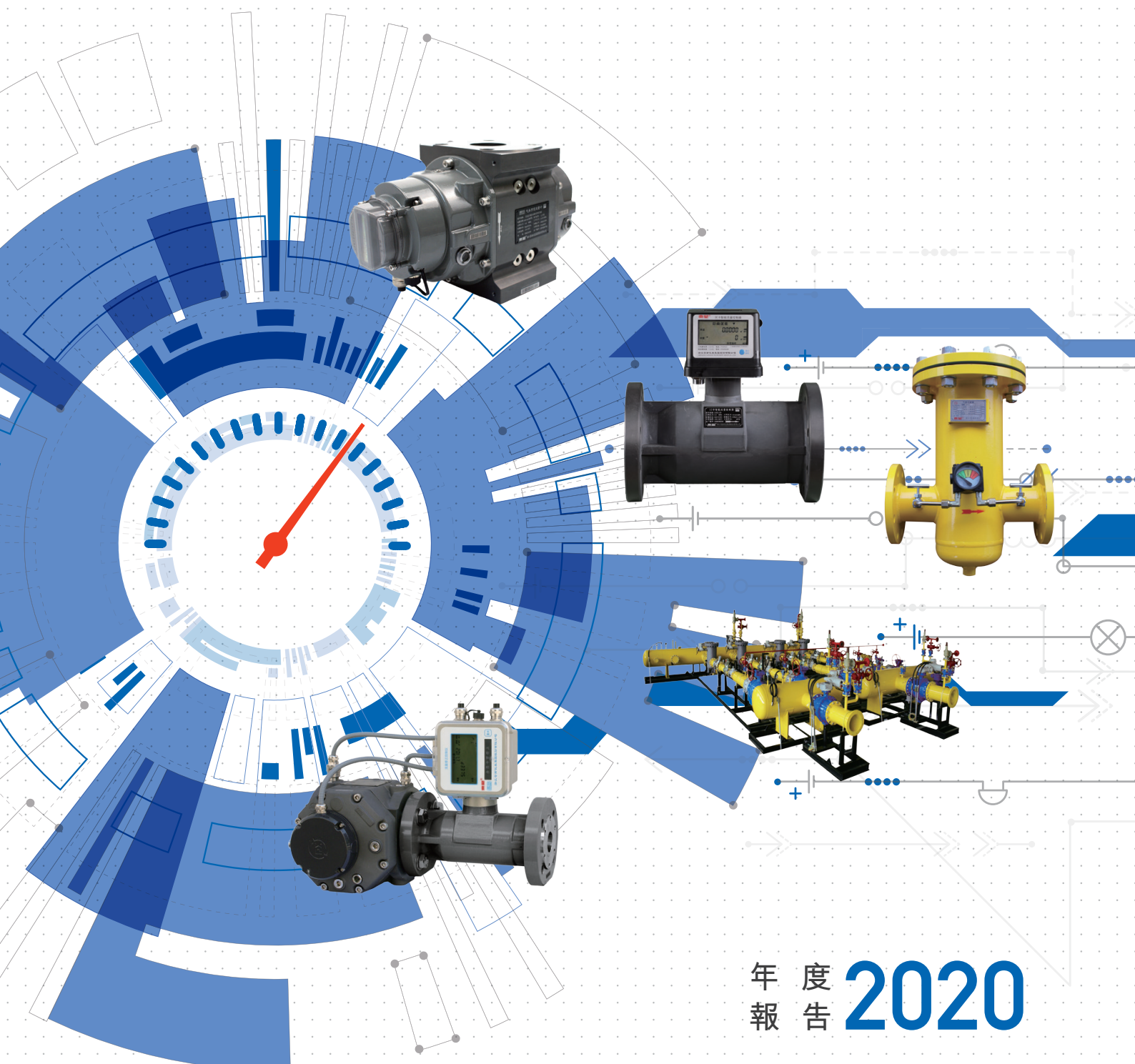




Zhejiang Cangnan Instrument Group Company Limited 浙江蒼南儀錶集團股份有限公司

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

股份代號：1743



年 度 報 告 **2020**



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
22	董事、監事及高級管理層
31	董事會報告
43	監事會報告
47	企業管治報告
65	環境、社會及管治報告
160	獨立核數師報告
168	合併損益表
169	合併綜合收益表
170	合併資產負債表
172	合併權益變動表
173	合併現金流量表
175	合併財務報表附註
247	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。憑藉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錶產品，並具有可生產30萬台民用燃氣錶的年產能。藉助自身的成熟銷售網絡，本公司致力在中國開拓民用燃氣錶業務。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)
金文勝先生(於2020年6月獲委任)
殷興景先生
章聖意先生
林姿嬋女士
林景殿先生(於2020年6月離任)
林中柱先生

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
林景殿先生(於2020年6月獲委任)
劉傑先生(於2020年6月獲委任)

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範園區

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範園區

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
註冊公共利益實體核數師
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

電郵：investor@zjcnyb.com

董事長致辭

各位股東：

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二零二零年十二月三十一日止之年度業績。

2020年是我們企業實施「十三五」發展規劃的收官之年，亦是我們深化改革、加速創新、謀篇佈局「十四五」的關鍵之年。本集團長久以來始終深耕於主業，致力於工商業用流量計產品的可靠性與智能化，贏得並積累了廣大用戶的信任與良好的口碑，在此基礎上，近些年我們緊緊抓住國家能源結構戰略調整及天然氣行業深度發展的有利時機，取得了較好的成績。但受制於突如其來的新型冠狀病毒疫情的重大衝擊，以及天然氣氣源、價格、管道建設和互聯互通不足等因素的影響，致使行業呈現發展「疲軟」態勢。

過去的一年裡，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，完善企業的基本管理制度，提升公司的治理能力和水平，著力突出創新驅動發展，大力加強技術和產品創新力度，全力培育企業新的經濟增長點，推動高質量發展。

2020年我們以榮獲市長質量獎為契機，進一步建立健全高效的品質管理組織，不斷創新管理手段，使「質量意識」、「品牌意識」始終貫穿於生產經營的全過程，持續推進「浙江製造」和產品的國際化認證。同時本集團還榮獲了「浙江省隱形冠軍培育企業」、「科技創新優秀單位」、「溫州市新時代「兩個健康」先行區創建工作先進集體」、「抗疫突出貢獻企業」等多項榮譽。

我們持續推動技術變革，加大投研力度，以一切服務於市場需求為準則，加快新產品開發。我們組建企業研究院，進一步提高自主創新能力，不斷開發出具有市場前景和競爭的新技術、新工藝、新產品。著力跟蹤「互聯網+能源」的最新技術發展，加大產品的科技賦能，提升智能化與IOT的應用廣度。

董事長致辭

我們努力培育管理人才隊伍，著力提高戰略決策、創新思維、經營管理、競爭意識應對複雜局面的多重能力。推動營銷體制機制改革，創新營銷思維，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。

疫情當下，這場百年未有之大變局，正在加速帶來更深刻、廣泛、長期、全局性的改變。我們所從事的行業面臨著諸如需求增速波動幅度較大、基礎設施建設及管道輸配效率不足以及多種替代能源的競爭等諸多方面的挑戰。但是我們更應該看到，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。在此基礎上，公司對未來的持續發展仍保持較強信心。

2021年，征途漫漫，惟有奮鬥！我們將繼續以科技創新為綱，堅定信心，努力拼搏，提升企業發展質量和增強抵禦風險能力，努力實現發展目標。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				
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2018年 人民幣千元	2017年 人民幣千元	2016年 人民幣千元
收入	409,682	484,260	630,323	669,813	444,160
毛利	259,252	337,881	461,304	485,537	288,553
經營利潤	82,346	151,997	258,513	286,220	142,961
年度利潤	81,553	139,980	221,415	241,683	117,883
	於12月31日				
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2018年 人民幣千元	2017年 人民幣千元	2016年 人民幣千元
資產					
非流動資產	268,779	120,201	120,396	133,044	127,939
流動資產	1,145,903	1,271,023	1,030,318	824,554	601,456
資產總額	1,414,682	1,391,224	1,150,714	957,598	729,395
權益及負債					
權益總額	1,084,369	1,046,119	785,858	604,754	400,543
非流動負債	125	305	485	18,188	25,500
流動負債	330,188	344,800	364,371	334,656	303,352
負債總額	330,313	345,105	364,856	352,844	328,852
權益及負債總額	1,414,682	1,391,224	1,150,714	957,598	729,395

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。2020年以來，新冠疫情爆發對中國經濟社會和能源發展帶來階段性較大的負面影響，加之受宏觀經濟下行壓力加大和北方地區「煤改氣」力度趨弱等多重因素影響天然氣需求增速明顯放緩。根據《中國天然氣發展報告(2020)》，綜合預測結果顯示，2020年中國天然氣消費量約為3,200億立方米，比2019年增加約130億立方米。

2020年是打贏藍天保衛戰三年行動計劃的決勝之年，中央經濟工作會議提出將「做好碳達峰、碳中和工作」作為2021年的重點任務之一，中國不斷提高國家自主貢獻力度，二氧化碳排放力爭於2030年前達到峰值，努力爭取2060年前實現碳中和。目前國際天然氣供需總體寬鬆，國內增儲及生產能力顯著增強，供氣安全保障能力進一步提升；疫情催生並推動的新產業、新模式、新業務的不斷湧現，為天然氣較快發展提供了有利空間。

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。憑藉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。2020年我們的工業及商用燃氣流量計產品銷售收入為人民幣340.3百萬元。

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，三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2020年12月31日，我們已與該等客戶維持10至16年的業務關係。於2020年，本公司向五大客戶的銷售佔本公司同期收入約29.6%。

管理層討論與分析

下表載列2020年度我們按產品類別劃分的銷售明細：

	收入 (人民幣千元)	成本 (人民幣千元)	毛利 (人民幣千元)
工業及商用燃氣流量計產品	340,269	105,451	234,818
民用燃氣表產品	44,356	33,451	10,905
核能配套產品	21,831	10,738	11,093
維修服務	3,226	790	2,436
總計	409,682	150,430	259,252

下表載列2020年度和2019年度我們按地區劃分的收入明細：

	2020年度 (人民幣千元)	2019年度 (人民幣千元)
中國	407,677	480,847
華北地區	77,294	99,504
華東地區	166,295	204,498
西南地區	36,755	40,239
華南地區	32,973	33,409
華中地區	18,936	24,040
總部	45,733	43,721
東北地區	19,833	23,746
西北地區	9,858	11,690
海外	2,005	3,413
總計	409,682	484,260

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2019年的人民幣484.3百萬元減少人民幣74.6百萬元至2020年的人民幣409.7百萬元；本集團於2020年的利潤為人民幣81.6百萬元，較2019年度的利潤人民幣140.0百萬元減少人民幣58.4百萬元；本公司權益持有人應佔利潤截至2020年12月31日止年度為人民幣80.0百萬元，較2019年度的人民幣136.5百萬元減少人民幣56.5百萬元；本集團的現金及現金等價物由2019年12月31日的人民幣593.3百萬元減少人民幣89.5百萬元至2020年12月31日的人民幣503.8百萬元；本集團的總資產由2019年12月31日的人民幣1,391.2百萬元增加人民幣23.5百萬元至2020年12月31日的人民幣1,414.7百萬元。本集團的總負債由2019年12月31日的人民幣345.1百萬元減少人民幣14.8百萬元至2020年12月31日的人民幣330.3百萬元。本集團於2020年度的總資產回報率為5.8%，2019年度則為10.1%。

