櫃<br>裝配車<br>間 | 表面裝<br>配車<br>間 | 穩定車<br>間 | 過濾機<br>車間 | 電位車<br>間 | 包裝機 |
| 1           | 地面/通道  | 地面潔淨, 无污痕, 无杂物        | 5                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 2           |        | 通道暢通, 无障礙             | 10                   |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 3           | 設備/裝配線 | 設備標識清楚, 目点檢正常         | 5                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 4           |        | 設備、裝配線表面潔淨, 无污痕, 无杂物  | 5                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 5           | 物品     | 物品亂放无定位放置             | 15                   |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 6           |        | 物料和知識標, 定位放置无錯位       | 8                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 7           | 物料     | 合格品与不合格品分开放置          | 8                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 8           |        | 工具                    | 工具采用目視管理, 定位擺放, 整齐有序 | 8        |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 9           | 消防器材   | 灭火器材前方无障礙物, 月点檢       | 3                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 10          |        | 电气                    | 配电箱、配电箱前方无障礙物        | 3        |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 11          | 作业文件   | 图纸、工艺文件、流程图、检验记录、物卡等  | 8                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 12          |        | 看板                    | 车间看板每周公布有关车间信息       | 4        |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 13          | 员工素养   | 按照规范穿戴劳动防护用品          | 8                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 14          |        | 手机按规定存放于指定            | 5                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 15          | 其他     | 拖车、叉车、工位车有定点放置, 摆放整齐  | 3                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 16          |        | 暂台、水杯柜上无杂物            | 3                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 17          |        | 卫生间、更衣室、洗手台等无杂物, 保持干净 | 2                    |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |
| 总分          |        |                       |                      |          |                 |                |                 |                |          |           |          |     |

检查说明: 1. 生产现场6S检查表共计100分, 现场检查时不符合标准的每违反一次扣1分(金工车间扣0.3分), 每个检查项目实际得分最低为0分。  
2. 严重不符合项目(任何不满足三条三要求的事项, 不应设置在工作场所的事物, 过期之物, 不明之物, 无用之物, 浪费之物, 堆积过多之物, 阻碍的象, 卫生死角, 安全隐患等)一次可算扣完项目满分。  
3. 检查时, 所涉及被检查车间的车间主任不参与本车间的评分。

同時，本集團每年定期委託第三方檢測公司分別對總部工廠及壩頭廠區進行職業病危害因素地採樣檢測。2019年4月，本集團開展年度職業病危害因素採樣檢測工作，檢測合計覆蓋23種職業病危害因素，定點檢測點達85個。此次職業病危害因素檢測發現平衡室、焊接車間、鑄造車間開展打磨操作時會引起現場噪音超標。對此，本集團已為生產工人配備有效個人防護用品和工具，並指導員工正確使用防噪耳塞，以降低生產過程中噪音超標對員工健康的影響。

安全教育培訓

本集團重視員工安全教育與培訓工作，定期對一線員工每月開展兩次車間班組安全管理知識的學習活動，為員工進行安全思想教育、安全生產知識教育、安全技能教育與訓練、安全生產經驗教育四個方面的培訓教育。同時，本集團不定期通過安全事故視頻觀看、安全教案發放、安全生產主題月、安全消防演習、安全知識競賽等活動形式，提升員工安全意識，降低安全事故發生的可能性。對於新入廠或換崗員工，本集團要求其先接受安全生產知識和操作技能教育培訓，經培訓考核合格後方可上崗工作，以避免設備損壞和安全事故發生。



## 環境、社會及管治報告

本報告期內，本集團每名僱員平均接受健康安全培訓的時數達16小時／人。

**案例：消防安全演練**

2019年4月11日，本集團開展消防安全演練活動，吸納總部及各子公司骨幹人員、義務消防員共30人參與。活動旨在讓員工學習並演練消防器材的使用方法，提升員工的消防安全意識與火災應急能力。



消防安全演練現場圖片



消防安全演練現場圖片

## 環境、社會及管治報告

### 案例：安全生產知識競賽

為進一步普及安全文明生產和「6S」管理知識，本集團與蒼南縣總工會於2019年7月舉辦了「蒼南縣總工會「三送安全進企業」暨浙江蒼南儀錶集團安全生產知識競賽」。活動設置團體競賽和小組競賽兩項。其中，團體競賽由母公司及各子公司委派25名員工組成四個參賽隊，採取閉卷考試的方式進行評估，旨在使員工牢記安全基本知識；小組競賽由集團總部與各子公司分別選派團體競賽中成績優異的選手組成代表隊，通過知識搶答、風險答題、現場觀眾互動等寓教於樂的形式向廣大職工普及安全知識。



安全生產知識競賽現場圖片



安全生產知識競賽現場圖片

## 環境、社會及管治報告

#### 4. 員工關懷與溝通

本集團注重員工關懷及溝通，於日常管理中不斷完善上下級、同級員工間的溝通交流機制，組織各類關懷活動，以營造團結敬業、簡單平等的工作氛圍，增強員工歸屬感。

本集團通過員工座談會、滿意度調查、總經理意見箱、宣傳欄、OA、U9專題會、週例會等形式，積極聆聽和適當採納員工的建議和心聲，充分調動員工工作的積極性，提升員工的參與感和責任感。

##### 案例：員工滿意度調查

2019年12月21日，本集團開展年度員工滿意度調查，以及時了解員工的思想動態和對集團發展的建議。此次調查吸納318名員工參與，員工滿意度調查得分為86.33分。針對調查結果，本集團就文化活動開展、安全培訓等方面制訂並落實針對性的改善舉措，以不斷提升員工的滿意度和歸屬感。

## 環境、社會及管治報告

### 案例：「八一」建軍節集團退伍軍人擁軍座談會

2019「八一」建軍節前夕，本集團組織內部退伍軍人召開擁軍座談會，就企業發展建設、退伍軍人生活現狀及服役期間軍旅生活進行互動交流。會上，大家暢談了入伍的初衷和從軍報國的情懷，也暢談了如今的工作與夢想，並紛紛表示要繼續展現軍人本色，要有新擔當與新作為，在現有崗位上發光發熱。

本集團董事長洪作斌參加此次座談，肯定「老兵」們對企業工作的熱愛與付出，也鼓勵退伍軍人同志繼續保持軍人特有的品質，勤奮學習，強化本崗位技術水平，愛崗敬業，帶動廣大職工勇於改革創新，為企業發展再立新功。



內部擁軍座談會現場圖片

## 環境、社會及管治報告

同時，本集團組織各類文體活動，並在活動中積極倡導員工強健體魄、提升修養、高效工作、快樂生活，豐富員工的業餘生活，同時增強了團隊的凝聚力和員工歸屬感。

**案例：職工運動會**

本集團於2019年5月1日前夕舉辦職工運動會。此次運動會設立籃球比賽、拔河比賽、集體跳繩比賽及「同舟共濟」4個項目，合計吸納150多名運動健兒參與到比賽項目中，助力增加全員凝聚力和向心力，激發廣大職工幹事創業的工作熱情。



運動會現場圖片



運動會現場圖片

**案例：中秋節猜燈謎活動**

2019年9月12日，本集團舉辦「慶廠慶、度中秋、猜燈謎」活動，以豐富職工業餘文化生活，營造濃厚的節日氛圍。活動現場掛滿了附帶燈謎的彩色燈籠，400多個謎題條條展現在大家眼前；謎語內容知識面廣、趣味性強，引起員工的熱烈討論，現場氣氛十分熱烈。



活動現場圖片



活動現場圖片

## 環境、社會及管治報告

### 六、珍愛環境，守護綠水青山

本集團堅持綠色發展理念，積極落實企業環保責任，嚴格遵守運營所在地環境相關法律法規，包括但不限於《中華人民共和國環境保護法》《中華人民共和國大氣污染防治法》《中華人民共和國水污染防治法》《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《中華人民共和國環境噪音防治法》等。

本集團制定並實施《環境保護管理辦法》等制度，通過工藝和材料的優化、合理的生產規劃及嚴格的排污處理等，降低營運對環境的影響，致力實現經濟與環保雙贏的局面。

## 環境、社會及管治報告

## 1. 物料管理

### 生產原料節約

本集團成立成本控制領導小組，開展增收節支活動，每月定期對車間進行物耗盤點及物料投入產出分析，督促各車間加強餘廢料管理，提升原材料的使用效率。本集團不斷優化工藝和改進加工設備，定期對生產設備進行維護、保養，降低產品廢品率及其消耗的原材料；在保證產品品質前提下，引進型材（即按照生產零件形狀進行鑄造的材料）替代鋁錠等原始材料，利用型材可在簡單切割後即可使用的優勢，減少零件加工、鑄造、打磨等過程中的廢料產生量，進一步提升原材料的使用效率。對市場退回返修品，本集團會對拆下來的經檢驗合格的部分材料進行重新利用，以減少材料報廢。此外，本集團近幾年積極推動機器換人工作，降低產品返工率，提升生產效率和材料使用效率。

#### 案例： 過濾器機器人自動焊接生產線

針對焊接等關鍵環節產能不足問題，本集團引進過濾器機器人自動焊接生產線，實現過濾器DN40-DN150型號的殼體焊接各個工位之間的自動搬運翻轉、焊接、連接法蘭的自動拼接、點焊、滿焊功能並具備視覺檢測校準和異常情況的判定處理能力，如「缺絲」、「缺氣」、起弧失敗、連接法蘭拼接自動矯正、拼接失敗自動退料等功能。項目實施後，實現產品：

加工返工率由50%降至5%

生產效率提升達300%

## 環境、社會及管治報告

### 環保包裝材料

本集團積極引進和使用具有環保特性的包裝材料，以降低產品包裝對自然環境造成的影響。考慮到發泡材料在現場發泡過程會產生難聞氣體、發泡盒廢棄後不可降解及其處置成本較高等缺點，本集團目前主要使用紙箱、瓦楞紙、氣柱袋作為包裝材料。其中，氣柱袋是使用空氣填充的新式包裝材料，材料本身不含任何重金屬，燃燒無毒性，符合不透氣、防潮及環保特性，使用材料少且可回收利用，能夠有效地節約資源及降低包裝物處置對環境的影響並降低成本。通過使用紙箱、瓦楞紙、氣柱袋等新包裝材料後，相比使用發泡材料及泡沫盒，本集團實現成本節約：

|                                     |                                     |                                 |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|
| 每個RM-40/50(Z)產品<br>成本節約近 <b>1/3</b> | 每個LLQ-40Z/50Z產品<br>成本節約近 <b>1/2</b> | 每個LWQ-80Z產品<br>成本節約近 <b>1/3</b> |
|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------------|

此外，按出口標準要求實木托盤須經熏蒸處理，考慮到熏蒸劑可能引致的環境負面影響，本集團對出口產品採用國際通行的可回收利用塑料托盤進行替代包裝，並對所用包裝紙盒不進行印刷，以減少印刷污染和提升產品包裝可回收利用率。

2019年度，本集團包裝材料使用情況具體如下：

| 指標名稱        | 單位  | 2019年使用量 |
|-------------|-----|----------|
| 包裝材料用量      | 噸   | 368.82   |
| 單位產品的包裝材料用量 | 噸／件 | 0.0011   |

註：「珍愛環境·守護綠水青山」章節中環境關鍵績效指標的數據收集範圍包括集團總部及東星軟件、東星智能儀錶和東星能源科技的生產區域和辦公區域，下同。



## 環境、社會及管治報告

## 2. 能源及碳排放管理

氣候變化對全球經濟發展帶來了前所未有的挑戰，對企業獲取資源或維持營運能力有著直接或間接的影響。為此，本集團積極響應國家節能降耗的號召，積極加強能源使用管理，以降低能源使用產生的溫室氣體排放，以增收節支助力促進經濟社會的可持續發展。

本集團在日常生產中的節能降耗及減少溫室氣體排放的舉措主要包括：

- 合理規劃工期，對產品批量加工，採取三班倒設備運作不間斷的作業方式，減少設備預熱耗用電量或設備空轉引致的浪費；
- 定期檢視生產設備，淘汰產能低、功耗高的舊設備，更換全自動設備，以提升生產效率，減少設備能耗；
- 針對檢定車間空調耗電大的情況，精準設定恒溫恒濕機的時間，以踐行不浪費一度電的原則；
- 針對員工通勤車、貨車、公務車輛的使用進行嚴格管理，減少不必要的車輛使用；並對車輛定期保養、維修，適時淘汰油耗較高的車輛，降低車輛的燃油使用及其產生的溫室氣體。

## 環境、社會及管治報告

2019年度，本集團消耗的能源及產生的溫室氣體排放情況如下所示：

| 指標名稱            | 單位             | 2019年使用量／<br>排放量 |
|-----------------|----------------|------------------|
| <b>總能耗量</b>     | 吉焦             | <b>18,154.74</b> |
| #直接能耗量          | 吉焦             | 4,808.14         |
| 汽油使用量           | 升              | 67,980.18        |
| 柴油使用量           | 升              | 44,415.09        |
| 液化石油氣使用量        | 千克             | 21,993.00        |
| #間接能耗量          | 吉焦             | 13,346.60        |
| 外購電力            | 千瓦時            | 3,707,390.00     |
| 能耗密度            | 吉焦／件           | 0.06             |
| <b>溫室氣體排放總量</b> | <b>噸二氧化碳當量</b> | <b>3,342.28</b>  |
| #溫室氣體排放量(範圍1)   | 噸二氧化碳當量        | 359.31           |
| #溫室氣體排放量(範圍2)   | 噸二氧化碳當量        | 2,982.97         |
| 溫室氣體排放密度        | 噸二氧化碳當量／件      | 0.01             |

註：1) 能耗單位折換系數參考國家《GB2589-2008T綜合能耗計算通則》；2) 溫室氣體排放量(範圍一)主要來自固定源設備耗用的液化石油氣及公務車輛消耗的汽油和柴油，溫室氣體排放量(範圍二)主要來自外購電力，其中外購電力溫室氣體排放因子參考國家生態環境部發佈的《2017年度減排項目中國區域電網基準線排放因子》；固定設備耗用汽油的溫室氣體排放因子參考IPCC的《國家溫室氣體清單指南》；其他溫室氣體排放因子參考聯交所《ESG報告指引》；3) 能耗密度和溫室氣體排放密度計算的分母均為2019年度合計生產產品的件數。

## 環境、社會及管治報告

### 3. 廢棄物及噪音管理

本集團嚴格遵守國家、營運所在地對生產廢水、廢氣、噪音及生活污水的排放標準，每年委託環保局等外部專業監測機構對污水、廢氣、噪音的排放達標情況進行監測，確保各項排放指標滿足國家及營運所在地的標準要求。

同時，本集團制定並實施《廢棄物管理辦法》《污水管理辦法》等制度政策，要求日常生產中依照規範廢棄物處理程序對廢棄物進行處置及對生產廢料進行回收利用，具體措施包括但不限於：

- 明確規定各部門對本部門排放達標情況負責，要求品質管理人員每季度會對污水、廢氣、噪聲的排放進行檢查，及時督促發現及整改問題，保障合規排放；
- 安裝監測設備，實時監測生產過程中污水、廢氣、噪聲的排放指標，並且定期檢查相關排放及處理設備，保障達標排放；
- 針對生產污水，安裝污水處理系統，對生產中產生的有害污水進行沉澱、中和等處理，確保達到生產污水排放標準後，通過污水管道進行排放；
- 針對污泥、廢機油、廢電池、廢棄切削液等危險廢棄物，定期向有關主管部門提交《危險廢棄物管理計劃》，按要求分類收集、儲存各類危險廢棄物，並由具有相關廢棄物處理資質的公司定期進行移送及無害化處理；
- 針對生產過程產生的銅屑等生產廢料要求按規定進行收集變賣，由廢料回收商進行廢料的回收利用。
- 焊接工序要求設置圍護欄，減少煙塵的無組織排放。

## 環境、社會及管治報告

2019年度，本集團相關廢棄物及廢氣的產生量或排放量如下所示：

| 指標名稱                 | 單位 | 2019年產生量／<br>排放量 |
|----------------------|----|------------------|
| <b>有害廢棄物</b>         |    |                  |
| #污泥                  | 噸  | 9.89             |
| #廢機油                 | 噸  | 1.33             |
| #廢電池                 | 節  | 9,490.00         |
| #廢棄切削液               | 噸  | 8.77             |
| #廢包裝桶                | 噸  | 0.23             |
| <b>無害廢棄物</b>         |    |                  |
| #生產廢料                | 噸  | 139.08           |
| #辦公區域垃圾              | 噸  | 1.79             |
| #廠區生活垃圾              | 噸  | 2.86             |
| <b>廢氣排放量</b>         |    |                  |
| #SO <sub>x</sub> 排放量 | 千克 | 0.95             |
| #NO <sub>x</sub> 排放量 | 千克 | 190.99           |
| #顆粒物排放量              | 千克 | 16.16            |

註：1) 廢氣排放量主要來自固定源設備耗用的液化石油氣及公務車輛使用；2) 廢氣排放因子參考聯交所《ESG報告指引》。

## 環境、社會及管治報告

#### 4. 水資源取用

本集團主要從市政管網取用水資源，並積極在生產生活中推行水資源的節約利用。本集團在生產過程中採取循環用水、一水多用等節約用水措施，降低水的消耗量，提高水資源的重複利用率。在機器設備的採購過程中，本集團亦會考慮其水資源利用效率，重點選用節水效率較高的設施或產品。同時，本集團在用水場所和用水器具等顯著位置張貼節水標識，鼓勵員工在日常生活中節約用水。

2019年度，本集團對水資源的取用情況如下所示：

| 指標名稱     | 單位    | 2019年使用量  |
|----------|-------|-----------|
| 總用水量     | 立方米   | 39,367.00 |
| 單位產品的耗水量 | 立方米／件 | 0.12      |

## 環境、社會及管治報告

### 七、廉潔從業，共營清朗環境

本集團嚴格遵守《中華人民共和國反不正當競爭法》《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》《中華人民共和國反壟斷法》等法律法規，建立內部管控體系，監督管理權力的行使，預防發生貪腐、賄賂、洗錢等不正當商業行為，致力營造健康、公正、透明的企業文化。

本集團制訂和落實《廉政行為準則》，要求領導人員及職權人員遵守國家法律及企業規章制度，遵從廉潔從業的原則，不得濫用職權以權謀私，損害企業利益及行業秩序；並將廉潔從業行為納入幹部考核內容。本集團禁止管理層或董事會授意、指使、強令財會人員從事違反財經制度的活動，不允許員工用公款進行娛樂消費及不允許在採購等業務活動中使用賄賂、欺詐等不正當手段。

為保障清正廉潔相關要求落到實處，本集團通過內部監督、管控體系及內部審計防止、糾正相關行為，致力杜絕貪污、賄賂、洗錢等不正當行為。本集團設立郵箱、熱線電話等渠道接受內外部人員的舉報信息，並在接收舉報線索後委派專人及時調查和處理，並要求保護舉報人員及對舉報來源保密。相關舉報如經查實屬於重大違紀事件的，本集團將要求相關責任部門和人員進行限期整改，並給予相關人員行政或經濟處罰。對觸犯法律的相關人員或案件，本集團將移送司法機關立案處理。

## 環境、社會及管治報告

2019年度，本集團在加強業務監察力度的同時，亦不定期開展廉政教育培訓活動，積極參與政府部門舉辦的廉政倡議活動，以不斷提升員工廉潔從業意識，促進營造陽光透明的行業氛圍。本報告期內，未發生向本集團或本集團員工提出並已結審的貪污訴訟案件。

### 案例：「清廉民企」倡議活動

2019年11月20日，本集團積極參與溫州市「清廉民企」倡議活動。該活動旨在推動政府部門和企業攜手構建「親」、「清」新型政商關係，共創誠信為本、公平競爭、互利共贏的企業發展環境，為新時代「兩個健康」先行區創建做出應有貢獻。

為此，本集團在活動上簽署《清廉民企倡議書》，並倡議：

- 一、踐行「以誠為本」價值理念，堅決防治腐敗，共創良好市場環境；
- 二、秉承「義利並舉」傳統精髓，依法誠信經營，維護企業良好形象；
- 三、弘揚「崇廉尚潔」廉潔文化，加強內部管理，建立健全自律機制。

## 環境、社會及管治報告

### 八、聚力前行，共享發展成果

供應商的表現對產品質量、安全性、售後服務等均會產生重要影響，是企業成就百年基業的重要環節。本集團嚴格遵守《中華人民共和國招投標法》《中華人民共和國政府採購法》等法律法規，完善內部管理制度，建立統一的供應商檔案庫，定期開展供應商評估和考核，保障供應鏈的穩健與合規，督促供應商積極履行自身社會責任，以期構建能夠與供應商共同發展的良性循環合作關係。

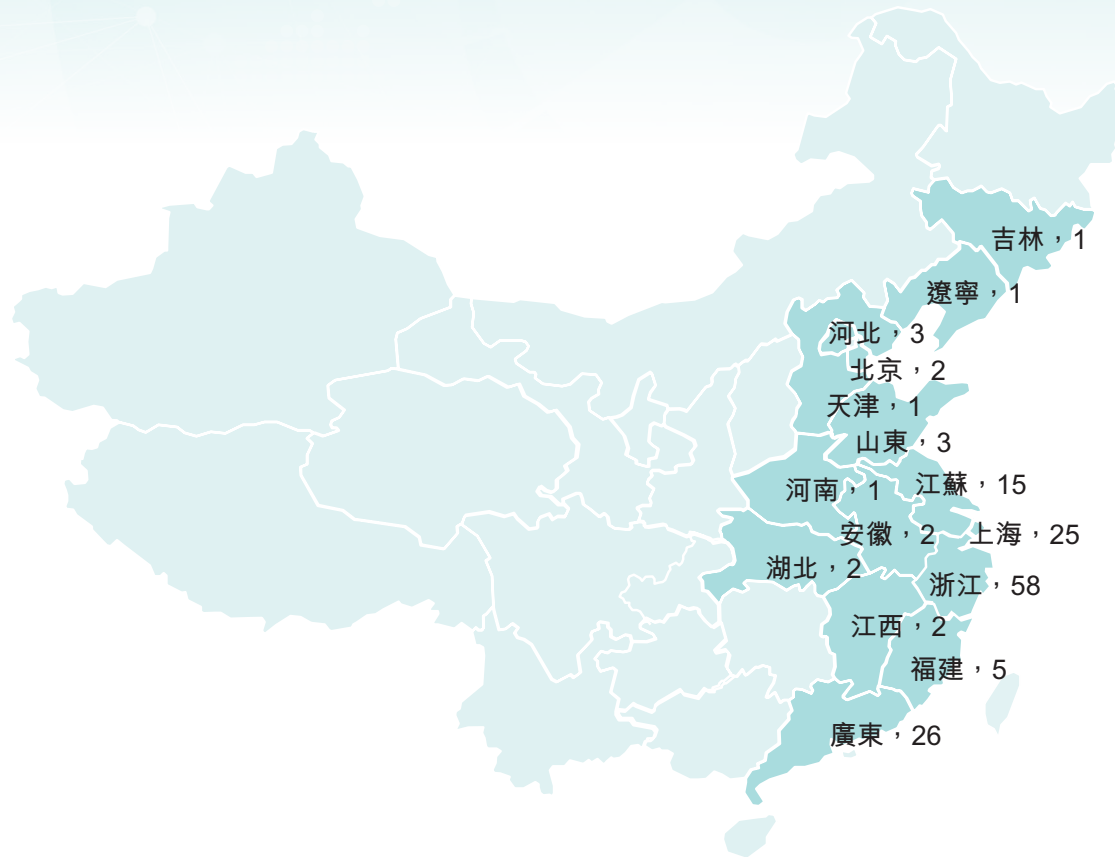
截至2019年12月31日，本集團供應商共有150家。其中，按類別統計的供應商數據如下：

| 供應商類別                     | 供應商數量 | 佔總數量比例  |
|---------------------------|-------|---------|
| 原材料類（包括鋁錠、鋼材、外協加工、電子元器件等） | 124   | 82.67%  |
| 生產檢測設備類                   | 1     | 0.67%   |
| 包裝物類                      | 8     | 5.33%   |
| 物流類                       | 3     | 2.00%   |
| 其他                        | 14    | 9.33%   |
| 總計                        | 150   | 100.00% |



環境、社會及管治報告

非物流類供應商的地區分佈情況如下所示：



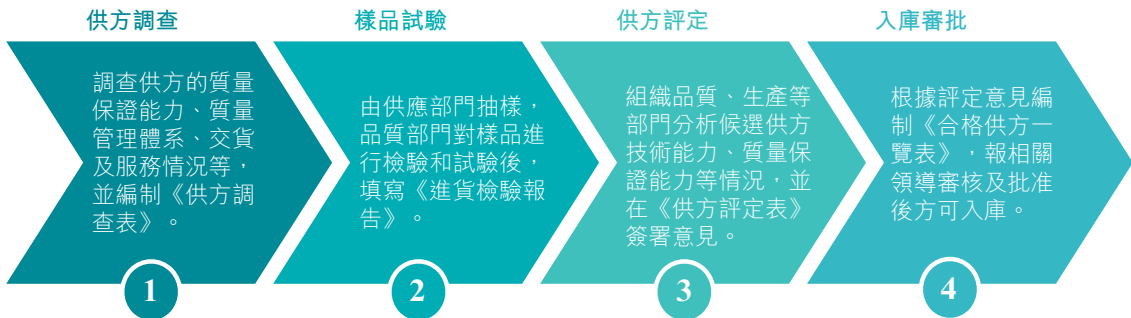
註：按供應商主要運營所在地進行區域劃分；單位為家。

## 環境、社會及管治報告

### 1. 確立公平交易秩序

為實現企業活動的透明公開及競爭的公平公正，本集團嚴格落實《供應商管理制度》《採購管理制度》等內部制度關於供應商准入、供應商動態評估的規定，持續完善供應商管理機制，以保障交易秩序的公平性。

在供應商准入環節，本集團設立嚴謹清晰的評估流程，明確各部門職責並要求做好評估記錄，以避免供應商招募准入環節的舞弊或不正當競爭行為，防止供應商和集團利益受到損害。本集團的准入評估流程如下：



在供應商動態評估方面，本集團每年從供應及時率、產品合格率、售後服務情況、生產管理情況等方面進行一次供應商的綜合考評，並按評分等級分成優秀、良好、一般、較差幾個等級，採用末位淘汰制。考評為較差等級或者最後一位的供應商由供應部門提交廠部辦公會議討論更換供應商。此外，本集團每年組織一次合格供方復審，復審供方進貨合格率、及時性、價格合理性及服務狀況等，以促進供應商產品和服務質量的不斷提升，保障合作關係的公平公正。

同時，本集團安排檢驗員對採購物資進行到貨檢驗，對到貨檢驗不合格的產品按照不合格糾正措施控制程序相關要求進行處理跟蹤，並納入供應商年度評審內容，以確保供應商的可靠性，促進合作關係的良性循環。

## 環境、社會及管治報告

## 2. 供應商社會責任

為推動供應鏈社會責任管理，本集團要求供應商須具有良好的商業信譽，在近三年經營活動中無違法記錄，在國家、行業以及集團公司、地方政府監督檢查中無不合格情況，確保供應商合規穩健運營。

本集團在供應商准入環節要求供應商填寫《供方調查表》，說明其獲得質量、環境等管理體系認證情況及獲得安全生產許可證、特種設備製造許可證等其他行業資質情況，以督促供應商重視和加強自身產品質量，生產環境管理等可持續發展相關事項的管理。

此外，本集團制定《供應商職業健康安全管理評審表》，對不同類型供應商通過現場評審，委託第三方現場評審或供應商自行填寫等方式，監督供應商職業健康安全管理狀況。

#### 供應商職業健康安全管理狀況評審

- 1、實施勞動安全衛生、消防評級及三同時制度情況
- 2、建立和實施標準化的職業健康安全管理體系情況
- 3、現場其他職業健康安全表現達標情況

噪聲排放

車間空氣有害物排放

消防設施設置

重點工序設備安全防護裝置

勞動個體防護措施

危險品化學管理

其他

截止2019年12月31日，本集團供應商庫中已獲取相關管理體系認證的供應商數目如下：

通過ISO 9001質量管理體系認證的供應商**67**家

通過ISO 14001環境管理體系認證的供應商**35**家

## 環境、社會及管治報告

### 3. 供應商溝通交流

本集團注重與供應商的溝通交流，通過供應商准入現場考察溝通、訪問、電話等多種形式及時了解供應商的合作意向和需求，積極幫助供應商提升自身業務能力，以築牢互惠互利的合作關係。



供應商幫扶、技術交流現場圖片

註：遵照《中華人民共和國安全生產法》規定，生產經營單位在新建、改建、擴建工程中安全設施必須堅持「三同時」的原則，即建設項目的安全設施，必須與主體工程同時設計、同時施工、同時投入生產和使用。

## 環境、社會及管治報告

## 九、不忘初心，牢記責任使命

本集團秉持「社會貢獻最大化」的核心價值觀，以一方福祉為己任，持續參與運營所在地扶貧濟困工作，致力為社會和諧健康發展貢獻自己的一份力量。本集團於2011年5月與蒼南縣慈善總會簽約成立「人民幣1200萬元慈善冠名基金」（下稱「慈善冠名基金」），約定每年支付基金利息人民幣60萬元用於支持蒼南縣幫扶貧困學生、社會弱勢群體及困難企業職工等公益慈善事業，積極踐行企業社會責任。

## 案例：年邁，特困戶關心慰問活動

本集團慈善冠名基金每年善款中的人民幣10萬元均用於蒼南縣孝心基金支出，用於關懷，慰問年邁特困戶。2019年12月，集團隨同蒼南縣慈善總會，縣民政局及礮山鎮幹部，上門走訪和慰問轄區內的5名年邁困難群眾，為他們送去生活必需品及愛心贈款，以幫助他們解決生活中碰到的難題，鼓勵他們建立生活的信心。



活動現場圖片

## 環境、社會及管治報告

### 案例：春節慰問活動

2019年1月，本集團為困難職工，退休老幹部，老職工，馬站敬老院老人，困難戶等送上春節禮品，慰問金並致以新春的問候和祝福，用實際行動傳遞溫情，踐行初心和使命。此次慰問活動惠及對象達100人以上。

走訪中，本集團工作人員耐心細緻地詢問慰問對象的生活情況，身體狀況及存在的困難，徵求他們對幫扶濟困工作的建議，把企業的關懷和幫助真正落到實處。



春節慰問活動現場圖片



春節慰問活動現場圖片

## 環境、社會及管治報告

此外，面對險峻的新型冠狀病毒肺炎疫情防控形勢，本集團急社會之所急，於2020年2月20日向蒼南縣慈善總會捐贈現金人民幣60萬元，以幫助肺炎疫情得到早日控制。本集團總經理黃有良還以個人名義向蒼南縣慈善總會捐贈人民幣10萬元現金，希望以自身實際行動，為早日打贏這場沒有硝煙的戰爭貢獻一份力量。



本集團向蒼南縣慈善總會捐贈抗疫資金現場圖片

## 環境、社會及管治報告

## 附錄一 《ESG報告指引》內容索引

|                | ESG指標  | 披露情況 | 對應章節        |
|----------------|--|------|-------------|
| <b>A1 一般披露</b> | 與對發行人有重大影響的有害廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生有關的政策以及對相關法律法規遵守情況。 | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A1.1</b>    | 排放物種類及相關排放數據。  | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A1.2</b>    | 溫室氣體總排放量(噸)及(如適用)密度(如，每單位產量，每座設施)。                             | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A1.3</b>    | 所產生有害廢棄物總量(噸)及(如適用)密度(如，每單位產量，每座設施)。                           | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A1.4</b>    | 所產生無害廢棄物總量(噸)及(如適用)密度(如，每單位產量，每座設施)。                           | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A1.5</b>    | 描述減低排放量的措施及所得成果。   | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A1.6</b>    | 描述處理有害及無害廢棄物的方法、減低產生量的措施及所得成果。                                 | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A2 一般披露</b> | 有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策  | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A2.1</b>    | 按類型劃分的直接及/或間接能源總耗量(如，電、氣或油)及密度(如，每單位產量，每座設施)。                  | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A2.2</b>    | 總耗水量及密度(如，每單位產量，每座設施)。   | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A2.3</b>    | 描述能源使用效益計劃及所得成果。   | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A2.4</b>    | 描述求取適用水源上可有任何問題，以及提升用水效益計劃及所得成果。                               | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A2.5</b>    | 製成品所用包裝材料的總量(噸)及(如適用)每生產單位估量。                                  | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |



## 環境、社會及管治報告

|                | ESG指標  | 披露情況 | 對應章節        |
|----------------|--|------|-------------|
| <b>A3 一般披露</b> | 減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。  | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>A3.1</b>    | 描述業務活動對環境及天然資源的重大資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。                                 | 已披露  | 珍愛環境，守護綠色青山 |
| <b>B1 一般披露</b> | 有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B1.1</b>    | 按性別、僱用類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。   | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B1.2</b>    | 按性別、年齡組別、地區劃分的僱員流失比率。  | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B2 一般披露</b> | 有關提供安全工作環境以及保障僱員避免職業性危害的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。                     | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B2.1</b>    | 因工作關係而死亡的人數及比率。  | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B2.2</b>    | 因工傷損失工作日數。   | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B2.3</b>    | 描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。   | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |

## 環境、社會及管治報告

| ESG指標          |   | 披露情況 | 對應章節        |
|----------------|---|------|-------------|
| <b>B3 一般披露</b> | 有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。               | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B3.1</b>    | 按性別及僱員類別(如高級管理層、中級管理層等)劃分的受訓僱員百分比。          | -    | -           |
| <b>B3.2</b>    | 按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。                   | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B4 一般披露</b> | 有關防止童工或強制勞工的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。      | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B4.1</b>    | 描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。                      | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B4.2</b>    | 描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。                     | 已披露  | 激情熔煉，攜手共創輝煌 |
| <b>B5 一般披露</b> | 管理供應鏈的環境及社會風險政策。                            | 已披露  | 聚力前行，共享發展成果 |
| <b>B5.1</b>    | 按地區劃分的供應商數目。                                | 已披露  | 聚力前行，共享發展成果 |
| <b>B5.2</b>    | 描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。 | 已披露  | 聚力前行，共享發展成果 |

## 環境、社會及管治報告

| ESG指標          |  | 披露情況 | 對應章節        |
|----------------|--|------|-------------|
| <b>B6 一般披露</b> | 有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。 | 已披露  | 至臻至善，造就優質產品 |
| <b>B6.1</b>    | 已售或已運送總數中因安全健康理由而須回收的百分比。                                    | 已披露  | 至臻至善，造就優質產品 |
| <b>B6.2</b>    | 接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。  | 已披露  | 至臻至善，造就優質產品 |
| <b>B6.3</b>    | 描述與維護及保障知識產權有關的慣例。   | 已披露  | 至臻至善，造就優質產品 |
| <b>B6.4</b>    | 描述質量檢定過程及產品回收程序。   | 已披露  | 至臻至善，造就優質產品 |
| <b>B6.5</b>    | 描述消費者數據保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。                                  | 已披露  | 至臻至善，造就優質產品 |
| <b>B7 一般披露</b> | 有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。                  | 已披露  | 廉潔從業，共營清朗環境 |
| <b>B7.1</b>    | 於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。                          | 已披露  | 廉潔從業，共營清朗環境 |
| <b>B7.2</b>    | 描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。                                     | 已披露  | 廉潔從業，共營清朗環境 |

## 環境、社會及管治報告

|                | ESG指標                                | 披露情況 | 對應章節        |
|----------------|--------------------------------------|------|-------------|
| <b>B8 一般披露</b> | 有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動考慮社區利益的政策。 | 已披露  | 不忘初心，牢記責任使命 |
| <b>B8.1</b>    | 專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。      | 已披露  | 不忘初心，牢記責任使命 |
| <b>B8.2</b>    | 在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。                  | 已披露  | 不忘初心，牢記責任使命 |

## 環境、社會及管治報告

## 附錄二 所遵守法律法規列表

| ESG指標      | 主要遵守的法規及規例           | 本集團主要相關制度名稱 |
|------------|----------------------|-------------|
| A1 排放物&    | 《中華人民共和國環境保護法》       | 《環境保護管理辦法》  |
| A2 資源使用&   | 《中華人民共和國水污染防治法》      | 《廢棄物管理辦法》   |
| A3 環境及天然資源 | 《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》 | 《污水管理辦法》    |
|            | 《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》   |             |
|            | 《中華人民共和國大氣污染防治法》     |             |

## 環境、社會及管治報告

| ESG指標               | 主要遵守的法規及規例       | 本集團主要相關制度名稱         |
|---------------------|------------------|---------------------|
| <b>B1僱傭&amp;</b>    | 《中華人民共和國勞動法》     | 《招聘管理制度》            |
| <b>B2健康與安全&amp;</b> | 《中華人民共和國合同法》     | 《關於企業福利基金發放標準的規定》   |
| <b>B3發展與培訓&amp;</b> | 《中華人民共和國促進就業法》   | 《浙江蒼南儀錶集團女職工特別保護規定》 |
| <b>B4勞工準則</b>       | 《中華人民共和國社會保險法》   | 《安全檢查和隱患整改管理制度》     |
|                     | 《最低工資規定》         | 《安全生產事故綜合應急救援預案》    |
|                     | 《中華人民共和國職業病防治法》  | 《工作服管理制度》           |
|                     | 《中華人民共和國安全生產法》   | 《培訓制度》              |
|                     | 《中華人民共和國消防法》     | 《考核體系》              |
|                     | 《中華人民共和國突發事件應對法》 | 《員工安全手冊》            |
|                     | 《禁止使用童工規定》       |                     |
|                     | 《中華人民共和國未成年人保護法》 |                     |
| <b>B5供應鏈管理</b>      | 《中華人民共和國招投標法》    | 《供應商管理制度》           |
|                     |                  | 《採購管理制度》            |
|                     |                  | 《外部供方管理控制程序》        |

## 環境、社會及管治報告

| ESG指標  | 主要遵守的法規及規例   | 本集團主要相關制度名稱  |
|--------|--|--|
| B6產品責任 | 《中華人民共和國反壟斷法》<br>《中華人民共和國侵權責任法》<br>《中華人民共和國廣告法》<br>《中華人民共和國產品質量法》<br>《中華人民共和國消費者權益保護法》<br>《中華人民共和國認證認可條例》<br>《中華人民共和國知識產權法》<br>《中華人民共和國專利法》<br>《中華人民共和國著作權法》<br>《中華人民共和國商標法》 | 《質量管理制度》<br>《質量獎懲制度》<br>《QEO管理體系程序文件》<br>《QEO管理手冊》<br>《品質部質量記錄存檔規定》<br>《品質部質量記錄填寫數量規定》<br>《三坐標系統管理規定》<br>《理化實驗室管理制度》<br>《檢測中心管理制度》<br>《採購物資檢驗驗收標準》<br>《鑄件及原材物理化檢驗標準》<br>《鋁合金鑄件檢驗標準》<br>《零部件抽樣檢驗驗收標準》 |

## 環境、社會及管治報告

### ESG指標

### 主要遵守的法規及規例

### 本集團主要相關制度名稱

- 《三坐標檢驗接收標準》
- 《半成品檢驗接收標準》
- 《成品檢驗接收標準》
- 《產品出廠核檢檢驗標準》
- 《壓力管道焊縫檢驗接收標準》
- 《燃氣過濾器檢驗標準》
- 《超聲波探傷檢測規程》
- 《爐批號試樣檢驗證驗及管理規定》
- 《顧客滿意度管理控制程序》
- 《不合格品糾正措施控制程序》
- 《測量管理體系手冊》
- 《測量管理體系程序文件》
- 《產品標識與可追溯控制程序》