2. 經營業績

2.1. 收入

收入自於2019年的人民幣484.3百萬元減少人民幣74.6百萬元至於2020年的人民幣409.7百萬元，主要是由於本期天然氣行業消費需求受新冠肺炎疫情及宏觀經濟衝擊明顯，工商業及發電用氣受到抑制，供應過剩加劇，主要市場氣價下跌，燃氣公司工商業流量計新裝及改造預算大幅減少，對本公司業績產生較大影響。我們的核能配套產品銷售額自於2019年的人民幣21.6百萬元增加0.9%至於2020年的人民幣21.8百萬元。

2.2. 銷售成本

銷售成本自於2019年的人民幣146.4百萬元增加2.7%至於2020年的人民幣150.4百萬元，主要是由於本期產品結構升級換代，升級了EVC部件，及主要材料集成電路及鋁錠受新冠疫情影響採購價格有所上漲，增加了材料成本，以致銷售成本上升。

管理層討論與分析

2.3. 毛利

毛利自於2019年的人民幣337.9百萬元減少23.3%至於2020年的人民幣259.3百萬元，毛利率自於2019年的69.8%下降至於2020年的63.3%，主要是由於本期銷售收入下降及銷售成本上升導致毛利下降。此外，市場競爭激烈，為了保持市場佔有率銷售價格進行適當的下調，以致毛利率有所下降。

2.4. 銷售及分銷費用

銷售及分銷費用自於2019年的人民幣124.2百萬元減少25.8%至於2020年的人民幣92.1百萬元，主要是由於本期銷售量下降及受新冠疫情影響，減少了客戶銷售及分銷服務，以致銷售費用減少。

2.5. 行政費用

行政費用自於2019年的人民幣76.4百萬元減少17.9%至於2020年的人民幣62.7百萬元，主要是職工福利費與差旅費減少所致。

2.6. 金融資產(減值虧損)/減值虧損撥回淨額

截至2020年12月31日止年度，本集團的金融資產減值虧損淨額為人民幣12.6百萬元，而於2019年取得金融資產減值虧損撥回淨額為人民幣1.2百萬元。於2020年的金融資產減值虧損淨額主要是由於本年受新冠疫情影響市場行情低迷，部分客商回款變慢，尤其是長賬齡的貿易應收款項回款情況變差。

2.7. 研發費用

研發費用自於2019年的人民幣39.7百萬元減少14.6%至於2020年的人民幣33.9百萬元，主要是由於本期部分研發項目投入減少及受新冠疫情影響，研發人員薪酬略有下降所致。

管理層討論與分析

2.8. 其他收益

其他收益自於2019年的人民幣45.1百萬元減少55.4%至於2020年的人民幣20.1百萬元，主要是由於2019年因本公司上市成功得到政府一次性獎勵及補助，而本期沒有，導致本期政府補助大幅減少。

2.9. 其他收益淨額

其他收益淨額自於2019年的人民幣8.1百萬元減少46.9%至於2020年的人民幣4.3百萬元，主要是由於本期擔保虧損撥回減少。

2.10. 經營利潤

經營利潤自於2019年的人民幣152.0百萬元減少45.9%至於2020年的人民幣82.3百萬元，主要是由於本期收入下降及政府補助減少所致。

2.11. 財務收益淨額

財務收益淨額自於2019年的人民幣9.0百萬元增加12.2%至於2020年的人民幣10.1百萬元，主要是由於借款利率下降導致利息支出減少，以致財務收益淨額增加。

2.12. 所得稅費用

所得稅費用淨額自於2019年的人民幣21.0百萬元減少48.1%至於2020年的人民幣10.9百萬元，主要是由於本期稅前利潤下降以致所得稅費用下降。

2.13. 年度利潤

基於上述情況，年度利潤自於2019年的人民幣140.0百萬元減少41.7%至於2020年的人民幣81.6百萬元，主要是由於本期收入下降及政府補助減少，導致本年度利潤減少。

3. 現金及現金等價物

於2020年12月31日，本集團的現金及現金等價物由2019年12月31日的人民幣593.3百萬元減少89.5百萬元至人民幣503.8百萬元。

管理層討論與分析

4. 流動資產及負債

於2019年12月31日，我們擁有流動資產淨額約人民幣926.2百萬元。於2020年12月31日，我們擁有流動資產淨額人民幣815.7百萬元，較2019年12月31日減少11.9%，主要是由於本期對外投資預付款增加及蒼南儀錶產業園地塊購入致現金支付增加所致。

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2020年12月31日，我們的銀行貸款為人民幣76.8百萬元。我們計劃主要透過動用預期經營所得現金償還債務。

我們的財務擔保合同撥備用於向兩家公司的銀行借款提供擔保。於2020年12月31日，我們的財務擔保合同撥備為人民幣61.3百萬元。

我們的訴訟虧損撥備用於訴訟索償及相關應計利息。於2020年12月31日，我們的訴訟虧損撥備為人民幣18.6百萬元。

6. 財務比率

下表載列於所示日期及期間我們的若干財務比率：

	於12月31日或截至該日止年度	
	2020年	2019年
資本負債比率 ⁽¹⁾	0.1	0.1
流動比率 ⁽²⁾	3.5	3.7
速動比率 ⁽³⁾	3.1	3.3
權益回報率 ⁽⁴⁾ (%)	7.5%	13.4%
總資產回報率 ⁽⁵⁾ (%)	5.8%	10.1%
淨負債權益比率 ⁽⁶⁾	-0.4	-0.5
利息覆蓋率 ⁽⁷⁾	52.3	39.7

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

經董事會批准，於2020年12月11日，本公司與其他九名合夥人訂立有限合夥協議，內容有關(其中包括)投資溫州永潤創業投資合夥企業(有限合夥)(「溫州永潤」)及認購其中權益。根據有限合夥協議，有限合夥企業全體合夥人認繳出資總額為人民幣204,000,000元，其中本公司(作為有限合夥人)認繳出資人民幣100,000,000元。溫州永潤主要從事溫州科創政府基金的投資，以為合夥人獲取投資回報。

截至2020年12月31日，本公司未獲得溫州永潤之有限合作夥伴的任何權利或義務。由於本公司之商業考量及安排，並經進一步考慮相關市場的前景和發展，本公司及有限合夥企業其他合夥人於2021年3月17日書面協定終止有限合夥企業協議下所有安排(「終止」)。有關終止詳情，請參見本公司日期為2021年3月17日的公告。

除以上披露外，截至2020年12月31日止年度，本集團並無重大投資。

管理層討論與分析

8. 重大收購及出售事項

截至2020年12月31日止年度，本集團並無重大收購或出售事項。

9. 或有負債

(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申索撥備。

(b) 本集團之其他或有事項

本公司就支付貨款與一家公司存在另一項法律訴訟。根據有關法院的判決，該公司被判向本公司支付人民幣13,644,000元及相關利息，而本公司則被判向該公司支付人民幣2,628,000元及相關利息。此項法律訴訟的判決因該公司提出再審申請（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，截至2020年12月31日止年度，概無或會對財務報表產生重大影響的其他或有事項。

管理層討論與分析

10. 僱員及酬金政策

於2020年12月31日，我們在中國擁有535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2020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77.3百萬元，約佔我們2020年收入的18.9%。

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

本集團部份貸款以廠房及土地使用權作為抵押。於2020年12月31日，用於抵押的資產賬面總淨值為人民幣7.8百萬元。

12. 流動性及資本來源

於2020年12月31日，本集團持有現金及現金等價物為人民幣503.8百萬元，與2019年12月31日餘額人民幣593.3百萬元相比下降15.1%，主要是由於本期投資活動現金流為淨流出所致。本集團的業務資金來源主要為經營活動。

於2020年12月31日，本集團借款為人民幣76.8百萬元，而於2019年12月31日為人民幣66.7百萬元，增幅為15.1%。該等借款均為短期借款。

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。

管理層討論與分析

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2020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，以港幣、美元或其他外幣（「其他外幣」）計值。於2020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表行業經營業務。該市場的參與者包括國內及國際燃氣計量儀表製造商。參與競爭的公司不斷加大資本投入，提升研發實力和擴大生產規模，行業當前競爭加劇異常激烈，價格下行壓力加大。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。

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。

管理層討論與分析

4. 行業風險

我國天然氣對外依存度較高，或將因國內天然氣開採、天然氣管道基礎建設、國際地緣政治等因素影響，導致天然氣供給不足，從而不利於公司產品與服務的推廣。

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，對中國經濟、金融、貿易和產業鏈產生重大的影響。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。目前新冠疫情在世界範圍內仍處於大流行狀態，中國的疫情防控雖然取得較好的成果，但在達到「全民免疫」之前的較長時間內，仍將維持常態化防控的態勢，從而影響我國對天然氣用氣的需求。鑒於以上多種因素，新冠疫情可能持續對我們的業務、財務狀況及經營業績造成不利的影響。

6. 投資風險

隨著本公司經營不斷發展與完善，為提升在市場上的競爭力、開拓新的業務區域，本公司不時會進行對外投資。科學合理投資行為的實施，能更好的實現企業資源與生產要素的優化配置。儘管本公司在投資過程中會進行科學的預測與分析，或聘請專業風險投資機構進行投資前及投資後的管理，若本公司對所投項目風險管控不足，而致使項目運營失敗，可能會對我們的業務、財務狀況及經營業績造成不利影響。

管理層討論與分析

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

2019年，中國天然氣消費規模跨越3,000億立方米，預計2020年達3,200億立方米，比2015年增加約1,270億立方米，增長約66%。近年來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。「十三五期間」，政府頻繁推出相關政策，陸續出台《能源生產和消費革命戰略(2016年-2030年)》、《能源發展「十三五」規劃》、《關於促進天然氣協調穩定發展的若干意見》等一系列綱領性文件，以及出台《大氣污染防治行動計劃》、《打贏藍天保衛戰三年行動計劃》等環保政策文件，在政策層面上確立將天然氣培育成為中國主體能源之一，並提出2030年天然氣在一次能源消費結構中的佔比達15%的具體目標，以促進未來天然氣行業的發展。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。

現階段，工業及商用天然氣流量計市場仍存在較大的挑戰，主要提現為：市場需求增速波動幅度較大，基礎設施建設及管道輸配效率尚需提升，天然氣發展面臨多種替代能源競爭。加之受新型冠狀病毒肺炎疫情深度影響，行業發展具有不確定性。然而，天然氣作為清潔能源的廣闊前景仍未改變以及「碳達峰、碳中和」目標的提出對中國能源結構的優化調整亦未改變，因此公司對未來的發展仍保持較強的信心。

(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，著力突出創新驅動發展，大力加強技術和產品創新力度，全力培育企業新的經濟增長點。圍繞國家能源發展戰略，堅持以市場需求為導向，跟蹤智慧燃氣發展趨勢，加速信息化、網絡化、智慧型產品的技術創新，實現產品結構的優化升級，提升核心競爭力。

管理層討論與分析

(三) 2021年經營計劃**1、繼續加強主導產品的科技賦能和智慧賦能。**

企業要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。不斷研究與探索IoT、5G等技術在「智慧城市」裡的應用，創新城市燃氣的交互模式，提升用戶體驗，實現雲存儲、雲物聯、雲安全。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。