## 環境、社會及管治報告

## ESG指標

## 主要遵守的法規及規例

## 本集團主要相關制度名稱

- 《技術創新激勵制度》
- 《企業知識產權管理規範》
- 《知識產權管理總則》
- 《專利管理制度》
- 《商標管理制度》
- 《企業著作權管理制度》
- 《商業秘密管理制度》
- 《知識產權獎懲制度》
- 《知識產權應急方案》
- 《知識產權申請控制程序》
- 《知識產權檢索控制程序》
- 《知識產權變更、放棄控制程序》
- 《知識產權信息發佈控制程序》
- 《保密合同》
- 《競業禁止協議書》
- 《市場營銷管理制度》

## 環境、社會及管治報告

| ESG指標  | 主要遵守的法規及規例   | 本集團主要相關制度名稱 |
|--------|--|-------------|
| B7反貪腐  | 《中華人民共和國公司法》<br>《中華人民共和國反洗錢法》<br>《中華人民共和國反不正當競爭法》<br>《關於禁止商業賄賂行為的暫行規定》 | 《廉政行為準則》    |
| B8社區投資 | 暫無   | 暫無          |

## 獨立核數師報告



**pwc**

羅兵咸永道

致浙江蒼南儀錶集團股份有限公司股東  
(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

### 意見

#### 我們已審計的內容

浙江蒼南儀錶集團股份有限公司(「貴公司」)及其子公司(「貴集團」)列載於第146至222頁的合併財務報表，包括：

- 於2019年12月31日的合併資產負債表；
- 截至該日止年度的合併損益表；
- 截至該日止年度的合併綜合收益表；
- 截至該日止年度的合併權益變動表；
- 截至該日止年度的合併現金流量表；及
- 合併財務報表附註，包括主要會計政策概要。

## 獨立核數師報告



羅兵咸永道

### 我們的意見

我們認為，該等合併財務報表已根據國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）真實而中肯地反映了貴集團於2019年12月31日的合併財務狀況及其截至該日止年度的合併財務表現及合併現金流量，並已遵照香港《公司條例》的披露規定妥為擬備。

### 意見的基礎

我們已根據國際審計準則（「國際審計準則」）進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計合併財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

### 獨立性

根據國際會計師專業操守理事會頒布的《專業會計師道德守則》（以下簡稱「道德守則」），我們獨立於貴集團，並已履行道德守則中的其他專業道德責任。

## 獨立核數師報告



羅兵咸永道

## 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期合併財務報表審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體合併財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。

我們在審計中識別的關鍵審計事項與貿易應收款項的虧損撥備有關。

## 關鍵審計事項

## 我們的審計如何解決關鍵審計事項

## 貿易應收款項的虧損撥備

請參閱合併財務報表附註2.11.3、附註2.14、附註4(b)及附註18。

於2019年12月31日，貴集團貿易應收款項的賬面淨值為人民幣454.8百萬元，而累計虧損撥備為人民幣50.1百萬元。於截至2019年12月31日止年度，貴集團由於貿易應收款項的減值虧損所致的金融資產減值虧損撥回淨額為人民幣1.2百萬元。

貴集團採用國際財務報告準則第9號簡化方法計量預期信貸虧損，對所有貿易應收款項使用全期預期虧損撥備。

我們以抽樣方式了解、評估及測試管理層對貿易應收款項結餘的可收回性及貿易應收款項虧損撥備評估的重要內部控制，包括定期審查賬齡、定期審查過往虧損率及批准撥備。

我們以抽樣方式比較歷史數據，包括將用於計算不同貿易應收款項組別的過往虧損率的銷售及壞賬資料核對至特定期間的實際銷售和壞賬損失。

我們通過比較公開資訊及行業資訊和管理層使用的數據，評估管理層對當前市場狀況和前瞻性資訊的評估。

## 獨立核數師報告



**pwc**

羅兵咸永道

### 關鍵審計事項(續)

#### 關鍵審計事項(續)

#### 我們的審計如何解決關鍵審計事項(續)

##### 貿易應收款項的虧損撥備(續)

貿易應收款項的虧損撥備乃基於有關違約風險及預期損失率的假設。貴集團根據其過往信貸虧損經驗，利用判斷作出該等假設及使用歷史數據計算過往虧損率，並作出調整以反映現有市場狀況及前瞻性資料。為計量預期信貸虧損，貿易應收款項已參考共享信貸風險特徵及逾期天數進行分組。

我們將重點放在該領域，因為評估貿易應收款項的虧損撥備對合併財務報表影響重大且涉及管理層的重大估計和判斷。

我們以抽樣方式，通過檢查銷售發票和其他支持性文檔，檢查管理層對截至2019年12月31日的貿易應收款項餘額的賬齡分析。

我們檢查管理層計算貿易應收款項虧損撥備的計算準確性。

基於上述程序，我們發現管理層對貿易應收款項虧損撥備的估計和判斷可通過現有證據予以支持。

### 其他信息

貴公司董事須對其他信息負責。其他信息包括年報內的所有信息，但不包括合併財務報表及我們的核數師報告。

我們對合併財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

## 獨立核數師報告



羅兵咸永道

結合我們對合併財務報表的審計，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合併財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

**董事及治理層就合併財務報表須承擔的責任**

貴公司董事須負責根據《國際財務報告準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而中肯的合併財務報表，並對其認為為使合併財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備合併財務報表時，董事負責評估貴集團的持續經營能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

治理層須負責監督貴集團的財務報告過程。

## 獨立核數師報告



羅兵咸永道

### 核數師就審計合併財務報表承擔的責任

我們的目標，是對合併財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向閣下（作為整體）報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《國際審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或匯總起來可能影響合併財務報表使用者依賴合併財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《國際審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致合併財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對貴集團內部控制的有效性發表意見。



## 獨立核數師報告



pwc

羅兵咸永道

## 核數師就審計合併財務報表承擔的責任(續)

- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。
- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意合併財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致貴集團不能持續經營。
- 評估合併財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及合併財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對合併財務報表發表意見。我們負責貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與治理層溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向治理層提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，相關的防範措施。

## 獨立核數師報告



羅兵咸永道

### 核數師就審計合併財務報表承擔的責任(續)

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期合併財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是楊尚圓。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，2020年3月27日

## 合併損益表

截至2019年12月31日止年度

|                          | 附註 | 截至12月31日止年度<br>2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
|--------------------------|----|-------------------------------|----------------|
| 收入                       | 5  | <b>484,260</b>                | 630,323        |
| 銷售成本                     | 8  | <b>(146,379)</b>              | (169,019)      |
| <b>毛利</b>                |    | <b>337,881</b>                | 461,304        |
| 銷售及分銷費用                  | 8  | <b>(124,223)</b>              | (112,856)      |
| 行政費用                     | 8  | <b>(76,395)</b>               | (54,248)       |
| 金融資產減值虧損撥回／(減值虧損)淨額      | 18 | <b>1,160</b>                  | (8,651)        |
| 研發費用                     | 8  | <b>(39,691)</b>               | (41,472)       |
| 其他收益                     | 6  | <b>45,127</b>                 | 16,746         |
| 其他增益／(虧損)淨額              | 7  | <b>8,138</b>                  | (2,310)        |
| <b>經營利潤</b>              |    | <b>151,997</b>                | 258,513        |
| 財務收益                     | 10 | <b>13,126</b>                 | 1,893          |
| 財務費用                     | 10 | <b>(4,164)</b>                | (4,203)        |
| 財務收益／(費用)淨額              |    | <b>8,962</b>                  | (2,310)        |
| <b>除所得稅前利潤</b>           |    | <b>160,959</b>                | 256,203        |
| 所得稅費用                    | 11 | <b>(20,979)</b>               | (34,788)       |
| <b>年度利潤</b>              |    | <b>139,980</b>                | 221,415        |
| <b>利潤歸屬於：</b>            |    |                               |                |
| 本公司權益持有人                 |    | <b>136,532</b>                | 220,192        |
| 非控制性權益                   |    | <b>3,448</b>                  | 1,223          |
|                          |    | <b>139,980</b>                | 221,415        |
| <b>本公司權益持有人應佔利潤之每股盈利</b> |    |                               |                |
| 基本及稀釋每股收益(以每股人民幣元列示)     | 12 | <b>1.96</b>                   | 4.24           |

第152至222頁的附註是該等合併財務報表的組成部份。

## 合併綜合收益表

截至2019年12月31日止年度

|                       | 截至12月31日止年度    |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
|                       | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 年度利潤                  | <b>139,980</b> | 221,415        |
| 其他綜合收益：               |                |                |
| 已重新分類或可能隨後重新分類至損益的項目： |                |                |
| 外幣折算差額                | -              | 1,201          |
| <b>年度綜合收益總額</b>       | <b>139,980</b> | 222,616        |
| 利潤歸屬於：                |                |                |
| 本公司權益持有人              | <b>136,532</b> | 221,393        |
| 非控制性權益                | <b>3,448</b>   | 1,223          |
|                       | <b>139,980</b> | 222,616        |

第152至222頁的附註是該等合併財務報表的組成部份。

# 合併資產負債表

於2019年12月31日

|                                 | 附註 | 於12月31日<br>2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
|---------------------------------|----|---------------------------|----------------|
| <b>資產</b>                       |    |                           |                |
| <b>非流動資產</b>                    |    |                           |                |
| 土地使用權                           | 13 | 5,898                     | 6,094          |
| 物業、廠房及設備                        | 14 | 71,567                    | 63,978         |
| 無形資產                            | 16 | —                         | 155            |
| 使用權資產                           | 15 | 354                       | —              |
| 遞延所得稅資產                         | 28 | 23,014                    | 26,022         |
| 按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產        |    | 100                       | 100            |
| 受限制現金                           | 20 | 19,268                    | 24,047         |
|                                 |    | <b>120,201</b>            | 120,396        |
| <b>流動資產</b>                     |    |                           |                |
| 貿易應收款項、以攤餘成本計量的<br>其他金融資產以及預付款項 | 18 | 524,124                   | 643,741        |
| 存貨                              | 19 | 127,741                   | 98,937         |
| 受限制現金                           | 20 | 25,879                    | 27,614         |
| 現金及現金等價物                        | 21 | 593,279                   | 260,026        |
|                                 |    | <b>1,271,023</b>          | 1,030,318      |
| <b>資產總額</b>                     |    | <b>1,391,224</b>          | 1,150,714      |
| <b>權益及負債</b>                    |    |                           |                |
| <b>本公司權益持有人應佔權益</b>             |    |                           |                |
| 股本                              | 22 | 69,791                    | 51,890         |
| 其他儲備                            | 23 | 499,822                   | 339,676        |
| 留存收益                            | 24 | 461,335                   | 380,636        |
|                                 |    | <b>1,030,948</b>          | 772,202        |
| <b>非控制性權益</b>                   |    | <b>15,171</b>             | 13,656         |
| <b>權益總額</b>                     |    | <b>1,046,119</b>          | 785,858        |

## 合併資產負債表

於2019年12月31日

|                | 附註 | 於12月31日          |                |
|----------------|----|------------------|----------------|
|                |    | 2019年<br>人民幣千元   | 2018年<br>人民幣千元 |
| <b>負債</b>      |    |                  |                |
| <b>非流動負債</b>   |    |                  |                |
| 遞延收益           | 27 | <b>305</b>       | 485            |
| <b>流動負債</b>    |    |                  |                |
| 貿易及其他應付款項      | 25 | <b>153,280</b>   | 152,020        |
| 當期所得稅負債        |    | <b>39,748</b>    | 47,850         |
| 借款             | 26 | <b>66,650</b>    | 69,650         |
| 租賃負債           | 15 | <b>363</b>       | –              |
| 遞延收益           | 27 | <b>180</b>       | 180            |
| 質保撥備           | 29 | <b>6,042</b>     | 9,452          |
| 其他負債及費用撥備      | 29 | <b>78,537</b>    | 85,219         |
|                |    | <b>344,800</b>   | 364,371        |
| <b>負債總額</b>    |    | <b>345,105</b>   | 364,856        |
| <b>權益及負債總額</b> |    | <b>1,391,224</b> | 1,150,714      |

第152至222頁的附註是該等合併財務報表的組成部份。

第146至151頁的財務報表於2020年3月27日獲得董事會批准，並代表董事會簽署：

洪作斌

董事

黃友良

董事

## 合併權益變動表

|                  | 本公司權益持有人應佔權益    |                 |                 |                  |                |                  |
|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|
|                  | 股本              | 其他儲備            | 留存收益            | 總計               | 非控制性           | 權益總額             |
|                  | 人民幣千元<br>(附註22) | 人民幣千元<br>(附註23) | 人民幣千元           | 人民幣千元            | 人民幣千元          | 人民幣千元            |
| 於2018年1月1日的結餘    | 51,890          | 338,475         | 201,956         | 592,321          | 12,433         | 604,754          |
| 綜合收益             |                 |                 |                 |                  |                |                  |
| 年度利潤             | -               | -               | 220,192         | 220,192          | 1,223          | 221,415          |
| 其他綜合收益           |                 |                 |                 |                  |                |                  |
| 外幣折算差額           | -               | 1,201           | -               | 1,201            | -              | 1,201            |
| 綜合收益總額           | -               | 1,201           | 220,192         | 221,393          | 1,223          | 222,616          |
| 與所有者的交易          |                 |                 |                 |                  |                |                  |
| 股息(附註30)         | -               | -               | (41,512)        | (41,512)         | -              | (41,512)         |
| 與所有者的交易總額，直接計入權益 | -               | -               | (41,512)        | (41,512)         | -              | (41,512)         |
| 於2018年12月31日的結餘  | 51,890          | 339,676         | 380,636         | 772,202          | 13,656         | 785,858          |
| 於2019年1月1日的結餘    | <b>51,890</b>   | <b>339,676</b>  | <b>380,636</b>  | <b>772,202</b>   | <b>13,656</b>  | <b>785,858</b>   |
| 綜合收益             |                 |                 |                 |                  |                |                  |
| 年度利潤             | -               | -               | <b>136,532</b>  | <b>136,532</b>   | <b>3,448</b>   | <b>139,980</b>   |
| 綜合收益總額           | -               | -               | <b>136,532</b>  | <b>136,532</b>   | <b>3,448</b>   | <b>139,980</b>   |
| 與所有者的交易          |                 |                 |                 |                  |                |                  |
| 發行普通股            | <b>17,901</b>   | <b>160,146</b>  | -               | <b>178,047</b>   | -              | <b>178,047</b>   |
| 股息(附註30)         | -               | -               | <b>(55,833)</b> | <b>(55,833)</b>  | -              | <b>(55,833)</b>  |
| 非控制性權益股息         | -               | -               | -               | -                | <b>(1,933)</b> | <b>(1,933)</b>   |
| 與所有者的交易總額，直接計入權益 | <b>17,901</b>   | <b>160,146</b>  | <b>(55,833)</b> | <b>122,214</b>   | <b>(1,933)</b> | <b>120,281</b>   |
| 於2019年12月31日的結餘  | <b>69,791</b>   | <b>499,822</b>  | <b>461,335</b>  | <b>1,030,948</b> | <b>15,171</b>  | <b>1,046,119</b> |

第152至222頁的附註是該等合併財務報表的組成部份。

## 合併現金流量表

截至2019年12月31日止年度

|                     | 附註    | 截至12月31日止年度     |                |
|---------------------|-------|-----------------|----------------|
|                     |       | 2019年<br>人民幣千元  | 2018年<br>人民幣千元 |
| <b>經營活動的現金流量</b>    |       |                 |                |
| 經營產生的現金             | 31(a) | <b>253,025</b>  | 200,919        |
| 已收利息                |       | <b>9,736</b>    | 856            |
| 已付所得稅               |       | <b>(26,073)</b> | (33,269)       |
| 經營活動所得現金淨額          |       | <b>236,688</b>  | 168,506        |
| <b>投資活動的現金流量</b>    |       |                 |                |
| 購置物業、廠房及設備          |       | <b>(19,167)</b> | (8,979)        |
| 處置物業、廠房及設備所得款項      | 31(b) | <b>25</b>       | 679            |
| 出售子公司所得款項，已減所出售之現金  |       | <b>—</b>        | 589            |
| 購入以攤餘成本計量的其他金融資產    |       | <b>(31,166)</b> | —              |
| 其他金融資產還款(按攤餘成本)     |       | <b>12,000</b>   | —              |
| 收到以攤餘成本計量的其他金融資產的利息 |       | <b>1,124</b>    | —              |
| 購入土地使用權             |       | <b>(5,540)</b>  | —              |
| 投資活動所用現金淨額          |       | <b>(42,724)</b> | (7,711)        |
| <b>融資活動的現金流量</b>    |       |                 |                |
| 短期借款所得款項            |       | <b>66,650</b>   | 84,450         |
| 償還短期借款              |       | <b>(69,650)</b> | (74,700)       |
| 已付利息                |       | <b>(3,156)</b>  | (3,079)        |
| 租賃付款本金部分            |       | <b>(881)</b>    | —              |
| 就財務擔保作出的付款          | 29    | <b>(5,000)</b>  | (2,000)        |
| 向公司權益持有人支付股息        |       | <b>(55,833)</b> | (41,512)       |
| 向非控制性權益支付股息         |       | <b>(1,933)</b>  | —              |
| 已付上市費用              |       | <b>(17,046)</b> | (21,487)       |
| 發行普通股所得款項           |       | <b>225,892</b>  | —              |
| 融資活動所得/(所用)現金淨額     |       | <b>139,043</b>  | (58,328)       |
| <b>現金及現金等價物增加淨額</b> |       |                 |                |
| 年初現金及現金等價物          |       | <b>260,026</b>  | 157,390        |
| 現金及現金等價物之外幣折算差額     |       | <b>246</b>      | 169            |
| <b>年末現金及現金等價物</b>   |       | <b>593,279</b>  | 260,026        |

第152至222頁的附註是該等合併財務報表的組成部份。



## 合併財務報表附註

### 1 一般資料

本公司及其子公司(統稱「本集團」)主要從事製造及銷售燃氣計量儀錶及其他相關產品。

本公司為於1982年9月15日在中華人民共和國(「中國」)根據中國公司法註冊成立的有限公司。其註冊辦事處地址為中國浙江省溫州市蒼南縣工業區。

本公司此前以浙江蒼南儀錶集團有限公司的名稱註冊成立，註冊資本為人民幣51,890,000元。於2017年6月13日，本公司改制為股份有限公司，註冊資本為人民幣51,890,000元。改制後，本公司更名為浙江蒼南儀錶集團股份有限公司。

本公司於2019年1月4日在香港聯合交易所主板上市。於截至2019年12月31日止年度期間，本公司已按每股股份15.80港元的發售價發行17,901,167股H股。截至本報告日期，本公司註冊股本為人民幣69,791,167元。

本公司概無任何控股股東。

### 2 重要會計政策概要

編製該等合併財務報表所採用的重要會計政策載於下文。除另有說明外，該等政策於所有提出的年度貫徹應用。

#### 2.1 編製基準

##### (i) 符合國際財務報告準則

本集團的合併財務報表乃根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及香港《公司條例》第622章的披露規定編製。

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.1 編製基準(續)

##### (ii) 歷史成本法

財務報表已按照歷史成本法編製，下列各項除外：

- 按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產 — 按公允價值入賬。

##### (iii) 本集團採納的新訂準則及修訂本

本集團於2019年1月1日起首次對其年度報告期間採用了下列準則及修訂本：

- 國際財務報告準則第16號 — 租賃
- 國際財務報告準則第9號(修訂本) — 具有負補償提前還款特性之金融工具
- 國際會計準則第28號(修訂本) — 於聯營公司及合營企業的長期權益
- 國際財務報告準則年度改進 — 2015年至2017年週期
- 國際會計準則第19號(修訂本) — 計劃修訂、縮減或清償
- 國際財務報告詮釋委員會詮釋第23號 — 所得稅處理的不確定性。

本集團因採用國際財務報告準則第16號而作出了會計政策變更。本集團選擇追溯採用新準則，但將首次採用新準則導致的累計影響確認於2019年1月1日。見附註2.2披露。大部分其他修訂對以前期間已確認金額並無任何影響，並且預期不會對當前或未來期間產生重大影響。

## 合併財務報表附註

**2 重要會計政策概要 (續)****2.1 編製基準 (續)****(iv) 尚未採納的新訂準則及詮釋**

部分已頒佈的新會計準則和詮釋無須於截至2019年12月31日止的報告期間強制採納，因此本集團未提早採納此等準則和詮釋。

於以下日期或之後  
開始的年度期間生效

|                                  |                              |           |
|----------------------------------|------------------------------|-----------|
| 國際財務報告準則第10號及<br>國際會計準則第28號(修訂本) | 投資者與其聯營公司或合營<br>企業之間的資產出售或注資 | 待定        |
| 國際財務報告準則第3號(修訂本)                 | 業務的定義                        | 2020年1月1日 |
| 國際會計準則第1號及國際會計準則第8號<br>(修訂本)     | 重大性的定義                       | 2020年1月1日 |
| 經修訂的財務報告概念框架                     |                              | 2020年1月1日 |
| 國際財務報告準則第17號                     | 保險合同                         | 2021年1月1日 |

本公司董事已對該等新訂準則、修訂本及詮釋進行評估，初步結論為採納該等新訂準則、修訂本及詮釋預期不會對本集團當期或未來呈報期間以及可預見未來的交易造成重大影響。

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.2 會計政策變更

本附註解釋採納國際財務報告準則第16號「租賃」對本集團財務報表的影響。

本集團於2019年1月1日強制採納國際財務報告準則第16號。本集團應用簡化過渡方法，並未重述2018年度報告期間的比較金額。使用權資產於採納時以租賃負債金額計量並就任何預付款項或計提租賃開支作出調整。因此因採用新租賃準則而作出的重新分類及調整在2019年1月1日期初資產負債表內確認。

因採用國際財務報告準則第16號，本集團為之前根據國際會計準則第17號「租賃」的原則歸入「經營租賃」的租賃確認了租賃負債。該等租賃負債以剩餘租賃付款額按2019年1月1日的承租人增量借款利率折現的現值計量。2019年1月1日該等租賃負債適用的承租人加權平均增量借款利率為4.75%。

#### (i) 適用的實務變通

在首次執行國際財務報告準則第16號的過程中，本集團使用了該準則允許的下列實務變通：

- 對具有合理相似特徵的租賃組合採用單一折現率
- 前期評估租賃合同是否是虧損性的
- 截至2019年1月1日剩餘租賃期短於12個月的經營租賃作為短期租賃處理
- 首次採用日計量使用權資產時扣除初始直接費用，以及
- 如果合同包含續租或終止租賃的選擇權，則可在確定租賃期時使用後見之明。

本集團已選擇不在首次採用日重新評估一項合同是否為租賃合同或是否包含租賃。對於在過渡日之前簽訂的合同，本集團根據國際會計準則第17號和國際財務報告詮釋委員會詮釋第4號「確定一項安排是否包含租賃」評估。

## 合併財務報表附註

**2 重要會計政策概要 (續)****2.2 會計政策變更 (續)****(ii) 租賃負債的計量**

人民幣千元

|                       |       |
|-----------------------|-------|
| 2018年12月31日披露的經營租賃承諾  | 1,424 |
| 首次採納日使用承租人的增量借款利率進行折現 | 1,205 |
| 2019年1月1日確認的租賃負債      | 1,205 |
| 其中：                   |       |
| 流動租賃負債                | 842   |
| 非流動租賃負債               | 363   |

**(iii) 使用權資產的計量**

根據簡化過渡方法，相關使用權資產於採納時按租賃負債相等的金額計量，並按照2018年12月31日在資產負債表內確認的與該租賃相關的任何預付或計提的租賃付款額予以調整。本集團的租賃合同均為非虧損合同，不需要在首次採用日對使用權資產進行調整。

已確認的使用權資產與物業有關。

**(iv) 2019年1月1日於資產負債表內確認的調整**

會計政策變更對2019年1月1日資產負債表的下列項目產生影響：

- 使用權資產 — 增加人民幣1,205,000元
- 租賃負債 — 增加人民幣1,205,000元

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.3 子公司

##### 2.3.1 合併賬目

子公司為本集團對其具有控制權的實體(包括結構性實體)。當本集團透過參與實體業務而享有或有權取得該實體的可變回報且有能力透過其於該實體的權利影響該等回報金額時,本集團對該實體擁有控制權。子公司自控制權轉移至本集團之日起合併入賬,自控制權終止之日起停止合併入賬。

集團內公司間交易、結餘及集團公司間交易的未變現收益/虧損會予以對銷,除非有關交易有證據顯示所轉讓資產減值。子公司報告的數額已於需要時作出調整,以符合本集團的會計政策。

子公司業績及股權中的非控制性權益分別於合併損益表、綜合收益表、權益變動表及資產負債表內單獨呈列。

##### 2.3.2 獨立財務報表

於子公司的投資按成本扣除減值入賬。成本包括投資的直接應佔成本。子公司的業績由本公司根據已收及應收股息入賬。

倘自相關投資收取的股息超出宣派股息期間子公司的綜合收益總額,或倘獨立財務報表內的相關投資賬面值超出合併財務報表內被投資公司淨資產(包括商譽)的賬面值,則須於收到該等投資的股息時對於子公司的投資進行減值測試。

#### 2.4 分部報告

經營分部的呈報方式與向主要經營決策者提供內部報告的方式一致。制定策略性決定的執行董事為主要經營決策者(「主要經營決策者」),負責分配資源及評估經營分部的表現。本集團內部報告並無區分分部間之財務業績,而是整體報告本集團之財務業績。因此,本集團僅擁有一個呈報分部。由於本集團的大部份長期資產位於中國且收入來源於中國,故無呈列地區分部。

## 合併財務報表附註

## 2 重要會計政策概要 (續)

### 2.5 外幣折算

#### (a) 功能及列報貨幣

本集團各實體的財務報表所列項目均以該實體經營所在主要經濟環境的貨幣(「功能貨幣」)計量。該等合併財務報表以人民幣列報，人民幣為本公司的功能貨幣及本集團的列報貨幣。

#### (b) 交易及結餘

外幣交易採用交易當日或項目重新計量的估值日期的匯率折算為功能貨幣。由結算有關交易產生及以外幣計值的貨幣資產和負債以年終匯率換算產生的匯兌利得及虧損於合併損益表確認。

匯兌利得及虧損於合併損益表「其他增益／(虧損)淨額」呈列。

#### (c) 集團公司

倘本集團旗下所有實體(全部均未擁有高通脹經濟體系的貨幣)的功能貨幣與列報貨幣不同，則其業績及財務狀況須按如下方式換算為列報貨幣：

- (i) 呈列的各資產負債表內資產及負債按該資產負債表日期的收市匯率換算；
- (ii) 各損益表內的收入和費用按平均匯率換算(除非此平均匯率並非交易日期匯率累計影響的合理約數，在此情況下，收入和費用按交易日期的匯率換算)；及
- (iii) 所有由此產生的外幣折算差額於其他綜合收益確認。

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.6 土地使用權

中國的所有土地為國有，並不存在個人土地所有權。本集團於土地所有權的權益指預付經營租賃款項，有關土地使用權於可使用年期40年內採用直線法攤銷。

#### 2.7 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備乃按歷史成本減折舊列賬。歷史成本包括收購該等項目直接產生的費用。

後續成本只有在與該項目相關的未來經濟利益很有可能流入本集團，而該項目的成本能可靠計量時，方會計入相關資產的賬面值或確認為一項獨立資產(視乎情況而定)。被置換部份的賬面值會取消確認。所有其他維修及保養在所產生的財政期間於合併損益表中扣除。

資產折舊均以直線法計算，以於估計可使用年期將其成本分配至剩餘價值，詳情如下：

|              |        |
|--------------|--------|
| — 廠房         | 10至20年 |
| — 機器         | 10年    |
| — 汽車         | 3至5年   |
| — 傢私、固定裝置及設備 | 3至5年   |

資產的剩餘價值及可使用年期會於各報告期末進行審閱，並作出調整(如適用)。

倘資產的賬面值超過其估計可收回金額，則資產賬面值將即時撇減至其可收回金額(附註2.10)。

處置利得及虧損乃通過所得款項與賬面值的比較而釐定，並於合併損益表「其他增益/(虧損)淨額」中予以確認。



## 合併財務報表附註

## 2 重要會計政策概要 (續)

### 2.7 物業、廠房及設備 (續)

在建工程(「在建工程」)指在建或待安裝之樓宇、廠房及機器，乃以成本減累計減值虧損(如有)列賬。成本包括興建樓宇成本、廠房及機器成本，及用於撥付該等資產之借款於興建或安裝及測試期間產生的利息費用。有關資產完成及準備作擬定用途前，不會計提在建工程折舊撥備。當有關資產投入使用時，成本乃轉至物業、廠房及設備，並按上述政策計算折舊。

### 2.8 投資性房地產

投資性房地產包括為獲得長期租金收益或實現資本增值或為兩者兼得而持有且並非由本公司佔用的土地使用權及廠房，初步按其成本(包括相關交易成本)計量。於初步確認後，本公司選擇成本模式計量所有投資性房地產，按歷史成本法減累計折舊及累計減值虧損(如有)列賬。土地使用權及廠房折舊均以直線法計算，以於估計可使用年期10至40年將其成本分配至其剩餘價值。

## 2.9 無形資產

### 2.9.1 計算機軟件

所購計算機軟件乃基於購入及使用該特定軟件所產生的成本予以資本化。該等成本按5年估計可使用年期攤銷。

### 2.10 非金融資產減值

當發生事項或情況出現變化而顯示賬面值未必能夠收回時，會檢討須攤銷的資產，以確定有否減值。當資產賬面值超過其可收回金額，則有關差額確認為減值虧損。可收回金額指資產公允價值減出售成本與使用價值兩者的較高者。為評估資產減值，資產按產生獨立可識別現金流量(現金產生單位)的最小單位劃分。已減值之非金融資產於各報告日期檢討是否可能撥回減值。

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.11 金融資產

##### 2.11.1 分類

本集團按以下計量類別對其金融資產進行分類：

- 其後按公允價值計量(且其變動計入其他綜合收益(「其他綜合收益」)或計入損益)的金融資產，以及
- 按攤餘成本計量的金融資產。

分類取決於管理金融資產的主體的業務模式及合約現金流量條款。

就按公允價值計量的資產而言，收益及虧損將計入損益或其他綜合收益。並非持作買賣的權益工具投資將視乎本集團是否在初步確認時作出不可撤銷的選擇，以按公允價值計入其他綜合收益(「按公允價值計入其他綜合收益」)的權益投資列賬。

當且僅當本集團管理該等資產的業務模式改變時，方會對債務投資進行重新分類。

##### 2.11.2 計量

於初步確認時，本集團按其公允價值加上(倘金融資產並非按公允價值計入損益(「按公允價值計入損益」))收購金融資產直接應佔的交易成本計量金融資產。以按公允價值計入損益列賬的金融資產的交易成本於損益中支銷。

於確定其現金流量是否僅支付本金及利息時會全面考慮附帶嵌入式衍生工具的金融資產。

##### (a) 債務工具

債務工具的后續計量取決於本集團管理資產的業務模式及資產的現金流量特徵。本集團將其為收取合約現金流量(其中該等現金流量僅為本金及利息付款)而持有的債務工具按攤餘成本進行分類。該等金融資產的利息收入採用實際利率法計入財務收益。終止確認產生的任何收益或虧損直接於損益中確認，並與外匯收益及虧損於「其他增益/(虧損)－淨額」列示。減值虧損於損益表內作為單獨項目列示。

## 2 重要會計政策概要(續)

### 2.11 金融資產(續)

#### 2.11.2 計量(續)

##### (b) 權益工具

本集團其後按公允價值計量所有權益投資。倘本集團管理層已選擇於其他綜合收益呈列權益投資的公允價值收益及虧損，則於終止確認此類投資後，公允價值收益及虧損不再重新分類至損益。當本集團收取付款的權利確立時，此類投資的股息繼續於損益中確認為其他收入。

按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益工具減值虧損(及減值虧損撥回)不會與公允價值的其他變動分開呈報。

#### 2.11.3 減值

本集團按前瞻性基準評估與其以攤餘成本列賬的債務工具相關的預期信貸虧損。所應用的減值方法取決於信貸風險是否顯著增加。

就貿易應收款項而言，本集團採用國際財務報告準則第9號所允許的簡化方法，該方法規定預期使用全期虧損將自初步確認應收款項起確認。

### 2.12 抵銷金融工具

當有法定可執行權利可抵銷已確認金額，並有意圖按淨額基準結算或同時變現資產和結算負債時，金融資產與負債可互相抵銷，並在合併資產負債表報告其淨額。法定可執行權利不得依賴未來事件而定，且須在本公司或對手方的一般業務過程中及出現違約、無償債能力或破產時方可執行。

### 2.13 存貨

存貨以成本及可變現淨值中的較低者列賬。成本採用加權平均法釐定。製成品及在製品的成本包括原材料、直接勞工、其他直接成本及相關生產間接費用(基於正常經營能力)，但不包括借款成本。可變現淨值為一般業務過程中的估計售價減適用的可變銷售費用。

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.14 貿易應收款項及以攤餘成本計量的其他金融資產

貿易應收款項為就一般業務過程中所售貨物及所履行之服務應收客戶的金額。倘貿易應收款項及以攤餘成本計量的其他金融資產預計將於一年或以內(或倘在長於一年的情況下,於正常的業務經營週期內)收回,則有關款項被分類為流動資產,否則列為非流動資產。就採納國際財務報告準則第15號而言,本集團採用實際的權宜方法以考慮本集團的貿易應收款項是否具有重要的融資組成部份。

貿易應收款項及以攤餘成本計量的其他金融資產初始按公允價值確認,隨後以採用實際利息法計算的攤餘成本減虧損撥備計量。有關本集團貿易應收款項列賬的進一步資料,請參閱附註2.11.2,有關本集團減值政策的說明請參閱附註2.11.3。

#### 2.15 現金及現金等價物

於合併現金流量表中,現金及現金等價物包括庫存現金及銀行通知存款。

#### 2.16 股本

股份分類為權益。與發行新股份或購股權直接相關的增量成本於權益內列賬為所得款項(除稅)的扣減。

#### 2.17 貿易應付款項

貿易應付款項指就一般業務過程中自供應商購買的商品或服務付款的責任。倘付款於一年或以內(或倘在長於一年的情況下,於正常的業務經營週期內)到期,則貿易應付款項被分類為流動負債,否則分類為非流動負債。

貿易應付款項初始按公允價值確認,隨後以採用實際利息法計算的攤餘成本計量。

## 合併財務報表附註

## 2 重要會計政策概要(續)

### 2.18 借款

借款初始按公允價值減扣所產生的交易成本確認。借款隨後按攤餘成本列賬，所得款項(扣除交易成本)與贖回價值之間的任何差額採用實際利息法於借款期間在合併損益表內確認。

倘貸款融資的部份或全部很有可能被提取，則設立貸款融資所支付的費用確認為貸款的交易成本。在此情況下，有關費用遞延至提取發生為止。倘無任何證據顯示貸款融資的部份或全部有可能被提取，則有關費用資本化為流動資金服務的預付款，並於有關融資期間予以攤銷。

倘重新協商金融負債的條款且實體向債權人發行權益工具以清償所有或部份負債(債權轉股權)，則以金融負債賬面值與已發行權益工具公允價值之間的差額計量的收益或虧損於損益內確認。

除非本集團擁有無條件權利將負債結算遞延報告期末後至少12個月，否則借款被分類為流動負債。

### 2.19 借款成本

購買、構建或產生合資格資產(有關資產需一定時間以達至其擬定用途或用於出售)直接應佔一般及特定借款成本會添加至該等資產的成本內，直至有關資產實質上已達至其擬定用途或可以出售。

特定借款用於合資格資產之前作為暫時性投資所賺取的投資收入自合資格資本化的借款成本中扣除。

所有其他借款成本於其所產生的期間在合併損益表內確認。

借款成本包括利息費用及財務費用。

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.20 當期及遞延所得稅

當期稅項費用包括當期及遞延稅。稅項於合併損益表內確認，惟與其他綜合收益內或直接於權益內確認的項目相關的稅項則除外。在此情況下，稅項亦分別於其他綜合收益或直接於權益內確認。

##### (a) 當期所得稅

當期所得稅費用基於資產負債表日期本公司及其子公司經營及產生應課稅收入所在國家已頒佈或實質上已頒佈的稅法計算。管理層就適用稅務法例詮釋所規限的情況定期評估報稅表的狀況，並在適用情況下根據預期須向稅務機關支付的稅款設定撥備。

##### (b) 遞延所得稅

*內在基準差額*

遞延所得稅採用負債法就資產及負債的稅基與彼等於合併財務報表中的賬面值之間產生的暫時性差異予以確認。然而，倘遞延稅項負債因初始確認商譽而產生，則該等負債將不會予以確認，倘遞延所得稅因於業務合併之外的交易中初始確認一項資產或負債而產生且於交易時既未影響對損益的入賬亦未影響應課稅利潤或虧損，則該遞延所得稅將不會予以列賬。遞延所得稅採用資產負債表日期之前已頒佈或實質上已頒佈且預期將於相關遞延所得稅資產變現或遞延所得稅負債結清時適用的稅率(及法律)釐定。

遞延所得稅資產僅於未來有可能產生應課稅利潤以利用暫時性差異時予以確認。

##### (c) 抵銷

倘存在法定可執行權利將當期所得稅資產與當期所得稅負債相抵銷且倘遞延所得稅資產及負債與同一稅務機關對有意以淨額基準結清餘額的應課稅主體或不同應課稅主體徵收的所得稅相關，則可將遞延所得稅資產與負債相抵銷。

## 合併財務報表附註

## 2 重要會計政策概要 (續)

### 2.21 僱員福利

#### (a) 退休金責任

界定供款計劃為一項退休金計劃，據此，本集團向獨立實體支付固定供款。倘該基金未持有足夠資產以向所有僱員支付與當期及以往期間僱員服務相關的福利，本集團並無法定或推定責任支付更多供款。

就界定供款計劃而言，本集團按強制性、合約性或自願性基準向公開或私人管理的退休金保險計劃支付供款。支付供款後，本集團即無進一步付款責任。供款於到期應付時被確認為職工福利費用。預付供款於可予以現金退款或減少未來付款時確認為資產。

#### (b) 僱員應享有的假期

僱員年假權利於僱員應享有時予以確認。本集團就直至資產負債表日期僱員提供的服務而產生的年假的估計負債作出撥備。

僱員病假及產假權利於休假時予以確認。

### 2.22 撥備

倘本集團因過往事項產生現時法定或推定責任，而結清有關責任將可能需要資源流出，且有關金額已經可靠估計，則撥備予以確認。概無就日後經營虧損確認撥備。

倘存在多項類似責任，則結清有關責任將需要資源流出的可能性乃經整體考慮責任的類別後釐定。即便就同一類別責任所包括的任一項目而言，資源流出的可能性可能會較小，撥備仍會予以確認。

撥備採用反映當前市場對貨幣時間價值之估值及有關責任的特定風險的稅前利率，按結清責任預計所需費用的現值計量。隨著時間流逝而增加的撥備被確認為利息費用。

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.23 政府補助

政府援助指政府旨在向特定實體提供經濟福利而採取的行動。不可合理賦值的政府援助及與政府進行但無法與該實體正常貿易交易相區別的交易將不會予以確認。

倘存在合理保證將會收到該補助且本集團將遵守所有附帶條件，則政府補助按其公允價值確認。

與成本相關的政府補助將被遞延，並於將政府補助與擬補償的成本相匹配的所需期間內在合併損益表內確認為其他收入。

與資產相關的政府補助作為遞延收益納入非流動負債，並按直線基準於相關資產的預期使用期限內計入合併損益表。

#### 2.24 收入確認

##### (a) 銷售產品

本集團向其客戶銷售工業、商用及民用燃氣流量計產品及核能配套產品。除向客戶場地交付本集團的產品外，本集團亦負責在客戶場地安裝產品。由於本集團的產品不安裝則無法運行且有關安裝無法由客戶或其他實體完成，故本集團有關安裝產品的承諾與本集團交付產品的承諾高度相關。因此，本集團將交付及安裝產品的承諾確認為單一履約責任。