2、積極開拓市場，建立新型營銷服務體系。

要緊跟燃氣行業發展動向，搶抓國家能源結構調整及環境治理的戰略機遇，積極維護和開拓市場。要在市場營銷與戰略推廣等方面，嵌入大數據、雲計算，引導數據與雲服務需求，實現內部資源科學調配，外部資源充分共享，要實現服務智能化，使得用戶需求得以高效、準確、及時挖掘、識別和滿足。強化產品銷售、技術支持、售後服務，深度挖掘客戶數據中蘊含的價值，增強用戶黏性，促使大數據的深度發展以優化我們的商業模式。繼續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。

管理層討論與分析

3、主動推進智能製造，做好智慧工廠建設。

我們要抓住「互聯網+製造業」的關鍵環節，探索「5G+智能化工廠」建設，尋求從訂單到研發、生產、產品交付各個階段的有效銜接。積極推進機器換人、智能製造戰略，實現成本、效率和能耗的最優化。積極推進智能氣體流量計產品改造及配套提升項目建設，以智能製造為核心，推進新一代信息技術與現有設備深度融合。深度推行管理智能化，達到企業、人、設備、產品實時互聯，使產品可追溯、可識別、可定位、可管理，實現裝備智能化及生產智能化。

4、提高企業管理創新能力，推進人才發展戰略。

著力培育創新思維，打破思維障礙，讓創新成為企業文化的重要元素。提高企業管理的信息化、現代化水平，實現企業管理的精細化。切實促進企業降本增效，提升企業的核心競爭力。要營造良好發展環境，多層次、多渠道加強員工技能培訓，不斷提升人力資源素質，促進以人為本的科學發展和創新型企業建設。根據企業發展戰略計劃，做好各類人才引進工作。要圍繞現代化企業建設，建立一支適應現代化企業、創新型企業、科技型企業戰略發展需要，年齡結構合理、層級結構清晰、專業結構配套的人才隊伍，在企業核心業務領域形成高度密集的人才優勢。

董事、監事及高級管理層

I. 執行董事

洪作斌先生，73歲，為本公司的董事長及執行董事。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組書記；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組書記；自1997年1月至1999年6月擔任蒼南縣環保局黨組書記；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組書記；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，55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

金文勝先生，52歲，為本集團執行董事、副總經理、黨委書記。集團下屬子公司東星智能儀錶有限公司董事長。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月擔任膜錶分廠廠長（副廠長級）；自2010年1月至2012年1月擔任公司常務副廠長、膜錶分廠廠長；自2012年1月至2015年5月擔任膜錶分廠廠長；自2015年5月至2019年12月擔任浙江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。

殷興景先生，48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月榮獲溫州市人民政府辦公廳授予的儀錶技術工程師稱號，並隨後於2010年12月晉升為浙江省人力資源及社會保障廳授予的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。

董事、監事及高級管理層

章聖意先生，53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月於氣儀錶車間任職；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兼總工程師辦公室主任。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月榮獲溫州市人民政府授予自動化儀錶工程師稱號。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。

林姿嬋女士，43歲，為本公司的執行董事、副總經理、董事會秘書。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。林女士自2013年1月起擔任本公司副總經理。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，42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。

董事、監事及高級管理層

II. 非執行董事

葉小森先生，69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，69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，44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，64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、鑒證和管理經驗，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鑒證主管合夥人。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2019年6月1日起生效)，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2019年6月1日起生效)，廣州汽車集團股份有限公司((一家於聯交所主板上市(股份代號02238)及於上海證券交易所上市(證券代碼601238))之獨立董事(自2020年5月29日起生效)及海爾智家股份有限公司((一家於聯交所主板上市(股份代號06690)及於上海證券交易所上市(證券代碼600690)並於法蘭克福交易所上市(股份代碼690D)之獨立董事(自2020年6月3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，55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，54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，64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，44歲，為本公司的監事及生產(部)副主任。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月為金屬加工車間的工人。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月擔任金屬加工車間的副主任；並自2008年1月至2017年3月擔任金屬加工車間主任。黃先生自2017年3月以來擔任生產(部)副主任。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，54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月擔任熱錶分廠的常務副廠長；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，54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。

林景殿先生，46歲，為本公司的監事及副總工程師。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（主管）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。

劉傑先生，43歲，為本公司監事。是子公司浙江蒼南儀錶集團東星能源科技有限公司常務副經理。劉先生自1999年5月至2004年2月擔任本公司供配電車間員工；自2004年2月至2008年1月擔任供配電車間主任；自2008年1月至2011年4月擔任工藝設備部副主任；自2011年4月至2014年9月擔任機械製造分廠副廠長；自2014年9月至2016年1月擔任東星精密鑄造分廠常務副廠長；自2016年1月至2016年9月擔任生產部副主任；自2016年9月至2017年5月擔任工藝設備部主任；自2017年5月至今任東星能源科技有限公司常務副經理。

董事、監事及高級管理層

V. 高級管理層

黃友良先生，55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，48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，53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，55歲，為本公司副總經理。范先生自1984年6月至1999年3月為金屬加工車間工人；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，43歲，為本公司執行董事、副總經理、董事會秘書。有關其履歷詳情，請參閱本節「執行董事」一段。

林中柱先生，42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，52歲，為本集團執行董事、副總經理、黨委書記。有關其履歷詳情，請參閱本節「執行董事」一段。

謝尚鵬先生，47歲，為本集團下屬子公司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），主修計算器應用專業並自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。

周崇銀先生，39歲，為本公司副總經理。周先生自2004年4月至2006年4月為本公司對外工作部科員；自2006年4月至2007年1月擔任對外工作部主任助理；自2007年1月至2011年2月擔任對外工作部副主任；自2011年2月至2016年2月擔任對外工作部主任；自2016年2月至2020年6月擔任本公司總經理助理兼對外工作部主任，並自2020年6月起擔任本公司副總經理。

陳其慧先生，43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，69歲，為本公司財務部主任。黃女士自1977年3月至1984年8月和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2020年12月31日止年度年報以及經審計財務報表（「財務報表」）。

H股全流通

於2020年5月8日，本公司向中國證券監督管理委員會（「中國證監會」）提交H股全流通審批申請，以將本公司內資股轉為H股。於2020年5月22日，中國證監會受理了本公司實施H股全流通計劃的申請。

鑒於本公司自身長期發展計劃有所變化，本公司決定向中國證監會撤回H股全流通申請。於2020年11月26日，本公司收到中國證監會關於撤回H股全流通申請的終止審查通知書。

股本

本公司截至2020年12月31日止年度及於2020年12月31日的股本變動詳情載於財務報表附註23。

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。

董事會報告

業績

本集團截至2020年12月31日止年度的業績以及本集團於2020年12月31日的財務狀況載於第168頁至第174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21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。

董事會不建議就截至2020年12月31日止年度派付末期股息。

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37，可供分派予股東的儲備詳情載於財務報表附註37。

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2020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27。

董事會報告

董事、監事及高級管理層

下表所載為截至2020年12月31日止年度有關本公司董事、監事及高級管理層的資料。

姓名	年齡	在本公司擔任的職務	獲委任／辭任日期
董事			
洪作斌先生	73	董事長、執行董事	2020年6月
黃友良先生	55	執行董事、總經理	2020年6月
金文勝先生	52	執行董事、副總經理	2020年6月
殷興景先生	48	執行董事、副總經理	2020年6月
章聖意先生	53	執行董事、總工程師	2020年6月
林姿嬋女士	43	執行董事、副總經理、聯席公司秘書	2020年6月
林中柱先生	42	執行董事、副總經理	2020年6月
林景殿先生	46	執行董事	於2020年6月離任
葉小森先生	69	非執行董事	2020年6月
侯祖寬先生	69	非執行董事	2020年6月
吳浩雲先生	44	獨立非執行董事	2020年6月
王克勤先生	64	獨立非執行董事	2020年6月
王靖甫先生	55	獨立非執行董事	2020年6月
李靜先生	54	獨立非執行董事	2020年6月
蘇中地先生	64	獨立非執行董事	2020年6月
監事			
黃希俊先生	44	監事會主席、職工監事	2020年6月
葉思共先生	54	監事	2020年6月
周孝定先生	54	監事	2020年6月
林景殿先生	46	職工監事	2020年6月
劉傑先生	43	職工監事	2020年6月
高級管理層			
范則鋒先生	55	副總經理	2020年6月
謝尚鵬先生	47	副總經理、東星能源經理	2020年6月
周崇銀先生	39	副總經理	2020年6月
陳其慧先生	43	財務總監	2020年6月
黃麗雲女士	69	財務部主任	2020年6月

董事會報告

本公司已接獲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，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22頁至第30頁。

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38。

董事及監事於重大交易、安排及合同的權益

於2020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

2020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。

董事會報告

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47頁的企業管治報告部分。

股票掛鈎協議

截至2020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、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

於本報告日期，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
				股權的 概約百分比	內資股 股權的 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%
金文勝先生	好倉	實益用有人	1,604,000	2.30%	3.09%
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%
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%
林景殿先生	好倉	實益擁有人	159,200	0.23%	0.31%

董事會報告

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。

主要股東於股份之權益

截至2020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／ 相關股份 數目(股) ²	佔有關股本 類別之 百分比(%)	佔股本 總數之 百分比(%)
洪作斌先生	內資股	法定及實益擁有人	9,253,400 (L)	17.83%	13.26%
黃友良先生	內資股	法定及實益擁有人	6,697,900 (L)	12.91%	9.60%
ZS Capital Fund SPC (代表 ZS Investment FundSP) ¹	H股	法定及實益擁有人	4,923,800 (L)(S)	27.51%	7.06%
奚德平先生 ¹	H股	由控股公司持有的權益	4,923,800 (L)(S)	27.51%	7.06%
邵順	H股	法定及實益擁有人	2,408,000 (L)	13.45%	3.45%
華實有限合夥	內資股	法定及實益擁有人	4,912,000 (L)	9.47%	7.04%
昌華有限合夥	內資股	法定及實益擁有人	4,830,000 (L)	9.31%	6.92%
東星有限合夥	內資股	法定及實益擁有人	4,741,000 (L)	9.14%	6.79%
蒼怡有限合夥	內資股	法定及實益擁有人	4,699,000 (L)	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。
- (L)-好倉，(S)-淡倉。

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分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2020年12月31日止年度內，本公司並無進行關連交易。本集團截至2020年12月31日止年度的關聯方交易不屬於上市規則下的關連交易或持續關連交易。

主要客戶及供貨商

截至2020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10.9%，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2.8%。

截至2020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29.6%。當中，對最大客戶的銷售額佔本集團本年度銷售總額的9.1%。

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47頁至第64頁所載的企業管治報告。

董事會報告

公眾流通股量

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2020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三宗法律訴訟。該三宗案件目前均在審理、執行中。

2、公司因對外擔保所涉及的若干訴訟

- (1) 公司為盛宇集團股份有限公司（「盛宇公司」）在浦發銀行、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。截止2020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、福鼎恆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向華正公司提起訴訟及執行。截至2020年12月31日，本公司已收到部分執行款本息合計人民幣3.7百萬元，剩餘人民幣3.7百萬元尚未收回。