本集團亦就其產品提供標準保修。有關保修無法單獨購買，且作為已售產品符合約定規格的保證。因此，有關保修不被認為是獨立履約責任，因此本集團根據國際會計準則第37號對保修進行入賬。本集團的客戶可要求本集團在產品超出保修期時提供維修服務。本集團在提供保修期外的維修服務時每次商定獨立售價並收取客戶費用。有關維修服務入賬列為獨立合約，其收入確認於下文(b)段中討論。



## 合併財務報表附註

## 2 重要會計政策概要 (續)

### 2.24 收入確認 (續)

#### (a) 銷售產品 (續)

銷售及分銷產品的收入在產品的控制權轉移時，即在產品交付至客戶的場地、完成安裝及客戶接納產品時方獲確認。

該等銷售的收入乃基於合約訂明的價格，扣除折扣、退貨及增值稅後確認。

本集團透過銷售代理向客戶銷售其少部份產品。就與透過代理作出銷售有關的收入而言，本集團按提供予終端客戶的估計最終銷售價格確認收入。

應收款項在產品交付時確認，因為此時收回代價的權利是無條件的，僅須等待客戶付款。

#### (b) 銷售服務

本集團亦向客戶提供維修服務。維護服務通常於短期完成。收入於提供服務的會計期間予以確認。

### 2.25 利息收入

利息收入是用實際利率乘以金融資產賬面總額計算得出，後續發生信用減值的金融資產除外。後續發生信用減值的金融資產之利息收入是用實際利率乘以金融資產賬面淨值（經扣除虧損撥備）得出。

### 2.26 研發

研究費用於其產生時確認為開支。開發項目所產生的成本（與設計及測試新產品或改良產品有關）於以下標準達成時確認為無形資產：

(a) 完成該無形資產使其可用使用具有技術可行性；

(b) 管理層擬完成並使用該無形資產；

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.26 研發(續)

- (c) 有能力使用該無形資產；
- (d) 可證明該無形資產將如何產生或有未來經濟利益；
- (e) 擁有足夠的技術、財務及其他資源以完成該無形資產的開發並使用該無形資產；及
- (f) 該無形資產於其開發期間應佔的費用能可靠計量。

未滿足該等標準的其他開發費用於產生時確認為開支。之前確認為開支的開發成本於隨後期間不會確認為資產。資本化的開發成本列為無形資產並自該資產可供使用之日起按直線基準於其使用期限內(不超過五年)攤銷。

#### 2.27 財務擔保合約

財務擔保合約指要求擔保人作出特定付款以賠償持有人因特定債務人未能根據債務工具的條款於到期時作出付款而遭受的損失的合約。有關財務擔保乃代表第三方公司向銀行作出，以為貸款作出擔保。

財務擔保初始按公允價值於擔保作出之日在財務報表內確認。因所有擔保均按公平條款達成且所達成之保費的價值與擔保責任的價值相當，因此財務擔保於簽署時的公允價值為零。概不會就未來保費確認任何應收款項。初步確認後，本集團於該等財務擔保合約項下的責任按以下較高者計量：

- 根據國際財務報告準則第9號按預期信貸虧損模式釐定的金額；及
- 初步確認的金額減(如適用)根據國際財務報告準則第15號的原則確認的收益的累計金額。

財務擔保合約的虧損準備確認為撥備。

## 2 重要會計政策概要(續)

### 2.28 租賃

如上文附註2.2所述，本集團已變更作為承租人的租賃會計政策。新政策見下文所述，關於此項會計政策變更的影響見附註2.2。

倘在租賃中，其所有權的風險及收益的重大部份由出租人保留，則該等租賃被分類為經營租賃。經營租賃付款額(扣除出租人給予的任何租賃獎勵)於租賃期間按直線法計入損益。

自2019年1月1日起，本集團在租賃資產可供其使用的當日將租賃確認為使用權資產及相應負債。

合同可能包含租賃組成部分及非租賃組成部分。本集團基於各租賃組成部分與非租賃組成部分的單獨價格相對比例分攤合同對價。然而，對於本集團作為承租人的房地產租賃，本集團已選擇不區分租賃組成部分及非租賃組成部分，而是將其作為一項單一的租賃組成部分進行會計處理。

租賃產生的資產和負債按現值進行初始計量。租賃負債包括下列租賃付款額的淨現值：

- 固定付款額(包括實質固定付款額)，扣除任何應收的租賃激勵
- 基於指數或比率確定的可變租賃付款額，採用租賃期開始日的指數或比率進行初始計量
- 承租人根據餘值擔保預計應付的金額
- 承租人合理確定將行使的購買選擇權的行權價格，以及
- 在租賃期反映出承租人將行使選擇權的情況下終止租賃的罰款金額。

當承租人合理確定將行使續租選擇權時，租賃付款額也納入負債的計量中。

## 合併財務報表附註

### 2 重要會計政策概要(續)

#### 2.28 租賃(續)

租賃付款額按照租賃內含利率折現。本集團的租賃內含利率通常無法直接確定，在此情況下，應採用承租人的增量借款利率，即承租人在類似經濟環境下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而必須支付的利率。

為確定增量借款利率，本集團應：

- 在可能情況下，以承租人最近獲得的第三方融資為起點，並進行調整以反映融資條件自獲得第三方融資後的變動
- 對於近期未獲得第三方融資的持有的租賃，採用以無風險利率為起點的累加法，並按照租賃的信用風險進行調整；並
- 針對租賃做出特定調整，例如租賃期、國家、貨幣及抵押。

租賃付款於本金及融資費用之間進行分攤。融資費用在租賃期內計入損益，以按照固定的周期性利率對各期間負債餘額計算利息。

使用權資產按照成本計量，其中成本包括以下項目：

- 租賃負債初始計量金額
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額，扣除收到的租賃激勵
- 初始直接費用，以及
- 復原成本。

## 合併財務報表附註

## 2 重要會計政策概要 (續)

### 2.28 租賃 (續)

使用權資產一般在資產的使用壽命與租賃期兩者孰短的期間內按直線法計提折舊。如本集團合理確定會行使購買權，則在標的資產的使用壽命期間內對使用權資產計提折舊。本集團對列報為不動產、廠房及設備的土地和建築物的價值進行重估，但未選擇重估所持有的使用權建築物的價值。

與物業短期租賃相關的付款額按照直線法在損益中確認為費用。短期租賃是指租賃期限為12個月或不足12個月的租賃。

### 2.29 股息分派

向本公司股東作出的股息分派在本公司股東或董事(視乎情況而定)批准股息的期間於本集團及本公司的財務報表內確認為負債。

## 3 財務風險管理

### 3.1 財務風險因素

本集團的活動面臨市場風險(包括外匯風險、現金流量利率風險、公允價值利率風險)、信貸風險及流動資金風險等各種財務風險。本集團的整體風險管理規劃專注於金融市場的不可預測性並試圖在最大程度減少對本集團財務表現的潛在不利影響。

#### (a) 市場風險

##### (i) 外匯風險

本集團的業務經營主要在中國大陸進行，且其大部份交易以人民幣計值及結算，因此其外匯風險有限。其所面臨的外匯風險主要來自於以外幣計值的現金及現金等價物結餘。本集團並未購買任何遠期合約以對沖其面臨的外匯風險。本集團於2019年12月31日的貿易應收款項、以攤餘成本計量的其他金融資產以及現金及現金等價物包括以歐元(「歐元」)、美元(「美元」)或港元(「港元」)計值的外幣，分別於附註18及附註21內披露。

於2019年12月31日，本集團的業務經營並無任何重大外匯風險。

## 合併財務報表附註

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (a) 市場風險(續)

##### (ii) 現金流量及公允價值利率風險

除現金及現金等價物以及受限制現金(附註20及附註21)外,本集團並無任何其他重大計息資產。本集團的收入及經營現金流量基本上不受市場利率變動的影響。管理層預期利率變動不會對計息資產造成重大影響,因為銀行存款利率預期不會發生重大改變。

本集團的利率風險來自借款。本集團僅有固息借款並因此面臨公允價值利率風險。本集團並無對沖固息借款所產生的公允價值利率風險。

##### (b) 信貸風險

信貸風險產生自銀行現金、受限制現金以及貿易應收款項以及以攤餘成本計量的其他金融資產。各類別該等金融資產的賬面值或未貼現面值(視乎情況而定)指本集團就相應類別金融資產承受的最大信貸風險。

為管理有關銀行現金及受限制現金的風險,銀行存款存放於聲譽良好的金融機構。

就貿易應收款項而言,本集團對債務人的財務狀況進行持續信用評估,且並無要求債務人就未償還結餘提供抵押品。本集團應用國際財務報告準則第9號所訂明的簡化方法就預期信貸虧損作出撥備,允許所有貿易應收款項使用全期預期虧損撥備。為計量預期信貸虧損,貿易應收款項已根據共同的信貸風險特徵及逾期天數進行分組。有關本集團關於貿易應收款項的信貸風險分析的更多詳情,見附註18。

## 合併財務報表附註

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (b) 信貸風險(續)

截至2019年12月31日，以攤餘成本計量的其他金融資產人民幣106,000元根據國際財務報告準則第9號屬於第3階段，因為該應收款項有減值的客觀證明，因此虧損準備根據全期預期信貸虧損進行確認(附註18)。除第3階段的該等以攤餘成本計量的其他金融資產外，以攤餘成本計量的其他金融資產的違約風險不大，且對手方具有雄厚實力履行其近期的合約現金流責任，因此，本集團認為彼等的信貸風險甚微，且有關虧損準備限於12個月期預期虧損。

於截至2019年12月31日止年度期間，本公司曾向第三方提供財務擔保。如附註29所披露，本公司因第三方拖欠付款而就其(作為擔保人)提供的若干財務擔保確認預期信貸虧損。有鑒於此，本公司董事會已議決，未來本公司將不會向任何一方(其子公司除外)提供任何擔保。

##### (c) 流動資金風險

現金流量預測是由各經營實體編製後經本集團財務團隊匯總而成。本集團財務團隊根據本集團的流動資金需求監控現金流量滾動預測，以確保有足夠的現金滿足業務需要。該種預測考慮到本集團之債務融資計劃、契諾合規、符合內部目標比率以及(如適用)外部的監管或法律要求—比如，貨幣限制要求。

## 合併財務報表附註

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 財務風險因素(續)

##### (c) 流動資金風險(續)

下表根據資產負債表日期至合約到期日的剩餘期間，將本集團的非衍生金融負債分解至相關到期日組別。該表所披露的金額為未貼現合約現金流量。

|                     | 1年以內<br>人民幣千元  | 1至2年<br>人民幣千元 | 2至5年<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元    |
|---------------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| <b>於2018年12月31日</b> |                |               |               |                |
| 借款                  | 72,003         | —             | —             | 72,003         |
| 借款應付利息              | 90             | —             | —             | 90             |
| 貿易及其他應付款項           | 105,834        | —             | —             | 105,834        |
| 財務擔保合同撥備            | 72,835         | —             | —             | 72,835         |
|                     | 250,762        | —             | —             | 250,762        |
| <b>於2019年12月31日</b> |                |               |               |                |
| 借款                  | <b>68,643</b>  | —             | —             | <b>68,643</b>  |
| 借款應付利息              | <b>79</b>      | —             | —             | <b>79</b>      |
| 貿易及其他應付款項           | <b>114,269</b> | —             | —             | <b>114,269</b> |
| 財務擔保合同撥備            | <b>61,838</b>  | —             | —             | <b>61,838</b>  |
|                     | <b>244,829</b> | —             | —             | <b>244,829</b> |



## 合併財務報表附註

**3 財務風險管理(續)****3.2 資本管理**

本集團於管理資本時的目標為保障本集團持續經營的能力，以向股東提供回報並向其他利益相關者提供福利，並維持最佳資本結構以減少資金成本。

為維持或調整資本結構，本集團可能調整向股東支付的股息金額、向股東返還資本、發行新股份或出售資產以減少債務。

與其他同行一致，本集團根據資產負債比率監控資本。該比率乃按債務淨額除以總資本計算。債務淨額按借款總額(包括合併資產負債表內所列的「即期及非即期借款」)減去現金及現金等價物計算。總資本按合併資產負債表內所列的「本公司權益持有人應佔權益」加債務淨額計算。

於2019年12月31日的資產負債比率如下：

|                  | 於12月31日          |                |
|------------------|------------------|----------------|
|                  | 2019年<br>人民幣千元   | 2018年<br>人民幣千元 |
| 借款總額(附註26)       | <b>66,650</b>    | 69,650         |
| 減：現金及現金等價物(附註21) | <b>(593,279)</b> | (260,026)      |
| 現金淨額             | <b>(526,629)</b> | (190,376)      |
| 本公司權益持有人應佔權益總額   | <b>1,030,948</b> | 772,202        |
| 總資本              | <b>504,319</b>   | 581,826        |
| 資產負債比率           | 不適用              | 不適用            |

## 合併財務報表附註

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.3 公允價值估計

本集團就合併資產負債表內按公允價值計量的金融工具採納國際財務報告準則第13號(經修訂)，該項準則要求按以下公允價值計量層級披露公允價值計量：

- (a) 活躍市場中同類資產或負債的報價(未經調整)(一級)。
- (b) 除一級中所包括的報價以外，就該資產或負債而言可直接觀察的數據輸入(即價格)或間接可觀察的數據輸入(即源自價格的數據輸入)(二級)。
- (c) 就該資產或負債而言，不基於可觀察市場數據的數據輸入(即不可觀察數據輸入)(三級)。

於2019年12月31日，除按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產外，本集團並無任何按公允價值計量的金融工具。

本集團金融資產(包括貿易應收款項及以攤餘成本計量的其他金融資產、現金及現金等價物、受限制現金)及短期負債(包括貿易應付款項、其他應付款項及借款)的賬面值均因彼等到期時間較短而假設為近似於其公允價值。

### 4 關鍵會計估計及判斷

本集團持續評估估計及判斷，並根據過往經驗及其他因素(包括被認為在有關情況下屬合理的預期未來事項)作出估計及判斷。

本集團作出有關未來的估計及假設。顯然，所作出的會計估計將極少等同於相關實際結果。具有重大風險會導致資產及負債的賬面值於下一財政年度內發生重大調整的估計及假設如下。

## 合併財務報表附註

## 4 關鍵會計估計及判斷(續)

### (a) 當期及遞延所得稅

本集團須於多個司法管轄權區繳納所得稅。於釐定所得稅撥備時需要作出判斷。倘該等事項的最終稅項結果有別於初始錄得的金額，有關差額將影響當期所得稅及作出有關釐定期間的遞延所得稅撥備。

與若干暫時性差額及稅項虧損相關的遞延所得稅資產乃於管理層認為很可能取得未來應課稅利潤以就此動用暫時性差額或稅項虧損進行抵扣時予以確認。倘預期有別於原估計，有關差額將影響該估計發生變動期間的遞延所得稅項資產及稅項的確認。

本公司及其子公司獲得有關資格，從而令彼等享受優惠所得稅率。有關資格有一段有效期，要求在該有效期屆滿前重續。管理層在確認所得稅時估計能否重新獲得有關資格。倘實際結果有別於原有估計，該等差異將會影響該估計變更期間的即期及遞延所得稅的確認。

### (b) 貿易應收款項減值

附註18所披露的金融資產的虧損撥備乃基於有關違約風險及預期虧損率的假設。基於本集團之過往記錄、現有市場狀況以及前瞻性估計，本集團於各報告期末作出該等假設及選擇計算減值之輸入數據時會作出判斷。有關所採用的關鍵假設及輸入數據之詳情載於附註18。

本集團貿易應收款項的賬面值於附註18披露。

## 5 收入及分部資料

經營分部的呈報方式與向主要經營決策者提供內部報告的方式一致。制定策略性決定的執行董事為主要經營決策者(「主要經營決策者」)，負責分配資源及評估經營分部的表現。本集團內部報告並無區分分部間之財務業績，而是整體報告本集團之財務業績。因此，本集團僅擁有一個呈報分部。

## 合併財務報表附註

## 5 收入及分部資料(續)

按產品類別劃分的收入分析如下：

|              | 截至12月31日止年度    |                |
|--------------|----------------|----------------|
|              | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 工業及商用燃氣流量計產品 | 402,440        | 561,982        |
| 民用燃氣錶產品      | 56,687         | 49,532         |
| 核能配套產品       | 21,617         | 15,642         |
| 維修服務         | 3,516          | 3,167          |
|              | <b>484,260</b> | 630,323        |

按地區劃分的收入分析如下：

|      | 截至12月31日止年度    |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 中國   | 480,847        | 627,780        |
| 其他國家 | 3,413          | 2,543          |
|      | <b>484,260</b> | 630,323        |

截至2019年12月31日止年度為本集團總收入貢獻10%以上的客戶列示如下：

|     | 截至12月31日止年度    |                |
|-----|----------------|----------------|
|     | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 客戶1 | 11%            | 11%            |
| 客戶2 | 10%            | *              |

\* 少於10%

## 合併財務報表附註

## 6 其他收益

|                   | 截至12月31日止年度    |                |
|-------------------|----------------|----------------|
|                   | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 政府補助(a)           | 44,947         | 16,566         |
| 與政府補助相關的遞延收益攤銷(b) | 180            | 180            |
|                   | 45,127         | 16,746         |

(a) 於2019年，本集團從各政府當局收到的幾項政府補助總計人民幣44,947,000元，其中主要包括與本公司成功轉換為股份公司及於香港聯合交易所有限公司主板上市有關的人民幣25,420,000元及退稅人民幣9,084,000元。

(b) 於2011年，本集團因核節流裝置及燃氣調壓設備的技術開發而有權享有政府補助人民幣1,800,000元，相關補助按遞延政府補助列賬，並於相關物業、廠房及設備的預期使用壽命期間按直線基準計入合併損益表內。

## 7 其他增益／(虧損)淨額

|                          | 截至12月31日止年度    |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
|                          | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 擔保虧損撥回(附註29)             | 5,998          | —              |
| 可收回的擔保合約款項(附註29)         | 3,710          | —              |
| 訴訟虧損(附註29)               | (3,336)        | —              |
| 捐贈                       | (633)          | (890)          |
| 處置物業、廠房及設備的(虧損)／增益(附註31) | (77)           | 18             |
| 匯兌增益／(虧損)淨額              | 1,309          | (43)           |
| 出售一間子公司所產生的虧損            | —              | (1,122)        |
| 其他                       | 1,167          | (273)          |
|                          | 8,138          | (2,310)        |

## 合併財務報表附註

## 8 按性質劃分的費用

|                      | 截至12月31日止年度     |                |
|----------------------|-----------------|----------------|
|                      | 2019年<br>人民幣千元  | 2018年<br>人民幣千元 |
| 製成品及在製品存貨變動          | <b>(40,047)</b> | (12,982)       |
| 所用原材料及耗材             | <b>150,125</b>  | 149,249        |
| 職工福利費用(附註9)          | <b>90,059</b>   | 86,814         |
| 銷售服務費                | <b>67,407</b>   | 41,132         |
| 差旅及辦公費用              | <b>18,911</b>   | 20,091         |
| 折舊及攤銷(附註13、14、15及16) | <b>12,678</b>   | 11,498         |
| 水電費                  | <b>3,500</b>    | 3,849          |
| 佣金                   | <b>5,782</b>    | 7,926          |
| 質保撥備(附註29)           | <b>5,509</b>    | 8,586          |
| 運輸費用                 | <b>5,964</b>    | 6,283          |
| 研發所用模具及新產品設計成本       | <b>7,150</b>    | 7,353          |
| 推廣費用                 | <b>6,665</b>    | 6,256          |
| 專業服務費用               | <b>10,804</b>   | 2,910          |
| 不動產稅、印花稅及其他稅項        | <b>730</b>      | 845            |
| 核數師薪酬                |                 |                |
| — 審計服務               | <b>4,767</b>    | 154            |
| 其他費用(*)              | <b>36,684</b>   | 37,631         |
|                      | <b>386,688</b>  | 377,595        |

\* 其他費用主要包括維修與維護費用、包裝費用、外包生產成本、保險費用及其他雜項費用。

## 合併財務報表附註

## 9 職工福利費用

|                   | 截至12月31日止年度    |                |
|-------------------|----------------|----------------|
|                   | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 薪金、工資及花紅          | 73,686         | 70,651         |
| 養老金               | 3,068          | 4,212          |
| 住房公積金、醫療保險及其他社會保險 | 13,305         | 11,951         |
| 職工福利費用總額          | 90,059         | 86,814         |

## (a) 養老金成本 – 界定供款計劃

本公司及其子公司僱員參與相關省政府組織的界定供款退休福利計劃，據此本集團須每月按僱員月薪及工資的百分比（不超過若干上限）向該等計劃作出供款。

## (b) 五名最高薪酬人士

截至2019年12月31日止年度，本集團五名最高薪酬人士當中包括五名董事（截至2018年12月31日止年度：五名），彼等之薪酬見附註37所示分析中。

## 10 財務收益／（費用）淨額

|                 | 截至12月31日止年度    |                |
|-----------------|----------------|----------------|
|                 | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 財務費用：           |                |                |
| — 貸款利息費用及法律索賠撥備 | (3,593)        | (3,506)        |
| — 租賃利息費用        | (39)           | —              |
| — 撥備：折現轉回（附註29） | (532)          | (697)          |
| 財務收益：           |                |                |
| — 利息收入          | 13,126         | 1,893          |
| 財務收益／（費用）淨額     | 8,962          | (2,310)        |

## 合併財務報表附註

### 11 所得稅費用

中國大陸企業的適用企業所得稅稅率為25%，除非獲得任何優惠稅收待遇，例如本公司及其子公司因彼等高新技術企業（「高新技術企業」）資質而有權享有15%的優惠稅率，直至彼等資質到期（本公司：直至2020年；浙江東星軟件開發有限公司：自2019年至2021年；浙江蒼南儀錶集團東星能源科技有限公司及浙江蒼南儀錶集團東星智能儀錶有限公司：自2018年至2020年）。

|             | 截至12月31日止年度    |                |
|-------------|----------------|----------------|
|             | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 當期所得稅       | 17,971         | 35,048         |
| 遞延所得稅(附註28) | 3,008          | (260)          |
| 所得稅費用總額     | 20,979         | 34,788         |

#### (a) 中國企業所得稅（「企業所得稅」）

企業所得稅按本集團於中國註冊成立之實體的應課稅收入計提。截至2019年12月31日止年度，適用企業所得稅稅率為25%（2018年：25%），如上所討論具有高新技術企業資質的實體除外。



## 合併財務報表附註

## 11 所得稅費用(續)

## (a) 中國企業所得稅(「企業所得稅」)(續)

本集團除稅前利潤的稅項與採用經合併實體的利潤所適用之稅率產生的理論金額的差別如下：

|                | 截至12月31日止年度    |                |
|----------------|----------------|----------------|
|                | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 除所得稅前利潤        | 160,959        | 256,203        |
| 適用稅率           | 25%            | 25%            |
| 按適用稅率計算的稅項     | 40,240         | 64,051         |
| 以下項目的稅務影響：     |                |                |
| 無須納稅收入         | —              | (133)          |
| 不可就稅務目的進行抵扣的費用 | 2,227          | 2,288          |
| 額外抵扣的研發費用(a)   | (7,501)        | (8,785)        |
| 高新技術企業資質的稅務影響  | (13,987)       | (22,633)       |
| 所得稅費用          | 20,979         | 34,788         |

- (a) 根據中國國家稅務總局所頒佈的政策，從事研發活動的企業有權在釐定其各年應課稅利潤時申請將年內所產生研發費用的175%申報為可扣稅費用(「加計扣除」)。本公司及其子公司確定截至2019年12月31日止年度的應課稅利潤時有權申請加計扣除(2018年：相同)。

## 合併財務報表附註

### 12 每股盈利

截至2019年12月31日止年度，每股基本盈利按本公司權益持有人應佔利潤除以已發行或被視為已發行股份加權平均數計算。稀釋每股盈利通過假設所有具有潛在稀釋影響的股份獲轉換以調整已發行在外股份的加權平均股數計算。截至2019年12月31日止年度，全面稀釋每股盈利與每股基本盈利相同（2018年：相同），因為截至2019年12月31日止年度並無具有潛在稀釋影響的股份。

|                        | 截至12月31日止年度    |         |
|------------------------|----------------|---------|
|                        | 2019年          | 2018年   |
| 本公司權益持有人應佔利潤(人民幣千元)    | <b>136,532</b> | 220,192 |
| 已發行或被視為已發行股份加權平均數(以千計) | <b>69,601</b>  | 51,890  |
| 基本及稀釋每股盈利(人民幣元)        | <b>1.96</b>    | 4.24    |

### 13 土地使用權

本集團於土地使用權中的權益指預付經營租賃款項，其賬面淨值分析如下：

|         | 截至12月31日止年度    |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 年初      | <b>6,094</b>   | 6,290          |
| 攤銷(附註8) | <b>(196)</b>   | (196)          |
| 年末      | <b>5,898</b>   | 6,094          |

土地使用權乃於中期租賃項下持有，租賃期限為40年，且土地位於中國浙江省溫州市。

如附註26所披露，於2019年12月31日，本集團的若干土地使用權乃被抵押，以就短期銀行借款作出擔保。

## 合併財務報表附註

## 14 物業、廠房及設備

|                              | 廠房<br>人民幣千元     | 機械<br>人民幣千元     | 汽車<br>人民幣千元     | 傢俬、<br>固定裝置<br>及設備<br>人民幣千元 | 在建<br>工程<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元      |
|------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------------------|-------------------|------------------|
| <b>於2018年1月1日</b>            |                 |                 |                 |                             |                   |                  |
| 成本                           | 65,309          | 70,407          | 11,922          | 2,581                       | –                 | 150,219          |
| 累計折舊                         | (29,061)        | (41,564)        | (9,314)         | (2,037)                     | –                 | (81,976)         |
| 劃分為持有待售                      | –               | (1,537)         | (9)             | –                           | –                 | (1,546)          |
| <b>賬面淨值</b>                  | <b>36,248</b>   | <b>27,306</b>   | <b>2,599</b>    | <b>544</b>                  | <b>–</b>          | <b>66,697</b>    |
| <b>截至2018年<br/>12月31日止年度</b> |                 |                 |                 |                             |                   |                  |
| 期初賬面淨值                       | 36,248          | 27,306          | 2,599           | 544                         | –                 | 66,697           |
| 增加                           | –               | 7,696           | –               | 167                         | 1,116             | 8,979            |
| 轉撥                           | 1,116           | –               | –               | –                           | (1,116)           | –                |
| 出售                           | –               | (661)           | –               | –                           | –                 | (661)            |
| 折舊費用(附註8)                    | (3,686)         | (6,393)         | (806)           | (152)                       | –                 | (11,037)         |
| <b>期末賬面淨值</b>                | <b>33,678</b>   | <b>27,948</b>   | <b>1,793</b>    | <b>559</b>                  | <b>–</b>          | <b>63,978</b>    |
| <b>於2018年12月31日</b>          |                 |                 |                 |                             |                   |                  |
| 成本                           | 66,425          | 74,666          | 11,884          | 2,750                       | –                 | 155,725          |
| 累計折舊                         | (32,747)        | (46,718)        | (10,091)        | (2,191)                     | –                 | (91,747)         |
| <b>賬面淨值</b>                  | <b>33,678</b>   | <b>27,948</b>   | <b>1,793</b>    | <b>559</b>                  | <b>–</b>          | <b>63,978</b>    |
| <b>截至2019年<br/>12月31日止年度</b> |                 |                 |                 |                             |                   |                  |
| 期初賬面淨值                       | <b>33,678</b>   | <b>27,948</b>   | <b>1,793</b>    | <b>559</b>                  | –                 | <b>63,978</b>    |
| 增加                           | <b>77</b>       | <b>3,694</b>    | <b>3,306</b>    | <b>161</b>                  | <b>11,929</b>     | <b>19,167</b>    |
| 出售                           | –               | (59)            | (43)            | –                           | –                 | (102)            |
| 折舊費用(附註8)                    | <b>(3,738)</b>  | <b>(6,477)</b>  | <b>(980)</b>    | <b>(281)</b>                | –                 | <b>(11,476)</b>  |
| <b>期末賬面淨值</b>                | <b>30,017</b>   | <b>25,106</b>   | <b>4,076</b>    | <b>439</b>                  | <b>11,929</b>     | <b>71,567</b>    |
| <b>於2019年12月31日</b>          |                 |                 |                 |                             |                   |                  |
| 成本                           | <b>66,502</b>   | <b>78,230</b>   | <b>14,325</b>   | <b>2,911</b>                | <b>11,929</b>     | <b>173,897</b>   |
| 累計折舊                         | <b>(36,485)</b> | <b>(53,124)</b> | <b>(10,249)</b> | <b>(2,472)</b>              | –                 | <b>(102,330)</b> |
| <b>賬面淨值</b>                  | <b>30,017</b>   | <b>25,106</b>   | <b>4,076</b>    | <b>439</b>                  | <b>11,929</b>     | <b>71,567</b>    |

## 合併財務報表附註

### 14 物業、廠房及設備(續)

截至2019年12月31日止年度，計入銷售成本、行政費用及研發費用的折舊費用金額如下：

|      | 截至12月31日止年度    |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 銷售成本 | <b>6,983</b>   | 6,083          |
| 行政費用 | <b>2,989</b>   | 3,532          |
| 研發費用 | <b>1,504</b>   | 1,422          |
|      | <b>11,476</b>  | 11,037         |

如附註26所披露，於2019年12月31日，本集團分類為物業、廠房及設備的若干廠房已被抵押作短期銀行借款之擔保。

於2019年12月31日，本集團未取得總賬面淨值為人民幣1,307,000元(2018年：人民幣1,491,000元)的配套樓宇的產權證書。

### 15 租賃

#### (i) 於資產負債表確認之款項

|             | 2019年12月31日<br>人民幣千元 | 2019年1月1日<br>人民幣千元 |
|-------------|----------------------|--------------------|
| 使用權資產<br>物業 | <b>354</b>           | 1,205              |
| 租賃負債<br>流動  | <b>363</b>           | 842                |
| 非流動         | <b>—</b>             | 363                |
|             | <b>363</b>           | 1,205              |

於2019年，使用權資產無增加。

## 合併財務報表附註

**15 租賃(續)****(ii) 於損益表確認之款項**

|           | 截至12月31日止年度    |                |
|-----------|----------------|----------------|
|           | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 折舊費用(附註8) | 851            | -              |

2019年因租賃發生的現金流出總額為人民幣881,000元。

**(iii) 本集團的租賃活動及其會計處理**

本集團的長期合同僅為租賃辦公樓。租賃合同基本為一至兩年的固定期限。每份合同的租賃條款均單獨商定，並且包括眾多不同的條款及條件。租賃協議不包含任何契諾，但租賃資產不得用作借款抵押。

**(iv) 可變租賃付款**

若干物業租賃包含與管理費關聯的可變付款條款，且費用可能會有所調整。該等可變租賃付款在觸發該等付款的條件發生的期間於損益中確認。

**(v) 土地使用權**

本集團亦透過與當地政府簽訂的租賃合同獲得土地使用權，租賃期為40年。本集團將土地使用權從使用權資產中分開，單獨呈列。有關土地使用權的詳情，請參閱附註13。

## 合併財務報表附註

## 16 無形資產

計算機軟件  
人民幣千元

|                         |            |
|-------------------------|------------|
| <b>於2018年1月1日</b>       |            |
| 成本                      | 1,318      |
| 累計攤銷及減值                 | (898)      |
| <b>賬面淨值</b>             | <b>420</b> |
| <b>截至2018年12月31日止年度</b> |            |
| 期初賬面淨值                  | 420        |
| 攤銷費用(附註8)               | (265)      |
| <b>期末賬面淨值</b>           | <b>155</b> |
| <b>於2018年12月31日</b>     |            |
| 成本                      | 1,318      |
| 累計攤銷及減值                 | (1,163)    |
| <b>賬面淨值</b>             | <b>155</b> |
| <b>截至2019年12月31日止年度</b> |            |
| 期初賬面淨值                  | 155        |
| 攤銷費用(附註8)               | (155)      |
| <b>期末賬面淨值</b>           | <b>-</b>   |
| <b>於2019年12月31日</b>     |            |
| 成本                      | 1,318      |
| 累計攤銷及減值                 | (1,318)    |
| <b>賬面淨值</b>             | <b>-</b>   |

截至2019年12月31日止年度，攤銷費用金額計入「行政費用」。

## 合併財務報表附註

## 17 子公司

於2019年及2018年12月31日，本公司於其子公司的直接權益載列如下：

| 公司名稱                   | 註冊成立日期          | 註冊成立<br>所在國家，<br>法律地位 | 註冊資本               | 已發行及<br>繳足資本       | 所持權益            |                 | 主要業務   |
|------------------------|-----------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|-----------------|--|
|                        |                 |                       |                    |                    | 2019年<br>12月31日 | 2018年<br>12月31日 |  |
| 浙江東星軟件開發<br>有限公司       | 2012年<br>11月14日 | 中國，<br>有限責任公司         | 人民幣<br>11,902,500元 | 人民幣<br>11,902,500元 | 100%            | 100%            | 軟件、硬件技術開發；<br>智能儀器儀錶(不含<br>計量儀器儀錶)製<br>造、銷售。     |
| 浙江蒼南儀錶集團東星<br>能源科技有限公司 | 2015年<br>5月4日   | 中國，<br>有限責任公司         | 人民幣<br>20,000,000元 | 人民幣<br>20,000,000元 | 65%             | 65%             | 新能源、石化、核電配<br>套設備、燃氣設備、<br>壓力容器儀器儀錶研<br>究、製造、銷售。 |
| 浙江蒼南儀錶集團東星<br>智能儀錶有限公司 | 2015年<br>5月4日   | 中國，<br>有限責任公司         | 人民幣<br>31,800,000元 | 人民幣<br>15,000,000元 | 78.66%          | 78.66%          | 燃氣錶及配套產品研<br>究、製造、銷售。                            |

## 合併財務報表附註

## 18 貿易應收款項、以攤餘成本計量的其他金融資產以及預付款項

|                  | 於12月31日         |                |
|------------------|-----------------|----------------|
|                  | 2019年<br>人民幣千元  | 2018年<br>人民幣千元 |
| 貿易應收款項 — 第三方     | <b>454,793</b>  | 555,624        |
| 減：虧損撥備           | <b>(50,101)</b> | (51,272)       |
| 貿易應收款項淨額         | <b>404,692</b>  | 504,352        |
| 應收票據(*)          | <b>60,441</b>   | 80,692         |
| 預付款項             | <b>18,091</b>   | 38,587         |
| 應收利息             | <b>5,384</b>    | 3,118          |
| 以攤餘成本計量的其他金融資產   | <b>35,622</b>   | 17,087         |
| 減：虧損撥備           | <b>(106)</b>    | (95)           |
| 以攤餘成本計量的其他金融資產淨額 | <b>35,516</b>   | 16,992         |
|                  | <b>524,124</b>  | 643,741        |

\* 於2019年12月31日，本集團概無以應收票據質押的應付票據。於2018年12月31日，本集團的若干應收票據已質押，以擔保附註25所披露的應付票據。



## 合併財務報表附註

**18 貿易應收款項、以攤餘成本計量的其他金融資產以及預付款項(續)**

貿易應收款項及以攤餘成本計量的其他金融資產的賬面值按以下貨幣計值：

|     | 於12月31日        |                |
|-----|----------------|----------------|
|     | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 人民幣 | <b>498,853</b> | 598,306        |
| 港元  | <b>7,166</b>   | –              |
| 歐元  | –              | 6,836          |
| 美元  | <b>14</b>      | 12             |
|     | <b>506,033</b> | 605,154        |

於2019年及2018年12月31日，貿易應收款項及以攤餘成本計量的其他金融資產的賬面值與其公允價值相若，乃因該等款項於短期內到期。

獲授信的客戶通常獲授予3個月以內的信貸期。

貿易應收款項按發票日期作出的賬齡分析如下：

|      | 於12月31日        |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 1年內  | <b>360,518</b> | 454,333        |
| 1至2年 | <b>40,471</b>  | 46,701         |
| 2至3年 | <b>12,174</b>  | 15,142         |
| 3年以上 | <b>41,630</b>  | 39,448         |
|      | <b>454,793</b> | 555,624        |

## 合併財務報表附註

## 18 貿易應收款項、以攤餘成本計量的其他金融資產以及預付款項(續)

## 貿易應收款項減值

本集團採用國際財務報告準則第9號簡化方法計量預期信貸虧損，該虧損使用所有貿易應收款項的全期預期虧損撥備。為計量預期信貸虧損，貿易應收款項已根據共享信貸風險特徵及逾期日期分組。

預期虧損率基於資產負債表日期之前36個月期間的銷售付款概況以及此期間經歷的相應歷史信貸虧損。對歷史虧損率進行調整，以反映影響客戶清償應收款項能力的宏觀經濟因素的當前和前瞻性信息。本集團已確定其銷售商品和服務的國家的國內生產總值是最相關的因素，因此根據該等因素的預期變動調整歷史損失率。

於2019年12月31日，本集團的貿易應收款項虧損撥備載列如下：

|                     | 1年內     | 1年至2年  | 2年至3年  | 3年以上   | 總計      |
|---------------------|---------|--------|--------|--------|---------|
|                     | 人民幣千元   | 人民幣千元  | 人民幣千元  | 人民幣千元  | 人民幣千元   |
| <b>於2019年12月31日</b> |         |        |        |        |         |
| 預期虧損率               | 1.2%    | 15.2%  | 44.4%  | 82.2%  |         |
| 賬面值總額               | 360,518 | 40,471 | 12,174 | 41,630 | 454,793 |
| 虧損撥備                | 4,282   | 6,172  | 5,409  | 34,238 | 50,101  |
| <b>於2018年12月31日</b> |         |        |        |        |         |
| 預期虧損率               | 1.0%    | 14.9%  | 43.0%  | 84.6%  |         |
| 賬面值總額               | 454,333 | 46,701 | 15,142 | 39,448 | 555,624 |
| 虧損撥備                | 4,401   | 6,976  | 6,518  | 33,377 | 51,272  |

## 合併財務報表附註

## 18 貿易應收款項、以攤餘成本計量的其他金融資產以及預付款項(續)

## 貿易應收款項減值(續)

已確認減值撥備的應收款項通常於合理預期不可收回額外現金時針對賬面值總額撇銷。合理預期不可收回的指標包括(其中包括)，債務人未能與本集團達成還款計劃以及於超過36個月期間未能按合約付款。減值虧損於損益表中的金融資產減值虧損淨額內確認。隨後收回的先前撇銷的金額將抵銷金融資產的減值虧損淨額。

於2019年12月31日，本集團的期末與期初的貿易應收款項虧損撥備對賬如下：

|                   | 截至12月31日止年度    |                |
|-------------------|----------------|----------------|
|                   | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 年初                | 51,272         | 42,630         |
| 於本年度損益表內確認的虧損撥備增加 | 16,609         | 17,639         |
| 未動用金額撥回           | (17,780)       | (8,997)        |
| 年末                | 50,101         | 51,272         |

## 以攤餘成本計量的其他金融資產減值

以攤餘成本計量的其他金融資產包括應收票據、應收利息、以攤餘成本計量的債務工具及其他應收款項。截至2019年及2018年12月31日，本集團的其他應收款項人民幣106,000元及人民幣95,000元分別屬於國際財務報告準則第9號的第三階段，因有客觀證據顯示該等應收款項已減值，且虧損撥備根據全期預期信貸虧損已確認。除第三階段其他應收款項外，本集團按攤餘成本計量的債務工具被視為信用風險較低，因此虧損撥備限於12個月的預期虧損。根據12個月預期虧損法，本集團已評估該等金融資產的預期信貸虧損並不屬重大。因此，於截至2019年及2018年12月31日止年度並無確認任何虧損撥備。其他工具在違約風險較低且發行人有能力履行近期合約現金流量義務時被視為低信用風險。