除上文所披露者外，截至2020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

除本報告其他地方所披露者外，截至本報告日期，本集團概無其他須予披露的重大期後事項。

會計政策變化

於報告期間，會計政策無重大變化。

所得款項用途

本公司股份於2019年1月4日在聯交所上市。經扣除包銷費用、佣金及其他開支後，全球發售所得款項淨額約為人民幣178.05百萬元(「所得款項淨額」)。

由於(i)政府對土地的使用權、建設項目計劃和建設許可證的批准推遲；(ii)COVID-19預防和控制政策；及(iii)本公司日期為2020年12月31日的公告中披露的其他原因，截至2020年12月31日，本公司尚未使用任何所得款項淨額。下表載列截至2020年12月31日止年度股本集資活動所得款項淨額的使用情況。

董事會報告

人民幣(百萬元)

	預算 (約數)	於2020年 12月31日 已動用金額	於2020年 12月31日 的結餘 (約數)
用於智能氣體流量計產品改造及配套提升項目	97.93	—	97.93
用於物聯網燃氣計量及輸配管理平台	35.61	—	35.61
用於流量計檢測實驗室項目	26.71	—	26.71
用於主營業務相關的營運資金及 其他一般公司用途	17.80	—	17.80
總計	178.05	—	178.05

董事會報告

下表詳列所得款項淨額(即人民幣178.05百萬元)的預期使用時間表：

人民幣(百萬元)

	估計時間段	估計開支金額 (約數)
用於智能氣體流量計產品改造 及配套提升項目	2021年1月1日－2021年6月30日	23.87
	2021年7月1日－2021年12月31日	23.27
	2022年1月1日－2022年6月30日	31.29
	2022年7月1日－2022年12月31日	12.05
	2023年1月1日－2023年3月31日	7.45
用於物聯網燃氣計量及輸配管理平台	2021年7月1日－2021年12月31日	16.23
	2022年1月1日－2022年6月30日	19.38
用於流量計檢測實驗室項目	2021年7月1日－2021年12月31日	10.50
	2022年1月1日－2022年6月30日	16.21
用於主營業務相關的營運資金及 其他一般公司用途	2021年1月1日－2022年12月31日	17.80

除預期時間表外，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」章節所載所得款項淨額的計劃用途未有任何重大變動。

審計委員會

本公司審計委員會已審閱截至2020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2020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。

董事會報告

核數師

經公司2019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2020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2021年度核數師。該建議惟需待2020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，2021年3月25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2020年主要工作匯報如下：

一、監事會工作情況

- 1、2020年3月27日舉行第一屆監事會第六次會議，審議批准關於(1)監事會2019年工作報告；(2)2019年度報告及業績公告；(3)2019年度財務決算報告；(4)2019年度獨立審計師報告及經審計財務報表；(5)2019年度利潤分配方案；(6)2019年度財務預算報告；(7)建議修訂公司章程及監事會議事規則；(8)監事會換屆選舉的決議案。
- 2、2020年6月10日舉行第二屆監事會第一次會議，審議批准關於選舉公司監事會主席的決議案。
- 3、2020年，度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、2020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、2020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。

監事會報告

二、監事會核查意見

在報告期內，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。

2020年度，監事會列席或出席了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，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。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。

2020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公司截止2020年12月31日的財務狀況以及2020年度的經營成果和現金流量。

2020年度，公司面對突發新冠肺炎疫情的影響，面對整個天然氣市場需求下滑的形勢，公司業績下滑較為嚴重。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2021年度工作計劃：

2021年，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、 2020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賬款務必要有新的舉措和成效。

2021年，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。

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22頁至第27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，本公司第二屆董事會成員如下：

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	2020年6月10日
黃友良先生	執行董事、總經理	2020年6月10日
金文勝先生	執行董事、副總經理	2020年6月10日
殷興景先生	執行董事、副總經理	2020年6月10日
章聖意先生	執行董事、總工程師	2020年6月10日
林姿嬋女士	執行董事、副總經理、聯席公司秘書	2020年6月10日
林中柱先生	執行董事、副總經理	2020年6月10日
葉小森先生	非執行董事	2020年6月10日
侯祖寬先生	非執行董事	2020年6月10日
吳浩雲先生	獨立非執行董事	2020年6月10日
王克勤先生	獨立非執行董事	2020年6月10日
王靖甫先生	獨立非執行董事	2020年6月10日
李靜先生	獨立非執行董事	2020年6月10日
蘇中地先生	獨立非執行董事	2020年6月10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11次會議，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	11/11
黃友良先生	執行董事、總經理	11/11
金文勝先生	執行董事、副總經理	11/11
殷興景先生	執行董事、副總經理	11/11
章聖意先生	執行董事、總工程師	11/11
林姿嬋女士	執行董事、副總經理、聯席公司秘書	11/11
林中柱先生	執行董事、副總經理	11/11
葉小森先生	非執行董事	11/11
侯祖寬先生	非執行董事	11/11
吳浩雲先生	獨立非執行董事	11/11
王克勤先生	獨立非執行董事	11/11
王靖甫先生	獨立非執行董事	11/11
李靜先生	獨立非執行董事	11/11
蘇中地先生	獨立非執行董事	11/11

企業管治報告

(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2020年6月獲委任），總理由黃友良先生擔任（於2020年6月獲委任）。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。

企業管治報告

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。

(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。

企業管治報告

(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。

企業管治報告

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。

報告期內，提名委員會共舉行1次會議，會議出席記錄如下：

姓名	出席／會議舉行的次數
洪作斌先生	1/1
李靜先生	1/1
蘇中地先生	1/1
葉小森先生	1/1
王靖甫先生	1/1

企業管治報告

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、侯祖寬先生（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3次會議，會議出席記錄如下：

姓名	出席／會議舉行的次數
王克勤先生	3/3
吳浩雲先生	3/3
蘇中地先生	3/3
王靖甫先生	3/3
侯祖寬先生	3/3

(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。

企業管治報告

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1次會議，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2020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4.5百萬元。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1.35百萬元。

企業管治報告

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，載於本年報第165頁至第167頁。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。

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2020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。

企業管治報告

(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。

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@zjcnby.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。

企業管治報告

十. 股東大會

報告期內，本公司曾舉行一次股東大會，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	1/1
黃友良先生	執行董事、總經理	1/1
金文勝先生	執行董事、副總經理	1/1
殷興景先生	執行董事、副總經理	1/1
章聖意先生	執行董事、總工程師	1/1
林姿嬋女士	執行董事、副總經理、聯席公司秘書	1/1
林中柱先生	執行董事、副總經理	1/1
葉小森先生	非執行董事	1/1
侯祖寬先生	非執行董事	1/1
吳浩雲先生	獨立非執行董事	1/1
王克勤先生	獨立非執行董事	1/1
王靖甫先生	獨立非執行董事	1/1
李靜先生	獨立非執行董事	1/1
蘇中地先生	獨立非執行董事	1/1

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 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2020年度股東週年大會將安排董事會回答股東提問。

企業管治報告

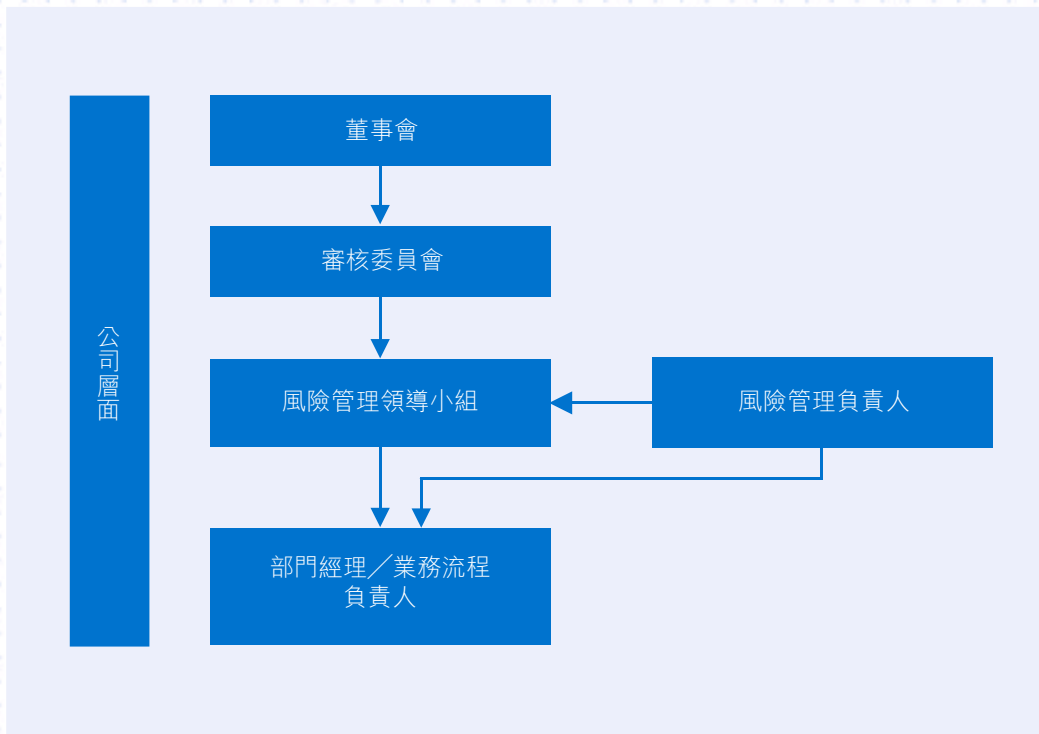
十二. 風險管理及內部控制

董事會認為，健全的風險管理和內部監控系統對實現公司的戰略目標至關重要。董事會對公司風險管理及內部控制系統的設置、維護及檢討其有效性負責。管理層負責設計及執行本公司內部監控制度以管理風險。良好的內部監控制度旨在管理而非消除未能實現業務目標的風險，提供合理而非絕對的保證。

(一) 風險管理

風險管理架構

本公司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。



企業管治報告

風險管理程序

公司制定了《風險管理手冊》，定義風險管理架構和職責，以及風險管理流程。公司於每個財務年度組織各業務部門的管理層執行風險管理之流程。透過系統的風險管理程序，確定其所面對風險的性質及程度，並鑒定本公司所面對的主要風險。根據風險出現的機會及其對本公司業務影響的嚴重性進行排序，進而制定風險管理措施以維持風險在可接受的程度內。

風險管理評估

本公司根據風險管理程序進行了截至2020年12月31日止年度的企業風險管理評估，以評估本公司業務相關風險。編撰企業風險管理評估報告，當中涵蓋：(i)企業風險評估結果；(ii)建議用以管理風險的措施。經審核委員會認可的企業風險管理評估報告以呈交董事會審閱。

(二) 內部監控

董事會透過審核委員會評估內部監控系統的成效。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。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。

自2019年以來，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。公司依據《內部審計章程》，制定並執行年度內部審計計劃。截至2020年12月31日止年度，公司管理層及內審職能人員在具備專業經驗的諮詢團隊的協助下，執行更新公司內部授權體系、執行關鍵流程的效能獨立內控審閱及管理層內部控制自評價等工作，並直接向審核委員會匯報。

企業管治報告

(三) 內幕消息

在處理及發放內幕消息的程序及內部監控方面，本公司：

- 知曉公司於上市規則及《證券及期貨條例》第XIVA部下的責任，預計為內幕消息的信息應在合理地切實可行的範圍內盡快披露；
- 在進行公司運營及業務處理時恪守證券及期貨事務監察委員會於二零一二年頒佈的《內幕消息披露指引》；
- 在其操守準則中加載嚴禁未經授權使用機密資料或內幕消息的規定；及
- 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。

為遵照《證券及期貨條例》識別、處理及發佈內幕消息，本公司已實行包括禁售期通知、相關董事及僱員買賣證券的限制及定期提醒董事及僱員妥善遵守所有有關內幕消息的政策等多項程序，以防範本集團內部可能出現的內幕消息處理失誤。

(四) 風險管理及內部控制有效性

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。董事會已透過審核委員會分別檢討本公司於截至2020年12月31日止年度風險管理及內部監控系統的成效，檢討內容涵蓋於截至2020年12月31日止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。

董事會已接獲管理層就本公司風險管理及內部監控系統的成效提供的確認函，認為截至2020年12月31日止年度該等系統行之有效及足夠。

概無發現對本公司股東有影響並需要關注的重大事宜。

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2020年，本公司將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。

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2020年6月10日，本公司2019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。

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

浙江蒼南儀錶集團股份有限公司(下稱「本集團」)欣然發佈第三份《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2020年1月1日至2020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、核能配套產品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,遵循重要性、量化、平衡性及一致性原則,結合數據與案例等呈現方式,力求充分客觀披露集團2020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

原則	定義	本集團的回應
重要性	報告所涵蓋的議題應反映集團對經濟、環境及社會的重大影響，或影響利益相關方評估及決定的範疇。	通過利益相關方溝通，考慮本集團的業務性質和發展，識別當前的重大可持續發展議題。
量化	報告應以可以計量的方式披露關鍵績效指標。	在可行情況下，以量化方式披露本集團的環境和社會關鍵績效指標。
平衡性	報告應不偏不倚地反映本集團整體的可持續發展表現。	本集團已識別對於其業務有重大影響的環境、社會及管治議題，當中包括其成果及所面對的挑戰。
一致性	本集團應確認編製環境、社會及管治報告的方法與過往年度所用者一致，或陳述經修訂的匯報方法，又或說明會影響有意義對比的其他相關因素。	報告的披露範圍與匯報方法與去年大體一致。

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」指代本集團旗下控股子公司浙江東星軟件開發有限公司；「東星能源科技」指代本集團旗下控股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」指代本集團旗下控股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.zjcnby.com)或香港聯交所網站(www.hkex.com.hk)獲取本報告的電子文稿。

二、環境、社會及管治治理

1. 可持續發展理念

本集團堅持以「社會貢獻最大化」的核心價值觀，將可持續發展理念融入企業文化中，在企業發展規劃中始終以社會最大利益為前提，致力以創新推動發展，提供優質產品及服務，承擔企業社會責任，保育生態環境，致力成為經濟效益領先、有益於社會發展、生態環境友好的健康企業。

核心價值觀

社會貢獻最大化

企業使命

以人為本，科學發展，
造就民族產業



團隊理念

凝聚你我智慧，創造
蒼儀輝煌

服務宗旨

蒼儀在用戶身邊，用戶
在蒼儀心中

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。本集團亦藉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

2019年末，香港聯交所修訂《環境、社會及管治報告指引》，進一步強調上市公司董事會參與ESG管理的重要性。為持續強化ESG的實質性管理，本集團於2020年12月邀請外部專業機構為本集團開展《環境、社會及管治報告指引》最新政策培訓，參與人員包括董事會成員、ESG領導小組成員、領導班子成員及各相關業務部門骨幹，致力增進董事會及管理人員ESG政策最新動態的了解，完善ESG管理規定及管理措施，提升ESG事宜的管理水平。



ESG報告新規培訓會

3. 年度績效表現

2020年度，本集團主要的環境績效與社會績效如下：

<p>環境關鍵績效指標</p>	<p>社會關鍵績效指標</p>	<p>產品因健康或安全因素</p>
<p>能耗強度</p>	<p>女性職員佔比</p>	<p>回收百分比</p>
<p>13.41千瓦時／件</p>	<p>21%</p>	<p>0</p>
<p>溫室氣體排放強度</p>	<p>因工死亡人數</p>	<p>投訴處理綜合滿意度</p>
<p>0.01噸二氧化碳當量／件</p>	<p>0人</p>	<p>100%</p>
<p>單位耗水量</p>	<p>每名僱員受訓時數</p>	
<p>0.14立方米／件</p>	<p>17.48小時／人</p>	

環境、社會及管治報告

4. 榮譽及獎項

本集團曾被授予全國「雙愛雙評」先進企業、全國模範勞動關係和諧企業、全國廠務公開民主管理示範單位、高新技術企業、中國燃氣計量儀錶行業十強企業、浙江省突出貢獻企業、浙江省綠色企業、國家二級安全生產標準化機械製造企業、AAA級資信企業、蒼南縣模範工業企業和納稅大戶等榮譽。「東星」商標被列為浙江省著名商標，企業產品整體技術處於國內領先、國際先進水平。多項產品列為「國家級重點新產品項目、國家級火炬計劃項目、國家級創新基金項目、浙江省裝備製造業重點領域首台套產品項目、浙江名牌產品和浙江省高新技術產品」等。

2020年，本集團獲得的榮譽及獎項如下：

序號	獎項名稱	獎項頒發單位	獲獎時間
1	浙江省隱形冠軍培育企業	浙江省經濟和信息化廳	2020年
2	2020蒼南縣質量管理創新獎證書 (東星智能)	蒼南縣人民政府	2020年1月
3	溫州市市長質量獎	溫州市人民政府	2020年1月
4	溫州市新時代「兩個健康」先行區創建工作先進集體	中國溫州市委、 溫州市政府	2020年2月
5	抗疫捐贈60萬元證書	蒼南縣慈善總會	2020年2月
6	2019年度蒼南縣百強企業(蒼南儀錶)	蒼南縣人民政府	2020年4月
7	2019年度蒼南縣百強企業(東星軟件)	蒼南縣人民政府	2020年4月
8	蒼南縣2019年度「畝均效益」領跑者	蒼南縣深化「畝均論英雄」 改革工作領導小組辦公室	2020年4月

環境、社會及管治報告

序號	獎項名稱	獎項頒發單位	獲獎時間
9	2019年度科技創新優秀單位	蒼南縣人民政府	2020年5月
10	蒼南縣國家稅收納稅人 權益維護協會會長單位	蒼南縣國家稅收納稅 人權益維護協會	2020年5月
11	2019年度靈溪鎮突出貢獻企業	中共靈溪鎮委、 靈溪鎮人民政府	2020年5月
12	2019年度安全生產和消防安全先進集體	中共靈溪鎮委、 靈溪鎮人民政府	2020年5月
13	抗疫突出貢獻企業	蒼南縣慈善總會	2020年5月
14	慈善福星	蒼南縣慈善總會	2020年5月
15	AAA銀行信用等級證書(東星智能)	浙江華譽資信評估有限公司	2020年5月
16	中國城市燃氣協會常務理事 (2020.6-2021.6)	中國城市燃氣協會	2020年6月
17	中國城市燃氣協會智能氣網 專業委員會會員單位 (2020.8.1-2021.7.31)	中國城市燃氣協會智能氣網 專業委員會	2020年6月
18	AAA資信等級證書	浙江華譽資信評估有限公司	2020年6月
19	蒼南縣兩新組織黨務 工作者協會副會長單位	蒼南縣兩新組織黨務 工作者協會	2020年8月
20	蒼南縣兩新組織黨務 工作者協會副會長單位	蒼南縣兩新組織黨務 工作者協會	2020年8月
21	AAA守合同重信用企業2020.8.18- 2022.8.18	浙江省市場監督管理局	2020年8月
22	中國儀器儀錶協會科學進步獎二等獎	中國儀器儀錶協會	2020年12月

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

環境、社會及管治報告

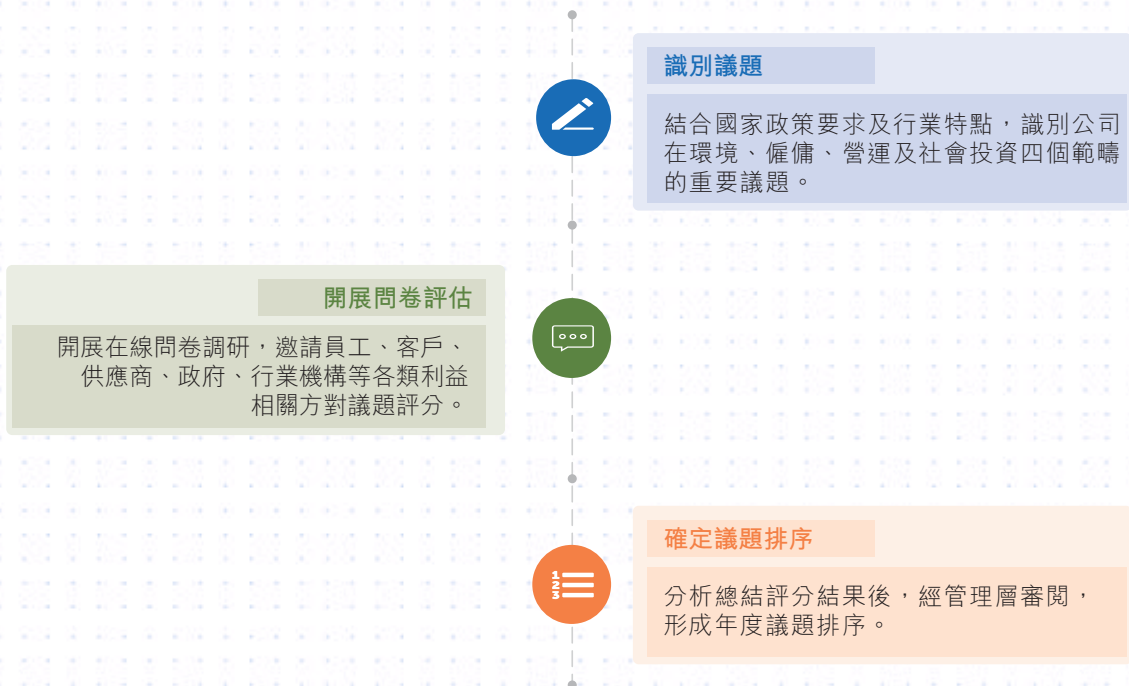
利益相關方	主要溝通渠道	優先關注範疇	對訴求／期望的回應
政府	稅務信息報送、行業標準編製研討會／評審會	監督合法合規運營 企業納稅義務 共建行業秩序 反貪腐、反洗錢	依法合規經營 按時足額納稅 參與國家標準編製 廉政教育宣貫
供應商／代理商／其他合作商	現場走訪 商務會議 對供應商的技術指導和諮詢活動	公平招標採購 規避供應鏈貪腐 環境及社會風險管理	完善供應商准入機制 打造責任供應鏈 依法履行合同 供應商定期評估機制
高校／研究機構	合作項目的定期研討會／日常溝通 實習活動	合作研發 提供實習機會	共建實習基地 開展合作項目
公益組織	義工活動 集團官方網站／郵箱／電話／傳真	合作開展公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