## 合併財務報表附註

### 18 貿易應收款項、以攤餘成本計量的其他金融資產以及預付款項 (續) 以攤餘成本計量的其他金融資產減值 (續)

於2019年12月31日，第三階段其他應收款項期末與期初的虧損撥備對賬如下：

|                   | 截至12月31日止年度    |                |
|-------------------|----------------|----------------|
|                   | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 年初                | 95             | 86             |
| 於本年度損益表內確認的虧損撥備增加 | 12             | 9              |
| 未動用金額撥回           | (1)            | —              |
| 年末                | 106            | 95             |

### 19 存貨

|         | 於12月31日        |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 原材料     | 34,103         | 45,282         |
| 在製品     | 34,677         | 27,287         |
| 製成品     | 58,677         | 26,020         |
| 包裝材料及耗材 | 284            | 348            |
|         | 127,741        | 98,937         |

截至2019年及2018年12月31日止年度，本集團確認為費用並計入「銷售成本」的存貨成本分別為人民幣100,478,000元及人民幣126,521,000元(附註8)。

截至2019年及2018年12月31日止年度，本集團確認為費用並計入「研發費用」的存貨成本分別為人民幣9,600,000元及人民幣9,746,000元(附註8)。

## 合併財務報表附註

## 20 受限制現金

|                          | 於12月31日        |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
|                          | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 就應付票據所質押的受限制現金(附註25)     | 1,765          | 13,137         |
| 就提供予第三方的財務擔保所質押的受限制現金(i) | 32,770         | 31,780         |
| 其他                       | 10,612         | 6,744          |
|                          | 45,147         | 51,661         |
| 減：受限制現金非流動部份             | (19,268)       | (24,047)       |
|                          | 25,879         | 27,614         |
| 受限制現金非流動部份：              |                |                |
| 就提供予第三方的財務擔保所質押的受限制現金(i) | 10,990         | 21,780         |
| 其他                       | 8,278          | 2,267          |
|                          | 19,268         | 24,047         |

受限制現金均以人民幣計值。

- (i) 因向第三方提供財務擔保(附註29)，於2015年有5年期銀行存款人民幣21,780,000元被質押，且於2019年另外有3年期銀行存款人民幣10,990,000元被質押。同時於2019年，2016年被質押的3年期銀行存款人民幣10,000,000元被解除質押。

## 合併財務報表附註

## 21 現金及現金等價物

|          | 於12月31日        |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 庫存現金     | 47             | 19             |
| 銀行存款     | 593,232        | 260,007        |
| 現金及現金等價物 | 593,279        | 260,026        |

銀行存款及庫存現金均以下列貨幣計值：

|     | 於12月31日        |                |
|-----|----------------|----------------|
|     | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 人民幣 | 563,508        | 253,622        |
| 美元  | 5,082          | 4,204          |
| 歐元  | 9,134          | 2,192          |
| 港元  | 15,555         | 8              |
|     | 593,279        | 260,026        |

## 合併財務報表附註

## 22 股本

|                 | H股                            |                    | 內資股             |                    | 總計<br>普通股<br>面值<br>人民幣千元 |
|-----------------|-------------------------------|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------------|
|                 | 普通股<br>數目<br>千股               | 普通股<br>面值<br>人民幣千元 | 普通股<br>數目<br>千股 | 普通股<br>面值<br>人民幣千元 |                          |
|                 | 於2018年1月1日及<br>2018年12月31日的結餘 | –                  | –               | 51,890             |                          |
| 發行普通股(a)        | 17,901                        | 17,901             | –               | –                  | 17,901                   |
| 於2019年12月31日的結餘 | <b>17,901</b>                 | <b>17,901</b>      | <b>51,890</b>   | <b>51,890</b>      | <b>69,791</b>            |

(a) 截至2019年12月31日止年度，本公司已按每股股份15.80港元的發售價發行17,901,167股H股。截至本報告日期，本公司股本為人民幣69,791,167元，含已發行51,890,000股內資股及17,901,167股H股。

## 23 其他儲備

|                 | 資本儲備<br>人民幣千元  | 換算儲備<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元    |
|-----------------|----------------|---------------|----------------|
| 於2018年1月1日的結餘   | 339,676        | (1,201)       | 338,475        |
| 出售子公司時撥回        | –              | 1,201         | 1,201          |
| 於2018年12月31日的結餘 | 339,676        | –             | 339,676        |
| 於2019年1月1日的結餘   | <b>339,676</b> | –             | <b>339,676</b> |
| 發行普通股(附註22)     | <b>160,146</b> | –             | <b>160,146</b> |
| 於2019年12月31日的結餘 | <b>499,822</b> | –             | <b>499,822</b> |

## 合併財務報表附註

### 24 留存收益

|                          | 人民幣千元           |
|--------------------------|-----------------|
| 於 <b>2018年1月1日</b> 的結餘   | 201,956         |
| 年度利潤                     | 220,192         |
| 股息(附註30)                 | (41,512)        |
| 於 <b>2018年12月31日</b> 的結餘 | 380,636         |
| 於 <b>2019年1月1日</b> 的結餘   | <b>380,636</b>  |
| 年度利潤                     | <b>136,532</b>  |
| 股息(附註30)                 | <b>(55,833)</b> |
| 於 <b>2019年12月31日</b> 的結餘 | <b>461,335</b>  |

### 25 貿易及其他應付款項

|               | 於12月31日        |                |
|---------------|----------------|----------------|
|               | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 貿易應付款項－第三方(a) | <b>58,987</b>  | 54,017         |
| 應付稅項          | <b>33,664</b>  | 39,507         |
| 應付票據(b)       | <b>764</b>     | 19,446         |
| 客戶預付款(c)      | <b>4,543</b>   | 5,895          |
| 應付薪金及花紅       | <b>725</b>     | 694            |
| 應付利息          | <b>79</b>      | 90             |
| 僱員代墊款         | <b>5,963</b>   | 7,199          |
| 應付銷售服務費       | <b>32,694</b>  | 12,986         |
| 應付銷售佣金        | <b>4,319</b>   | 3,182          |
| 其他            | <b>11,542</b>  | 9,004          |
|               | <b>153,280</b> | 152,020        |

本集團的貿易及其他應付款項(不包括應付稅項、客戶預付款及應付薪金及花紅)的賬面值乃以人民幣計值。

貿易及其他應付款項的賬面值與其公允價值相若。



## 合併財務報表附註

**25 貿易及其他應付款項 (續)****(a) 貿易應付款項**

於2019年12月31日，貿易應付款項按發票日期作出的賬齡分析如下：

|      | 於12月31日        |                |
|------|----------------|----------------|
|      | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 1年內  | <b>54,075</b>  | 51,145         |
| 1至2年 | <b>2,487</b>   | 1,010          |
| 2至3年 | <b>721</b>     | 501            |
| 3年以上 | <b>1,704</b>   | 1,361          |
|      | <b>58,987</b>  | 54,017         |

**(b) 應付票據**

於2019年12月31日，本集團的應付票據載列如下：

| 應付票據金額(人民幣千元) | 類別        | 抵押品賬面淨值(人民幣千元) |          |
|---------------|-----------|----------------|----------|
|               |           | 受限制現金          | 應收票據     |
| <b>764</b>    | <b>質押</b> | <b>1,765</b>   | <b>-</b> |

於2018年12月31日，本集團的應付票據載列如下：

| 應付票據金額(人民幣千元) | 類別 | 抵押品賬面淨值(人民幣千元) |        |
|---------------|----|----------------|--------|
|               |    | 受限制現金          | 應收票據   |
| 19,446        | 質押 | 13,137         | 11,663 |

## 合併財務報表附註

### 25 貿易及其他應付款項(續)

#### (c) 客戶預付款

合同負債入賬列為在貨物交付前從客戶處收到的現金預付款。截至2019年12月31日止年度，就客戶預付款確認的收入如下：

|                  | 截至12月31日止年度    |                |
|------------------|----------------|----------------|
|                  | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 於期初計入客戶預付款的已確認收入 | <b>5,895</b>   | 9,004          |

### 26 借款

|         | 於12月31日        |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 短期銀行借款  |                |                |
| — 抵押且保證 | <b>46,900</b>  | 44,900         |
| — 抵押    | <b>14,750</b>  | 14,750         |
| — 保證    | <b>5,000</b>   | 10,000         |
| 借款總額    | <b>66,650</b>  | 69,650         |

## 合併財務報表附註

## 26 借款(續)

## (a) 銀行借款

本集團於2019年12月31日的銀行借款如下：

| 借款金額(人民幣千元) | 借款類別     | 抵押品賬面淨值<br>(人民幣千元) |           | 擔保人  |
|-------------|----------|--------------------|-----------|--|
|             |          | 廠房                 | 土地<br>使用權 |  |
| 44,900      | 抵押且保證    | 8,124              | 1,138     | 浙江東星軟件開發有限公司、浙江蒼南儀錶集團東星智能儀錶有限公司、浙江蒼南儀錶集團東星能源科技有限公司 |
| 1,000       | 抵押且保證(*) | -                  | -         | 浙江蒼南儀錶集團東星能源科技有限公司                                 |
| 1,000       | 抵押且保證(*) | -                  | -         | 浙江蒼南儀錶集團東星智能儀錶有限公司                                 |
| 5,000       | 保證       | -                  | -         | 浙江東星軟件開發有限公司                                       |
| 14,750      | 抵押       | 20,166             | 4,760     | -  |
| 66,650      |          | 28,290             | 5,898     |  |

\* : 這些借款以本集團自行開發的專利作抵押。

## 合併財務報表附註

## 26 借款(續)

## (a) 銀行借款(續)

本集團於2018年12月31日的銀行借款如下：

| 借款金額(人民幣千元) | 借款類別  | 抵押品賬面淨值<br>(人民幣千元) |       | 擔保人                             |
|-------------|-------|--------------------|-------|---------------------------------|
|             |       | 廠房                 | 土地使用權 |                                 |
| 44,900      | 抵押且保證 | 9,584              | 1,186 | 浙江東星軟件開發有限公司、浙江蒼南儀錶集團東星智能儀錶有限公司 |
| 10,000      | 保證    | —                  | —     | 浙江東星軟件開發有限公司                    |
| 14,750      | 抵押    | 22,090             | 4,908 | —                               |
| 69,650      |       | 31,674             | 6,094 |                                 |

於2019年及2018年12月31日，銀行借款的加權平均實際利率分別為4.45%及4.74%。

本集團銀行借款的賬面值以人民幣計值，須於1年內償還，且於各自資產負債表日與其公允價值相若。

## 合併財務報表附註

## 27 遞延收益

|                  | 於12月31日        |                |
|------------------|----------------|----------------|
|                  | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 與物業、廠房及設備相關的政府補助 | 485            | 665            |
| 減：流動部份           | (180)          | (180)          |
| 非流動部份            | 305            | 485            |

政府補助為從地方政府領取以供購買物業、廠房及設備的補貼。該款項於相關資產的預期使用壽命期間按直線基準於損益賬內攤銷。

截至於2019年12月31日止年度，上述政府補助的變動如下：

|             | 截至12月31日止年度    |                |
|-------------|----------------|----------------|
|             | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 年初          | 665            | 845            |
| 攤銷列作利得(附註6) | (180)          | (180)          |
| 年末          | 485            | 665            |

## 合併財務報表附註

### 28 遞延所得稅資產

遞延稅項資產(淨額)分析如下：

|                       | 於12月31日        |                |
|-----------------------|----------------|----------------|
|                       | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 遞延稅項資產：               |                |                |
| – 將於超過12個月以後收回的遞延稅項資產 | 7,531          | 7,705          |
| – 將於12個月內收回的遞延稅項資產    | 15,483         | 18,317         |
| 遞延稅項資產總額(淨額)          | 23,014         | 26,022         |

遞延所得稅資產(淨額)的變動如下：

|                    | 截至12月31日止年度    |                |
|--------------------|----------------|----------------|
|                    | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 年初                 | 26,022         | 25,762         |
| (扣除自)/ 計入收益表(附註11) | (3,008)        | 260            |
| 年末                 | 23,014         | 26,022         |

## 合併財務報表附註

## 28 遞延所得稅資產(續)

在不考慮抵銷同一稅務司法管轄區內結餘的情況下，年內遞延所得稅資產的變動如下：

|               | 資產減值         | 其他負債及<br>費用撥備 | 質保撥備       | 稅項虧損     | 未變現利潤<br>- 庫存銷售 | 總計            |
|---------------|--------------|---------------|------------|----------|-----------------|---------------|
|               | 人民幣千元        | 人民幣千元         | 人民幣千元      | 人民幣千元    | 人民幣千元           | 人民幣千元         |
| 於2018年1月1日    | 6,532        | 17,507        | 1,441      | -        | 282             | 25,762        |
| 計入/(扣除自)合併損益表 | 1,173        | (3,299)       | (23)       | 790      | 1,619           | 260           |
| 於2018年12月31日  | 7,705        | 14,208        | 1,418      | 790      | 1,901           | 26,022        |
| (扣除自)合併損益表    | (174)        | (1,347)       | (512)      | (790)    | (185)           | (3,008)       |
| 於2019年12月31日  | <b>7,531</b> | <b>12,861</b> | <b>906</b> | <b>-</b> | <b>1,716</b>    | <b>23,014</b> |

## 合併財務報表附註

### 29 質保撥備以及其他負債及費用撥備

#### (a) 質保撥備

|                                   | 質保撥備<br>人民幣千元  |
|-----------------------------------|----------------|
| 於 <b>2018</b> 年 <b>1月1日</b> 的結餘   | 8,398          |
| 於損益賬扣除：                           |                |
| 額外撥備                              | 8,586          |
| 年內動用                              | (7,532)        |
| 於 <b>2018</b> 年 <b>12月31日</b> 的結餘 | 9,452          |
| 於 <b>2019</b> 年 <b>1月1日</b> 的結餘   | <b>9,452</b>   |
| 於損益賬扣除：                           |                |
| 額外撥備                              | <b>5,509</b>   |
| 年內動用                              | <b>(8,919)</b> |
| 於 <b>2019</b> 年 <b>12月31日</b> 的結餘 | <b>6,042</b>   |

質保撥備總額分析：

|    | 於 <b>12月31日</b>       |                |
|----|-----------------------|----------------|
|    | <b>2019年</b><br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 流動 | <b>6,042</b>          | 9,452          |

本集團為其售出的產品提供質保。質保期內，客戶有權享受針對售出產品的免費維修與維護服務。本集團根據歷史經驗及過去產生的實際成本對質保索賠計提撥備。



## 合併財務報表附註

**29 質保撥備以及其他負債及費用撥備(續)****(b) 其他負債及費用撥備****(i) 財務擔保合約撥備**

|                          | 法定索償<br>人民幣千元  |
|--------------------------|----------------|
| 於 <b>2018年1月1日</b> 的結餘   | 73,607         |
| 於損益賬扣除：                  |                |
| 折現轉回                     | 697            |
| 年內支付                     | (2,000)        |
| 於 <b>2018年12月31日</b> 的結餘 | 72,304         |
| 於 <b>2019年1月1日</b> 的結餘   | <b>72,304</b>  |
| 於損益賬扣除：                  |                |
| 折現轉回                     | <b>532</b>     |
| 年內支付                     | <b>(5,000)</b> |
| 擔保虧損撥回(附註7)              | <b>(5,998)</b> |
| 於 <b>2019年12月31日</b> 的結餘 | <b>61,838</b>  |

財務擔保合約撥備總額分析：

|    | 於12月31日        |                |
|----|----------------|----------------|
|    | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 流動 | <b>61,838</b>  | 72,304         |

## 合併財務報表附註

### 29 質保撥備以及其他負債及費用撥備(續)

#### (b) 其他負債及費用撥備(續)

##### (i) 財務擔保合約撥備(續)

於2012年至2014年期間，本公司就兩家公司獲授予的銀行借款提供了財務擔保。於2014年及2015年，因為彼等未按時償還該等銀行借款的本金及／或利息，因此本公司作為擔保人須負責履行貸款合約。根據若干法院判決及擔保合約條款，本公司於2014年及2015年對該等財務擔保合約確認撥備。賬面值指有關期間內考慮預計付款日期及2.30%至3.26%的貼現率後的貼現餘額。

於2019年，其中一家被擔保公司向銀行償還貸款本金人民幣5,998,000元。所以，本公司不再承擔與該筆已償還本金相關的擔保人之相關義務。因此，於2019年，本公司的擔保虧損撥回人民幣5,998,000元。

此外，本公司對一家被擔保公司提起法律訴訟，要求追回代表被擔保公司償還貸款後的可回收金額。於2019年11月20日，該被擔保公司向法院支付人民幣3,710,000元，而法院將在相關法律訴訟程序結束後，將這筆款項賠償給本公司。本公司確認將從法院收回人民幣3,710,000元的款項。

撥備撥回及應收賠償於損益表「其他增益／(虧損)淨額」內確認。

## 合併財務報表附註

**29 質保撥備以及其他負債及費用撥備(續)****(b) 其他負債及費用撥備(續)****(ii) 訴訟虧損撥備**

|                          | 法定索償<br>人民幣千元 |
|--------------------------|---------------|
| 於 <b>2018年1月1日</b> 的結餘   | 12,503        |
| 於損益賬扣除：                  |               |
| 額外撥備                     |               |
| – 訴訟索償的應計利息              | 412           |
| 於 <b>2018年12月31日</b> 的結餘 | 12,915        |
| 於 <b>2019年1月1日</b> 的結餘   | <b>12,915</b> |
| 於損益賬扣除：                  |               |
| 額外撥備(附註7)                |               |
| – 訴訟索償                   | <b>3,336</b>  |
| – 訴訟索償的應計利息              | <b>448</b>    |
| 於 <b>2019年12月31日</b> 的結餘 | <b>16,699</b> |

訴訟虧損撥備總額分析：

|    | 於12月31日        |                |
|----|----------------|----------------|
|    | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 流動 | <b>16,699</b>  | 12,915         |

## 合併財務報表附註

### 29 質保撥備以及其他負債及費用撥備(續)

#### (b) 其他負債及費用撥備(續)

##### (ii) 訴訟虧損撥備(續)

於2014年4月及12月，本公司董事會通過決議案以收回一名前股東所持的股權並將其轉讓予本公司的多名現有僱員，因為該名前股東曾違反本公司當時的公司章程開展競爭業務活動。轉讓代價總額人民幣4.3百萬元已自相關現有僱員悉數收訖，並已計入「貿易及其他應付款項－其他」項下。因前股東對本公司提起的法定索償尚無結果，故尚未向前股東作出付款。「訴訟虧損撥備」項下計提撥備的金額乃指就兩項法律申索所計提的撥備，一項為由該名前股東就未付股息而提出，另一項為上海眾德能源(集團)有限公司(「眾德」，該名前股東曾為其股東及董事)因有爭議的購買交易而向本公司提出。經考慮相關事實及情況並徵詢法律顧問的意見後，本公司已於2017年就該等法律申索計提人民幣12.5百萬元的撥備。於2019年5月，中國最高法院對未支付股息法律索償一案作出終審判決，故本公司相應確認額外撥備人民幣3.3百萬元。董事認為，該等法律申索的結果將不會導致超出2019年12月31日已計提撥備的任何重大損失。

撥備費用於損益表「其他增益／(虧損)淨額」內確認。

### 30 股息

- (i) 本公司截至2019年及2018年12月31日止年度，已宣派的股息分別為人民幣55,833,000元及人民幣41,512,000元。

|           | 截至12月31日止年度    |                |
|-----------|----------------|----------------|
|           | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 已宣派及已支付股息 | 55,833         | 41,512         |

## 合併財務報表附註

## 30 股息(續)

## (ii) 於報告期末尚未確認的股息

於2020年3月27日舉行的本公司董事會會議，董事建議派發截至2019年12月31日止年度每股普通股人民幣0.6元的末期股息(2018年：人民幣0.8元)，須待股東於股東大會上批准。該等預計於2019年12月31日從留存收益中付清但於年末並未確認為負債的建議股息總額約為人民幣41,875,000元(2018年：人民幣55,833,000元)。