環境、社會及管治報告

2. 議題重要性評估

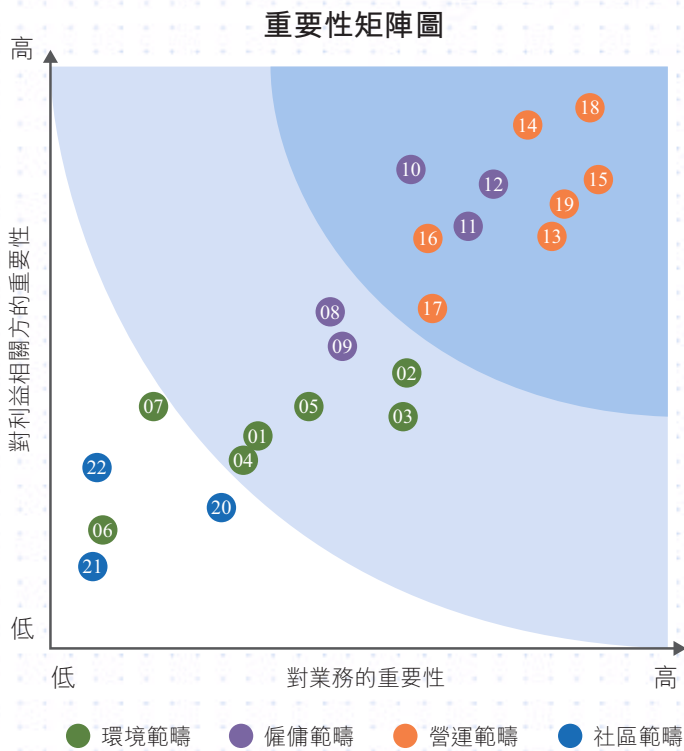
與利益相關方保持密切溝通是本集團實現可持續發展的重要途徑。本集團保持與各方利益相關方多層次、多渠道的溝通機制，積極聆聽意見和建議，就利益相關方關注議題不斷檢視自身運營管理情況。

為更好地回應利益相關方對於信息披露的訴求，本集團開展了2020年度環境、社會及管治議題重要性評估，具體工作步驟如下：



環境、社會及管治報告

本年度的ESG議題重要性評估具體結果如下所示：



環境	僱傭	營運	社區
01 溫室氣體排放管理	08 員工僱傭與團隊建設	13 供應鏈風險管理	20 公益慈善
02 廢棄物處理	09 多元化與平等的工作機會	14 產品質量管理	21 參與社區建設
03 能源使用	10 職業健康與安全	15 服務品質與投訴處理	22 助力行業發展
04 水資源使用	11 員工培訓與發展	16 客戶信息及隱私保護	
05 環保包裝物的使用	12 反對童工及強制勞工	17 反貪污管理	
06 氣候變化風險管理		18 技術創新與知識產權保護	
07 綠色辦公		19 合規營銷	

經評估，本年度ESG議題重要性評估結果與上一年度基本一致，各利益相關方仍最關注技術創新與知識產權保護、產品質量管控、服務品質與投訴處理等營運相關議題。本集團將於本報告後續章節對各利益相關方所關注的ESG重要性議題予以詳細闡述；並以年度ESG議題重要性評估結果作為下一年度ESG管理規劃的重要依據，以期持續完整內部ESG管理體系及提升績效表現，與各利益相關方共享在經濟、社會及環境方面所創造的價值。

環境、社會及管治報告

四、立足品質，聚力創新

製造業是富民強國之本，而質量是製造業發展的核心。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，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，堅持公平公正公開參與競爭，以至精至誠的信念服務客戶，以追求卓越的標準打造產品，致力塑造燃氣儀錶行業優秀民族品牌。

1. 奠定品質基石

產品質量為企業長遠發展的基石，尤其在燃氣儀錶行業，產品的耐用性、計量精度及安全性能直接與客戶的經濟收益掛鉤，產品質量的優次與客戶的人身財產安全直接相關。秉持著「為用戶提供滿意的產品和服務是我們永恆的追求」的質量方針，本集團在2020年度繼續嚴格執行《質量管理制度》及《質量獎懲制度》等制度，通過實踐與總結進一步完善產品質量保證體系，積極取得質量管理體系及售後服務體系等標準認證，保證質量目標的實現，滿足客戶對產品質量的要求。

我們對產品質量保證體系提出以下目標：

- ✓ 按ISO 9001標準建立、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

產品質量管理措施

本集團建立了涵蓋產品研發、採購、生產、售後的「全過程質量管控體系」，通過執行各環節的質量控制措施，保障產品質量。

研發質量控制

- 品質管理人員參與研發樣品質量檢測，保障研發質量；
- 取得產品認證。

採購質量控制

- 來料檢驗控制；
- 合格供應商評定；
- 幫助供應商改善質量管理體系。



售後質量控制

- 市場服務中心、品質部、技術部共同對常見售後問題進行研究與改進。

生產質量控制

- 來料質量檢驗；
- 過程質量檢驗；
- 成品質量檢驗；
- 出廠質量檢驗；
- 不合格品控制流程。

環境、社會及管治報告

認證管理

產品的檢驗檢測是保障產品質量的重要環節。作為在燃氣儀錶行業深耕多年的企業，本集團在產品檢驗方面已儲備了行業領先的測量管理能力。本集團於2009年1月通過「ISO10012:2003測量管理體系－測量過程和測量設備的要求」的認證，於2019年又進一步獲得了中國對企業測量管理能力的最高認證標準－「AAA測量管理體系認證」。在實際生產過程中，本集團認真執行並不斷完善管理體系手冊和程序文件要求，對產品的關鍵質量控制點制訂適度超出行業標準的檢驗檢測標準與目標，以規範產品檢驗工作，確保產出產品質量。

本集團產品多元並服務於全球市場。為保證在國際市場的競爭力，提升客戶對產品質量和安全性的信心，本集團為主流產品取得「浙江製造」認證、CCC認證等國內專業認證¹，以及荷蘭NMI實驗室認證²、歐盟PED產品認證³、PED材料認證等國際專業認證，通過完善標準和管理制度等管理措施，保障認證的持續有效性，以滿足客戶對質量與安全性能的認證要求。

檢驗檢測標準

本集團已制定了覆蓋產品來料檢測、過程質量檢測、成品質量檢測及出廠質量檢驗四個環節的多項檢測標準，並對所有產品嚴格執行下列檢測標準：



- ¹ 3C認證的全稱為「中國強制性產品認證」，英文名稱China Compulsory Certification，英文縮寫CCC。
- ² 荷蘭NMI實驗室認證為荷蘭國家標準實驗室指定專業度量技術公司為產品提供的檢測與認證，為荷蘭法定要求認證。
- ³ PED認證全名是：壓力設備(PED)認證。PED是歐盟成員國就承壓設備安全問題取得一致而頒佈的強制性法規。

環境、社會及管治報告

先進檢測設備

為保障實驗檢測能力，本集團根據實際產品檢測需要購置國際先進的檢測設備，改進實驗室檢測硬件環境，並完善實驗室管理標準、流程及要求等制度，不斷加強實驗室基礎能力建設。本集團每年委託溫州市計量技術研究院、浙江省計量技術研究院檢定人員對三坐標、高低溫試驗箱等實驗室設備等進行檢測，保證實驗室設備的測量精度。

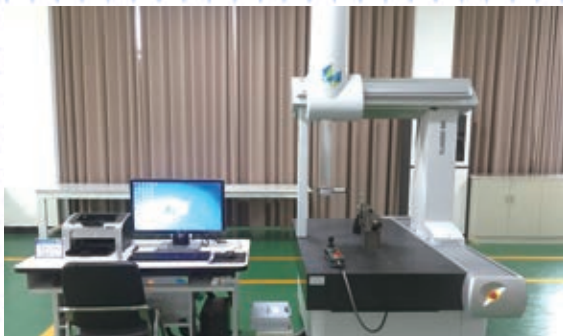
燃氣計量儀錶最關鍵的質量控制點為測量精度和氣密性，測量精度直接與客戶的經濟收益關聯，儀錶的氣密性則會關乎客戶及最終用戶的人身財產安全。本集團在這兩方面配備了世界領先的測量儀器設備，為客戶的安全與高效發展保駕護航。

測量精度

在測量精度方面，本集團建立了檢測中心和省院授權的流量實驗室，先後引進海克斯康掃描三坐標儀、德國馬爾圓柱度儀／輪廓測量儀、荷蘭GFO標準表法氣體流量標準裝置、荷蘭iMeter標準表法氣體流量標準裝置、0.25級大流量音速噴嘴法氣體流量標準裝置、齒輪檢測中心等國際一流國內先進檢測設備。

氣密性

本集團氣密性檢測設備主要使用液壓閥門試驗台（濕式）和智能測漏儀（乾式），根據產品情況合理選用，檢測分辨率高，滿足相關技術標準要求。



環境、社會及管治報告

優化生產工藝

本集團對生產過程進行緊密監控，挖掘現有產品工藝的可提升空間，持續優化生產工藝、改進加工設備，提升產品的質量表現。2020年度部分工藝改進措施包括：

2020年度工藝改進

- 加工同步齒輪時，增加鏜內孔工序，即將同步齒輪內孔進一步加工，以提高加工精度，減小表面粗糙度，以及糾正可能存在的孔軸線的偏斜。
- 加工LLQ氣體羅茨流量計的羅茨輪時，由原先直接壓裝成品軸的加工方法更改為壓裝毛坯軸並對外圓及錐面進行磨削，以提高羅茨輪兩孔同軸度。
- 實現NGR02閥體自動化加工，使用分度卡盤加機器人機動上下料的建加工方式，實現一次裝夾完成三個面的自動車削加工，提升生產效率。

持續優化體系化質量管理

為不斷優化質量管理體系，本集團每年接受ISO9001質量管理體系等外部審核，針對發現問題制定並落實質量提升措施，加強體系化質量管理能力。本集團每年都會開展一次內部審核和一次管理評審，通過內審和管理評審，以及時發現及改進企業內部管理體系的執行問題，以確保企業管理體系的適宜性和有效性。

2020年度本集團內外外部審核及問題整改的情況如下：



本年度完成外部審核持續改善項目共35項。

本年度管理體系內部審核工作總結問題34項，提出並落實8項整改措施。

案例：質量損失計量

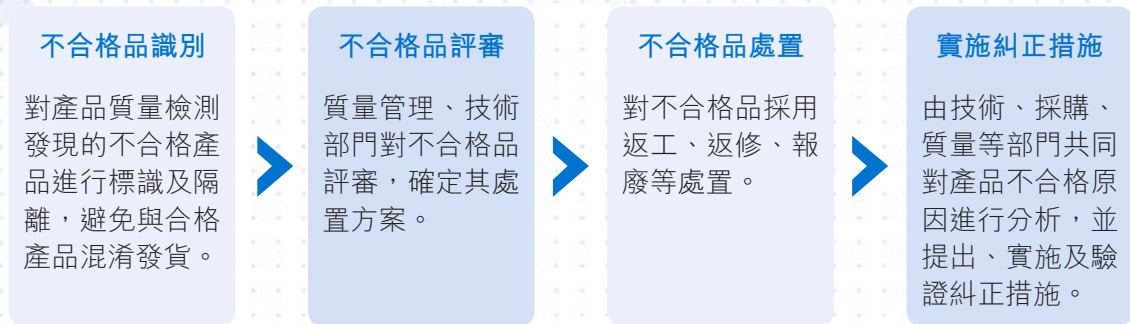
為加強管理層質量管理決策能力，本集團2020年度制定《質量損失管理辦法》，制定並執行科學的質量成本核算和「質量損失率」的統計核算方法，以將質量成本納入管理層質量決策考量因素，推進產品生產工藝、質量檢驗流程等質量措施的研究與落實。本集團2020年度完成在ERP系統「質量檢驗」模塊中所有來料驗收標準項目的輸入，並已開始利用「質量追溯」模塊的數據嘗試開展內部「質量損失」數據的統計，根據分析結果對出現的質量損失進行溯源及追因。

不合格品管理

為履行對客戶的質量承諾，本集團對生產過程及客戶返修過程檢測出的的不合格品嚴格實施《不合格品糾正措施控制程序》，要求對不合格品按照規定進行返工或報廢操作，嚴禁不合格品流入下一環節；並督促相關部門進行分析改進，以有效提升產品質量。

環境、社會及管治報告

本集團不合格品控制流程如下所示：



同時，本集團不斷加強產品溯源體系的建設，已制訂和實施《產品標識與可追溯控制程序》，引入先進的信息化條碼管理系統，對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，構建從原材料到成品的完整產品信息鏈條，便於問題溯源。

本財年內，本集團未發生過已售或已運送產品因安全與健康理由而須回收的情況。

環境、社會及管治報告

質量管理團隊

複合型質量管理人才培養

在2020年度，為培養具備多種檢驗檢測技術水平及綜合管理能力的複合人才，本集團實施多技能人才培養計劃，推進SPC（統計過程控制方法）、MSA（測量系統分析）等先進數理統計質量管理方法、工具的學習和實踐應用、實施內部崗位輪換機制，以提升質量管理人員的複合知識儲備及操作能力。截至2020年末，輪換5個以上崗位並掌握相關操作技能的人員已達到質量管理部門人員的45%。同時，本集團參照國際廣泛認同的卓越績效模式，鼓勵質量管理員工超越質量檢驗工作本身，以客戶滿意度為指向開展質量創新研究活動，培養問題綜合分析與解決能力，助力質量管理全面提升。



卓越績效標準解讀與宣貫培訓



員工質量知識培訓

環境、社會及管治報告

QC小組活動

持續開展質量問題的研究與改善是保持質量領先的必要因素。本集團於2020年度實施《質量改進管理制度》《QC活動管理制度》，開展各類質量提升課題的研究分析，促進員工尋求改進產品、生產過程和管理體系有效性和效率的機會，並採取改進或糾正預防措施，從而降低無效損耗，提升產品質量。

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的QC小組有「蒼儀眾智QC小組」、「蒼儀眾行QC小組」和「蒼儀金鷹小組」。本集團整理了若干亟待解決的質量改善課題，引導各部門員工骨幹積極參與質量問題研討。

「蒼儀眾行」QC小組

小組旨在解決電子方面問題，2020年研究課題為「降低機械計數器示值與脈衝累計量不一致故障率」，經過幾個月的反覆測試和試驗，確定主要故障原因，並採取相應軟件調整等修正措施。完成修正後，至今未發現類似故障發生。

「蒼儀眾智」QC小組：

小組旨在解決關鍵零部件問題，2020年研究課題是「提高RM50G65羅茨輪同軸度加工穩定性」。小組實測、收集並分析了大量生產數據，最終通過對測量方法的改進及應用SPC質量工具，監控過程穩定性和過程能力情況，提升了提高RM50G65羅茨輪同軸度的加工穩定性。

環境、社會及管治報告

促進行業溝通與交流

在人工智能、大數據、雲計算等新技術推動燃氣儀錶行業快速變革的當下，計量檢測技術亦需要不斷創新與改進。本集團珍視與外部專家、高校及其他企業的交流與溝通機會，積極參與行業活動，及時獲悉行業資訊和動態，以提升自身技術和管理水平，與同行企業共同不斷推動計量新技術的應用與發展。

案例：本集團成為中國計量測試學會計量測試聯盟理事單位

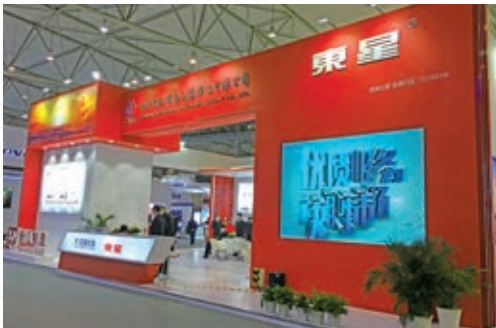
2020年8月，中國計量測試學會計量測試聯盟（簡稱「聯盟」）成立。本集團成為首屆理事單位，致力以聯盟為交流合作平台，攜手同行為計量行業的標準制定、人才儲備及聯合實驗室建立共同努力，提升計量技術水平，促進計量市場的規範與蓬勃發展。



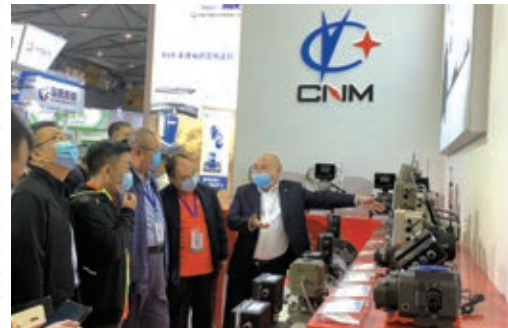
中國計量測試學會國家流量儀錶評價計量測試聯盟成立大會

蒼南儀錶集團參展2020年（第23屆）中國國際燃氣、供熱技術與設備展覽會

2020年11月4日至6日，「2020年（第23屆）中國國際燃氣、供熱技術與設備展覽會」在成都世紀城新會展中心隆重舉行，本集團作為流量儀錶行業的領軍企業參加了此次盛典。展會上，本集團展示了各系列具備優秀性能的前沿產品和配套設備，突出展現了公司近年來的技術成果，與客戶及同行企業進行了深入廣泛地交流，為未來合作帶來契機。



會展活動本集團展位



本集團向展會來賓進行產品解說

環境、社會及管治報告

參與行業標準制定

本集團依托自身經驗和技術優勢，積極參與國家行業標準制訂工作，旨在推動行業的規範發展。2020年度，本集團（包括子公司東星智能儀錶、東星能源科技）參與編製的國家標準如下所示：

標準號	標準名稱	目前進展
T/CGAS011-2020	電子溫壓修正膜式燃氣錶	已完成
GB/T38530-2020	城鎮液化天然氣(LNG)氣化供氣裝置	已完成
T/ZZB 1550-2020	船用直翼舵槳裝置	已完成
GB/T27790	城鎮燃氣調壓器	上報階段
GB/T27791	城鎮燃氣調壓箱	上報階段
—	城鎮燃氣輸配系統用安全切斷閥	上報階段
—	樓棟燃氣調壓箱應用技術規程	編製階段
—	燃氣輸配設備安全基本技術要求	編製階段
—	城鎮燃氣埋地式調壓箱	編製階段
—	城鎮燃氣用工廠預制不銹鋼管道應用技術規程	編製階段

環境、社會及管治報告

2. 創新驅動發展

本集團作為企業技術創新主體，堅持以服務市場需求為準則，通過自主創新與合作研發持續推進產品改造和技術創新，提升產品的核心競爭優勢。近年來，本集團產品研發方向從商用及民用燃氣計量設備延伸產業鏈向高精度、寬量程、耐高壓、耐高溫或者其它特殊環境下使用的產品，致力攻克技術難關。

鼓勵研發創新

2020年度，本集團將原有研發部門合併組建為本企業的省級企業研究院，旨在提升自主創新能力，進一步研發適應市場需求的高技術含量和高附加值的產品。企業研究院是國家技術創新體系的重要組成部分，將有助於形成行業集聚及帶動效應，幫助本集團及同行企業共同攻克產品技術難題。

本集團省級研究院具備以下主要優勢：

高、精、尖技術創新人才隊伍

本集團研究院團隊入選浙江省首批50個重點科技創新團隊之一，創新團隊人員專業涵蓋機械設計製造及自動化、機電工程、測控技術、自動化儀錶、電子信息工程、信息與計算機科學及軟件工程等，團隊成員具有學科交叉、專業多樣和能力互補的特點。

擁有較完善的基礎設施

研發場地包括辦公室、流體試驗室、程序調試室、電磁兼容實驗室、理化實驗室、標準計量室和樣品製作室。設備精度高，自動化程序高，處於國內同行業領先水平，能夠保證完成企業研究開發新產品的圖樣測繪、實驗檢測、樣品製作等需求，為研製開發新產品提供了重要依據和保障。

環境、社會及管治報告

2020年度，本集團繼續深入實施《技術創新激勵制度》，嚴格按照ISO9001設計與開發控制程序管理及考核項目，落實研發責任制，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。

本集團商用燃氣儀錶產品前沿研發成果如下：

RM系列高精度氣體（智能）羅茨流量計

採用高精度計量技術

開發了氣體羅茨流量計高精度計量技術，提高了測量精度及測量範圍，降低了壓損；並結合流量測量裝置及其流量修正方法，避免漏流現象對計量精度的影響。

採用本體防盜氣技術

提升了機械計數器的防破壞能力、流量計抗強磁能力、體積修正儀的防篡改能力，通過故障排除電路及不間斷供電電路設計達到修正儀在被斷電期間累積量正常累加，有效防範破壞儀錶盜氣。

環境、社會及管治報告

採用可靠性技術

(抗擾流、防堵塞技術和修正儀連接結構)，延長流量計使用壽命，降低工作噪音，安裝維修方便。

採用智能化技術

實現智能檢測、自診斷、自動報警、物聯網通信、數據存儲、智能控制和雲監控等。

該產品已通過荷蘭NMI實驗室檢測、歐盟PED(壓力設備)和浙江製造認證，產品綜合性能處於國際先進水平，可取代進口先進產品。該產品已取得發明專利5項，實用新型專利19項，發表論文9篇，並獲中國儀器儀錶學會科技進步二等獎。



RM系列高精度氣體(智能)羅茨流量計

TM系列寬量程氣體渦輪流量計

採用內置整流技術，採用內置多級整流器和葉輪安裝在表芯後端的創新結構，有效消除天然氣管道中可能存在的各種氣流擾動，保證流量計的計量高準確性與更強的適應性。

採用模塊化技術，基於一體化可拆卸式表芯理念，使用戶或操作人員能夠改變儀錶計量特性。

採用平衡軸向載荷技術，採用優化軸承，平衡軸向載荷的結構設計，能夠有效抵消作用於流量計前軸承上的軸向載荷，延長軸承使用壽命。

渦輪防磁結構設計，在流量計的傳動耦合部分設計了不導磁304不銹鋼材質的防磁隔離件結構，從而有效避免了磁傳動部件受外部磁場干擾的影響。

該產品已通荷蘭NMI實驗室檢測、歐盟PED(壓力設備)和浙江製造認證，產品綜合性能處於國際先進水平，可取代進口先進產品。該產品擁有發明專利1項，實用新型專利15項，發表論文3篇，並獲浙江省科技進步三等獎。