## 31 經營產生的現金及融資活動產生的負債調節

## (a) 除所得稅前利潤與經營產生的現金的調節

|   | 截至12月31日止年度    |                |
|---|----------------|----------------|
|   | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 除所得稅前利潤                                   | 160,959        | 256,203        |
| 就以下項目作出調整：                                |                |                |
| – 物業、廠房及設備以及使用權資產折舊                       | 12,327         | 11,037         |
| – 無形資產攤銷                                  | 155            | 265            |
| – 土地使用權攤銷                                 | 196            | 196            |
| – 處置物業、廠房及設備的虧損／(增益)                      | 77             | (18)           |
| – 出售子公司的虧損                                | –              | 1,122          |
| – 財務(收益)／費用淨額                             | (8,962)        | 2,310          |
| – 貿易應收款項及以攤餘成本計量的其他金融資產的<br>(減值虧損撥回)／虧損撥備 | (1,160)        | 8,651          |
| – 訴訟虧損                                    | 3,336          | –              |
| – 其他負債及費用撥備撥回                             | (5,998)        | –              |
| – 與政府補助相關的遞延收益攤銷                          | (180)          | (180)          |
| 營運資金變動                                    |                |                |
| – 存貨                                      | (28,804)       | (20,694)       |
| – 貿易應收款項、以攤餘成本計量的其他金融資產<br>以及預付款項         | 116,951        | (50,984)       |
| – 受限制現金                                   | 6,514          | (8,469)        |
| – 貿易及其他應付款項                               | 1,024          | 426            |
| – 質保撥備                                    | (3,410)        | 1,054          |
| <b>經營產生的現金</b>                            | <b>253,025</b> | <b>200,919</b> |

## 合併財務報表附註

## 31 經營產生的現金及融資活動產生的負債調節(續)

## (b) 處置物業、廠房及設備所得款項

|                         | 截至12月31日止年度    |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
|                         | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 賬面淨值(附註14)              | 102            | 661            |
| 處置物業、廠房及設備的(虧損)/增益(附註7) | (77)           | 18             |
| 處置物業、廠房及設備所得款項          | 25             | 679            |

## (c) 融資活動產生的負債調節

|            | 2018年         |               |               |               | 2018年           |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|            | 1月1日<br>人民幣千元 | 額外撥備<br>人民幣千元 | 折現轉回<br>人民幣千元 | 現金流量<br>人民幣千元 | 12月31日<br>人民幣千元 |
| 借款         | 59,900        | -             | -             | 9,750         | 69,650          |
| 其他負債及費用撥備  |               |               |               |               |                 |
| - 財務擔保合約負債 | 73,607        | -             | 697           | (2,000)       | 72,304          |
| 融資活動產生的負債  | 133,507       | -             | 697           | 7,750         | 141,954         |

|            | 2019年         |               |               |               | 2019年           |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------------|
|            | 1月1日<br>人民幣千元 | 撥備撥回<br>人民幣千元 | 折現轉回<br>人民幣千元 | 現金流量<br>人民幣千元 | 12月31日<br>人民幣千元 |
| 借款         | 69,650        | -             | -             | (3,000)       | 66,650          |
| 其他負債及費用撥備  |               |               |               |               |                 |
| - 財務擔保合約負債 | 72,304        | (5,998)       | 532           | (5,000)       | 61,838          |
| 融資活動產生的負債  | 141,954       | (5,998)       | 532           | (8,000)       | 128,488         |

## 合併財務報表附註

**32 承諾****(a) 經營租賃承諾**

本集團於不可撤銷經營租賃項下租賃於六個月至兩年內到期的多處辦公樓。這些租賃的條款、自動調整條款及續約權利也各不相同。續約時，租賃條款需重新磋商。

自2019年1月1日起，本集團已確認該等租賃的使用權資產，惟短期和低價值租賃除外，詳情請參閱附註15。

本集團於不可撤銷經營租賃項下的未來最低租賃付款總額如下：

|          | 於12月31日        |                |
|----------|----------------|----------------|
|          | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 1年以內     | —              | 1,005          |
| 1年以上2年以內 | —              | 419            |
|          | —              | 1,424          |

**(b) 資本承諾**

已訂約但未產生的資本開支如下：

|       | 於12月31日        |                |
|-------|----------------|----------------|
|       | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 土地使用權 | 5,540          | —              |

## 合併財務報表附註

### 33 重大關聯方交易

如一方有能力直接或間接控制另一方或對另一方在作出財務和經營決策方面有重大影響力，則認為各方是關聯的。

#### (a) 重大關聯方交易

截至2019年及2018年12月31日止年度，本集團及其關聯方進行了如下重大交易。本公司董事認為，該等關聯方交易乃於正常業務過程中按照本集團與各自關聯方磋商的條款進行。

#### (i) 主要管理人員薪酬

|                         | 截至12月31日止年度    |                |
|-------------------------|----------------|----------------|
|                         | 2019年<br>人民幣千元 | 2018年<br>人民幣千元 |
| 短期職工福利                  |                |                |
| — 工資、薪金及花紅              | <b>9,589</b>   | 5,624          |
| — 養老金、住房公積金、醫療保險及其他社會保險 | <b>115</b>     | 106            |
|                         | <b>9,704</b>   | 5,730          |



## 合併財務報表附註

**34 或有事項****(a) 本集團之或有負債**

本公司已就提供予第三方的擔保及與個人及一家公司的法律糾紛計提法律索賠撥備。詳情請參閱附註29。

**(b) 本集團之其他或有事項**

本公司就支付貨款與眾德存在另一項法律訴訟。根據有關法院的判決，眾德被判向本公司支付人民幣13,644,000元及相關利息，而本公司則被判向眾德支付人民幣2,628,000元及相關利息。此項法律訴訟的判決因眾德提出再審申請（隨後已被相關法院駁回）於2016年6月被中止執行。本公司已提交恢復執行判決的申請。考慮該階段結果的不確定性，本公司尚未確認與該法律訴訟有關的任何或有資產。

除上述事項之外，概無或會對財務報表產生重大影響的其他或有事項。

**35 資產負債表日後事項**

2020年初，自2019冠狀病毒疫情爆發後（「COVID-19爆發」），整個地區已採取並將繼續採取一系列防控措施。本集團將密切關注2019冠狀病毒疫情發展，並評估其對本集團財務狀況及經營業績之影響。截至本財務報表獲授權發佈之日，本集團仍在評估COVID-19爆發對本集團的經營及財務報表的影響。

## 合併財務報表附註

## 36 本公司資產負債表及儲備變動

## (a) 本公司資產負債表

|                                 | 於12月31日          |                |
|---------------------------------|------------------|----------------|
|                                 | 2019年<br>人民幣千元   | 2018年<br>人民幣千元 |
| <b>資產</b>                       |                  |                |
| <b>非流動資產</b>                    |                  |                |
| 土地使用權                           | 5,898            | 6,094          |
| 物業、廠房及設備                        | 42,860           | 40,543         |
| 投資性房地產                          | 21,235           | 15,496         |
| 無形資產                            | —                | 155            |
| 使用權資產                           | 354              | —              |
| 於子公司之投資                         | 36,703           | 36,703         |
| 遞延所得稅資產                         | 20,158           | 22,528         |
| 按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產        | 100              | 100            |
| 受限制現金                           | 19,268           | 24,047         |
|                                 | <b>146,576</b>   | 145,666        |
| <b>流動資產</b>                     |                  |                |
| 貿易應收款項、以攤餘成本計量的其他<br>金融資產以及預付款項 | 476,335          | 593,385        |
| 存貨                              | 95,286           | 71,400         |
| 受限制現金                           | 25,879           | 27,614         |
| 現金及現金等價物                        | 550,771          | 220,643        |
|                                 | <b>1,148,271</b> | 913,042        |
| <b>資產總額</b>                     | <b>1,294,847</b> | 1,058,708      |
| <b>權益及負債</b>                    |                  |                |
| <b>本公司權益持有人應佔權益</b>             |                  |                |
| 股本                              | 69,791           | 51,890         |
| 其他儲備(b)                         | 498,675          | 338,529        |
| 留存收益(b)                         | 425,822          | 349,400        |
|                                 | <b>994,288</b>   | 739,819        |

## 合併財務報表附註

## 36 本公司資產負債表及儲備變動(續)

## (a) 本公司資產負債表(續)

|                | 於12月31日          |                |
|----------------|------------------|----------------|
|                | 2019年<br>人民幣千元   | 2018年<br>人民幣千元 |
| <b>負債</b>      |                  |                |
| <b>非流動負債</b>   |                  |                |
| 遞延收益           | 305              | 485            |
| <b>流動負債</b>    |                  |                |
| 貿易及其他應付款項      | 126,412          | 125,601        |
| 當期所得稅負債        | 25,266           | 30,329         |
| 借款             | 64,650           | 69,650         |
| 租賃負債           | 363              | —              |
| 遞延收益           | 180              | 180            |
| 質保撥備           | 4,846            | 7,425          |
| 其他負債及費用撥備      | 78,537           | 85,219         |
|                | 300,254          | 318,404        |
| <b>負債總額</b>    | <b>300,559</b>   | 318,889        |
| <b>權益及負債總額</b> | <b>1,294,847</b> | 1,058,708      |

本公司資產負債表於2020年3月27日獲得董事會批准，並代表董事會簽署：

洪作斌

董事

黃友良

董事

## 合併財務報表附註

## 36 本公司資產負債表及儲備變動(續)

## (b) 本公司儲備變動

|                  | 其他儲備<br>人民幣千元  | 留存收益<br>人民幣千元  |
|------------------|----------------|----------------|
| 於2018年1月1日的結餘    | 338,529        | 171,854        |
| 綜合收益             |                |                |
| 年度利潤             | —              | 219,058        |
| 其他綜合收益           |                |                |
| 外幣折算差額           | —              | —              |
| 綜合收益總額           | —              | 219,058        |
| 與所有者的交易          |                |                |
| 股息(附註30)         | —              | (41,512)       |
| 與所有者的交易總額，直接計入權益 | —              | (41,512)       |
| 於2018年12月31日的結餘  | 338,529        | 349,400        |
| 於2019年1月1日的結餘    | <b>338,529</b> | <b>349,400</b> |
| 綜合收益             |                |                |
| 年度利潤             | —              | 132,255        |
| 其他綜合收益           |                |                |
| 外幣折算差額           | —              | —              |
| 綜合收益總額           | —              | 132,255        |
| 與所有者的交易          |                |                |
| 發行普通股            | 160,146        | —              |
| 股息(附註30)         | —              | (55,833)       |
| 與所有者的交易總額，直接計入權益 | 160,146        | (55,833)       |
| 於2019年12月31日的結餘  | <b>498,675</b> | <b>425,822</b> |

## 合併財務報表附註

## 37 董事福利及權益

## (a) 董事及最高行政人員酬金

截至2019年12月31日止年度，本公司各董事及最高行政人員的薪酬載列如下：

|                | 袍金<br>人民幣千元 | 工資<br>人民幣千元 | 酌情花紅<br>人民幣千元 | 津貼及<br>實物利益<br>人民幣千元 | 僱員退休<br>福利計劃<br>供款<br>人民幣千元 | 就董事與<br>管理本公司<br>或其子公司<br>事務相關的<br>其他服務獲<br>支付或應收<br>之其他酬金<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-----------------------------|---|-------------|
|                |             |             |               |                      |                             |   |             |
| <b>董事長</b>     |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 洪作斌先生          | -           | 579         | 1,143         | -                    | -                           | -   | 1,722       |
| <b>執行董事</b>    |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 黃友良先生          | -           | 604         | 1,042         | -                    | 14                          | -   | 1,660       |
| 章聖意先生          | -           | 331         | 768           | -                    | 14                          | -   | 1,113       |
| 林姿嬋女士          | -           | 342         | 757           | -                    | 14                          | -   | 1,113       |
| 林中柱先生          | -           | 328         | 770           | -                    | 14                          | -   | 1,112       |
| 殷興景先生          | -           | 331         | 768           | -                    | 14                          | -   | 1,113       |
| 林景殿先生          | -           | 220         | 377           | -                    | 14                          | -   | 611         |
| <b>非執行董事</b>   |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 葉小森先生          | -           | 144         | -             | -                    | -                           | -   | 144         |
| 侯祖寬先生          | -           | 144         | -             | -                    | -                           | -   | 144         |
| <b>獨立非執行董事</b> |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 王克勤先生(i)       | -           | 159         | -             | -                    | -                           | -   | 159         |
| 吳浩雲先生(i)       | -           | 159         | -             | -                    | -                           | -   | 159         |
| 王靖甫先生(i)       | -           | 144         | -             | -                    | -                           | -   | 144         |
| 李靜先生(i)        | -           | 144         | -             | -                    | -                           | -   | 144         |
| 蘇中地先生(i)       | -           | 144         | -             | -                    | -                           | -   | 144         |
| <b>監事</b>      |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 黃希俊先生          | -           | 32          | 276           | -                    | 14                          | -   | 322         |
| 葉思共先生          | -           | 90          | 255           | -                    | 14                          | -   | 359         |
| 周孝定先生          | -           | 312         | 100           | -                    | 14                          | -   | 426         |
|                | -           | 4,207       | 6,256         | -                    | 126                         | -   | 10,589      |

## 合併財務報表附註

## 37 董事福利及權益(續)

## (a) 董事及最高行政人員酬金(續)

截至2018年12月31日止年度，本公司各董事及最高行政人員的薪酬載列如下：

|                | 袍金<br>人民幣千元 | 工資<br>人民幣千元 | 酌情花紅<br>人民幣千元 | 津貼及<br>實物利益<br>人民幣千元 | 僱員退休<br>福利計劃<br>供款<br>人民幣千元 | 就董事與<br>管理本公司<br>或其子公司<br>事務相關的<br>其他服務獲<br>支付或應收<br>之其他酬金<br>人民幣千元 | 總計<br>人民幣千元 |
|----------------|-------------|-------------|---------------|----------------------|-----------------------------|---|-------------|
| <b>董事長</b>     |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 洪作斌先生          | -           | 168         | 757           | -                    | -                           | -   | 925         |
| <b>執行董事</b>    |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 黃友良先生          | -           | 144         | 719           | -                    | 13                          | -   | 876         |
| 章聖意先生          | -           | 108         | 542           | -                    | 13                          | -   | 663         |
| 林姿輝女士          | -           | 90          | 478           | -                    | 13                          | -   | 581         |
| 林中柱先生          | -           | 108         | 542           | -                    | 13                          | -   | 663         |
| 殷興景先生          | -           | 108         | 542           | -                    | 13                          | -   | 663         |
| 林景殿先生          | -           | 84          | 341           | -                    | 13                          | -   | 438         |
| <b>非執行董事</b>   |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 葉小森先生          | -           | 144         | -             | -                    | -                           | -   | 144         |
| 侯祖寬先生          | -           | 144         | -             | -                    | -                           | -   | 144         |
| <b>獨立非執行董事</b> |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 王克勤先生(i)       | -           | 79          | -             | -                    | -                           | -   | 79          |
| 吳浩雲先生(i)       | -           | 79          | -             | -                    | -                           | -   | 79          |
| 王靖甫先生(i)       | -           | 72          | -             | -                    | -                           | -   | 72          |
| 李靜先生(i)        | -           | 72          | -             | -                    | -                           | -   | 72          |
| 蘇中地先生(i)       | -           | 72          | -             | -                    | -                           | -   | 72          |
| <b>監事</b>      |             |             |               |                      |                             |   |             |
| 黃希俊先生          | -           | 26          | 209           | -                    | 13                          | -   | 248         |
| 葉思共先生          | -           | 84          | 259           | -                    | 13                          | -   | 356         |
| 周孝定先生          | -           | 235         | 100           | -                    | 13                          | -   | 348         |
|                | -           | 1,817       | 4,489         | -                    | 117                         | -   | 6,423       |

## 合併財務報表附註

**37 董事福利及權益 (續)****(a) 董事及最高行政人員酬金 (續)**

(i) 五名獨立非執行董事於2018年6月21日獲委任。

截至2019年12月31日止年度，股東並未向本公司董事支付薪酬。

截至2019年12月31日止年度，本集團概無向董事支付任何酬金作為誘使其加入本集團或加入後的獎勵或作為離職的補償。概無董事放棄或同意放棄任何酬金。

截至2019年12月31日止年度，本集團未就董事服務向第三方支付對價。

**(b) 董事於交易、安排或合約之重大權益**

截至2019年12月31日止年度或於本年度內的任何時間，概無與本集團業務有關而本公司為其中一方且本公司董事於其中直接或間接擁有重大權益的重大交易、安排及合約存續。

**(c) 董事退休福利**

截至2019年12月31日止年度，除上文附註(a)表內「僱員退休福利計劃供款」所披露的退休福利計劃供款外，董事並無獲得額外退休福利。

**(d) 董事辭退福利**

截至2019年12月31日止年度，董事並無獲得辭退福利。

**(e) 有關以董事、該等董事控制的法團及關連實體為受益人的貸款、類貸款及其他交易的資料**

截至2019年12月31日止年度，本公司或本公司子公司(視乎情況而定)並無以董事為受益人訂立貸款、類貸款及其他交易。

## 釋義與技術詞彙

|                 |   |   |
|-----------------|---|---|
| 「董事」            | 指 | 董事會成員   |
| 「董事會」           | 指 | 本公司董事會  |
| 「本公司」           | 指 | 浙江蒼南儀錶集團股份有限公司  |
| 「本集團」           | 指 | 本公司及其附屬公司   |
| 「H股證券登記處」       | 指 | 香港中央證券登記有限公司  |
| 「H股」            | 指 | 本公司普通股股本中每股面值人民幣1.00元的境外上市外資普通股股份，以港元認購及買賣                                      |
| 「香港」            | 指 | 中國香港特別行政區   |
| 「港元」            | 指 | 港元及港仙，香港的法定貨幣   |
| 「香港上市規則」或「上市規則」 | 指 | 香港聯交所證券上市規則（經不時修訂）  |
| 「香港聯交所」或「聯交所」   | 指 | 香港聯合交易所有限公司   |
| 「華實有限合夥」        | 指 | 蒼南縣華實投資管理企業（有限合夥），一家於2017年2月14日在中國成立的有限合夥企業，為本公司發起人之一                           |
| 「智能氣體流量計」       | 指 | 具有修正功能（壓力、溫度或壓縮系數等）的流量計   |
| 「物聯網」           | 指 | 是通過部署具有一定感知、計算、執行和通信能力的各種設備，獲得物理世界的信息，通過網絡實現信息的傳輸、協同和處理，從而實現人與物、物與物之間信息交換的互聯的網絡 |
| 「上市日期」          | 指 | 本公司H股於香港聯交所主板上市日期（即2019年1月4日）   |



## 釋義與技術詞彙

|              |   |  |
|--------------|---|--|
| 「液化天然氣」      | 指 | 液化天然氣                                    |
| 「澳門」         | 指 | 中國澳門特別行政區                                |
| 「主板」         | 指 | 由聯交所營運的證券交易所主板（不包括期權市場），獨立於聯交所GEM並與其並行運作 |
| 「華北地區」       | 指 | 主要包括北京、河北、山西、天津及內蒙古                      |
| 「東北地區」       | 指 | 主要包括遼寧及黑龍江                               |
| 「西北地區」       | 指 | 主要包括新疆、甘肅及寧夏                             |
| 「報告期」        | 指 | 自2019年1月1日至2019年12月31日止期間                |
| 「人民幣」        | 指 | 中國的法定貨幣                                  |
| 「證券及期貨條例」    | 指 | 證券及期貨條例（香港法例第571章），經不時修訂、補充或以其他方式修改      |
| 「股東」         | 指 | 我們股份的持有人                                 |
| 「股份」         | 指 | 本公司股本中每股面值人民幣1.00元的普通股，包括內資股及H股          |
| 「華南地區」       | 指 | 主要包括海南及廣東                                |
| 「西南地區」       | 指 | 主要包括四川及重慶                                |
| 「子公司」或「附屬公司」 | 指 | 具有香港上市規則所賦予的涵義                           |
| 「主要股東」       | 指 | 具有香港上市規則所賦予的涵義                           |
| 「監事」         | 指 | 監事會成員                                    |
| 「監事會」        | 指 | 本公司監事會                                   |
| 「美元」         | 指 | 美元，美國的法定貨幣                               |
| 「%」          | 指 | 百分比                                      |