TM系列寬量程氣體渦輪流量計

環境、社會及管治報告

研發合作與交流

為擴大創新理論來源，本集團建立與高校、科研院所、企業的合作關係，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，以市場需求為導向，藉助高校的高端科技人才力量與學術研究底蘊，提升技術攻關能力，為未來產品發展積澱技術理論。2019年6月1日，本集團與中國計量大學簽訂技術開發（委託）合同，委託於2019年6月1日至2020年12月31日期間開展氣體渦輪流量計結構及性能優化研究。

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，2020年度，本集團（包括子公司浙江東星智能儀錶有限公司、浙江東星能源科技有限公司）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	氣體羅茨流量計的壓損測量研究	中國機械	2020年2月
2	音速噴嘴氣體流量標準裝置技術改造應用	城市燃氣	2020年5月
3	氣體流量計的通用化設計研究	工業計量	2020年7月
4	G2.5超聲波燃氣錶的仿真與實驗研究	聲學技術	2020年10月
5	速度管柱氣液兩相流算法架構設計及應用	石油機械	2020年11月
6	槓桿式和內平衡直桿式低壓調壓器性能差異研究	機械工程與技術	2020年9月

環境、社會及管治報告

知識產權保護

本集團嚴格遵守《中華人民共和國知識產權法》《中華人民共和國專利法》《中華人民共和國著作權法》《中華人民共和國商標法》《中華人民共和國反不正當競爭法》等法律法規，制訂並實施《企業知識產權管理規範》《知識產權管理總則》《專利管理制度》等內部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，及避免侵犯他人知識產權。

本集團通過開展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1項、實用新型專利3項，外觀專利1項；處於申請受理狀態的發明專利4項、實用新型專利6項，外觀專利2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，科學安排服務網絡、完善客戶服務機制，致力提供主動、便捷、及時的客戶服務。2020年度，為提升服務品質，本集團加強宣貫落實《市場服務工作管理細則》《顧客滿意管理控制程序》等制度，推動服務的便捷化、智能化、專業化升級，築牢「蒼南儀錶」品牌美譽度。

構建便捷客戶服務網絡

為提供便捷的售後服務，本集團在全國設立36個銷售服務網點和4個服務分中心，構築了輻射全國快速靈活的銷售服務網絡，為產品的安裝、調試和使用提供全面技術支持服務。為保障服務的及時性，我們對維修服務人員訂立以下到達服務現場的時間要求，若確有困難不能按時到達，須向用戶作明確說明。



本集團市場營銷中心設立市場服務專線電話，提供儀錶維保相關諮詢，認真耐心傾聽用戶反映各種寶貴意見。同時，本集團每年接待燃氣公司前來學習交流，及安排專業培訓人員外出走訪燃氣公司進行技術交流，為客戶提供行燃氣流量計設備應用和維護理論培訓與實際操作示範，維繫友好互利的長期合作關係。

環境、社會及管治報告

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，了解客戶對產品外觀、性能、質量、應用軟件的使用及售後服務等方面的評價，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。

2020年9月8日，本集團配合新奧能源成功舉辦新奧能源2020年計量技術與管理培訓實踐操作蒼南儀錶會場活動，認真傳授我司產品安裝使用維護保養技術知識，深受新奧能源集團好評和肯定。

2020年8月21日，本集團應蚌埠新奧邀請，到蚌埠新奧公司進行燃氣儀錶、計量技術培訓交流活動，認真傳授我司產品安裝使用維護保養技術知識，深受蚌埠新奧好評和肯定，本次活動蚌埠新奧共派出70位人員參加學習培訓。

2020年度，本集團對客戶進行現場技術交流指導共計39次。

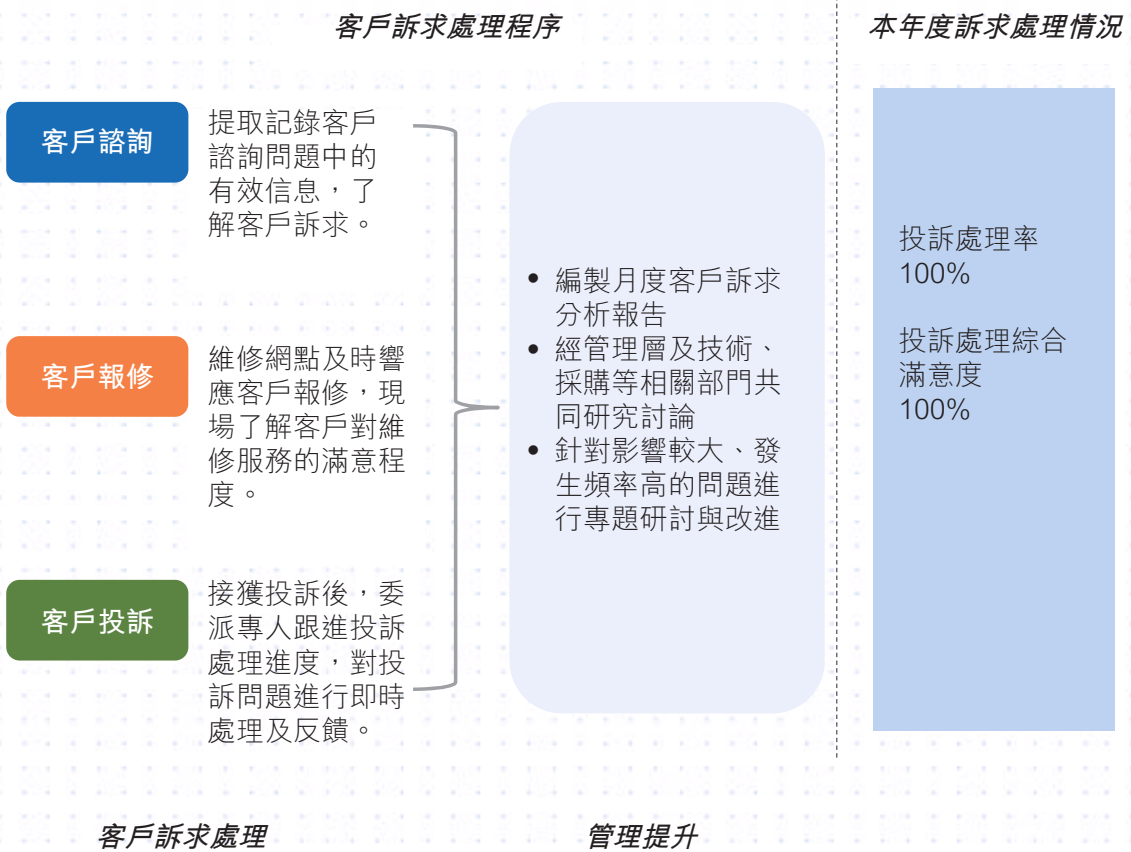


環境、社會及管治報告

高效投訴反饋

為保障客戶服務需求及客戶投訴的有效處理，本集團建立客戶投訴處理流程，設置電話、郵件、傳真等多種渠道以時獲知、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。

本集團客戶訴求處理流程及本年度客戶處理情況具體如下所示：



環境、社會及管治報告

提升服務能力

本集團每年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，遵循操作規程，著裝正規，言行得體熱情，規範填寫《維修服務記錄單》等單據，滿足客戶期望。



市場服務人員產品知識培訓課堂



市場服務培訓考核

環境、社會及管治報告

為更規範化管理售後服務體系，本集團於2020年度委託外部專業認證機構參照國標GB/T 27922《商品售後服務評價體系》對售後服務體系進行審核及認證，並最終獲得最高等級——五星級認證。本集團持續參照售後服務體系標準對售後服務管理體系進行改進，加強售後服務管理能力，增進客戶對本集團產品與服務的信心。



售後服務體系五星級認證證書

智能化管理與服務

為協助客戶管理流量計的計量數據，本集團開發了配套智能型燃氣儀錶管理的的雲服務管理平台。利用物聯網與互聯網技術，提供遠程抄表、在線調價等費用管理服務、無線控閥、安檢、巡檢等設備管控服務；同時，為終端燃氣用戶提供微信公眾號或手機APP自助充值、用氣情況實時查詢等服務。

環境、社會及管治報告

本集團持續對雲服務管理平台的物聯網通信、數據分析等相關功能進行相應的升級和完善。2020年，本集團完成雲服務管理平台最新版的發佈，新增大數據分析和用氣預測等功能，實現了分區計量分析、用氣對比、表具監控、儀錶系數、工況瞬時流量、用戶監控、用氣異常分析、異常情況分析、用氣情況預測、用戶畫像和輸差分析等11種分析功能，幫助燃氣公司分析用戶數據，以更好地制定業務決策。截至本年度末，雲管理服務平台在線使用燃氣公司共有260多家，管理工業流量計約1.8萬台。



雲管理平台大數據分析功能

環境、社會及管治報告

尊重客戶基本權益

誠信合規營銷

本集團嚴格遵守《中華人民共和國招標投標法》《中華人民共和國廣告法》等法律法規對於投標文件編製、營銷宣傳的規定，在參與客戶招投標、參與全國性產品展覽會及宣傳推廣會議、發佈官網及公眾號文章時，由技術、法務、市場等相關部門對本集團業務介紹、產品介紹等材料進行嚴格審核，確保信息的真實性與準確性，避免誇大產品性能及服務能力等不實描述。同時，本集團技術部總工程師會對隨同產品發給客戶的產品說明書和產品選型樣本等說明文件進行技術校驗及描述審核，確保無疏漏、不實描述，保證在營銷宣傳方面的合規性。

客戶信息安全及隱私保護

保護客戶信息及隱私安全是維繫長期合作關係的基礎。本集團嚴格按照《中華人民共和國網絡安全法》要求，採用阿里雲防攻擊體系、訪問限制、數據加密等手段，防範雲管理平台等系統用戶信息因受到攻擊或非法訪問洩露；並採用「一機一碼」註冊碼安裝軟件機制，確保用戶使用正版軟件，避免因軟件故障造成客戶信息丟失與洩露。

此外，本集團在日常信息安全管理中設置雲服務平台使用人員、營銷人員、市場服務人員等接觸客戶信息員工的內容查看權限，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；通過簽訂保密協議、信息安全培訓等途徑提升員工信息安全保護意識，強化客戶信息收集、保存及處置等流程的操作規範性，防範客戶信息洩露。

五、以人為本，共同成長

人才資源是第一資源，人才優勢是最大的優勢。蒼南儀錶的長久發展得益於「人盡其才，才盡其用」的用人方針，緊抓人才引進、培育、評價、激勵、關懷等環節，努力調動員工的積極性和創造性，為企業科學發展、有效發展、可持續發展提供人才保障和有力支持。

1. 員工招募與權益

本集團嚴格執行《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》等法律法規中的相關規定，尊重和保障員工的合法權益和利益，致力為員工提供多元化、無歧視的工作環境，以及良好的薪酬福利待遇，締結同心、合力、共享的和諧勞動關係。

公平招募

本集團嚴格落實《招聘管理制度》，依照公開選聘、平等競爭、人崗匹配的招聘原則，嚴格規範招聘流程，確保在招聘計劃制訂、簡歷收集和篩選、面試評估、錄用審批環節的公平、公正、透明，杜絕在招聘時因員工的性別、年齡、民族、信仰等因素而出現的區別對待情況，為每一位員工提供平等就業機會。

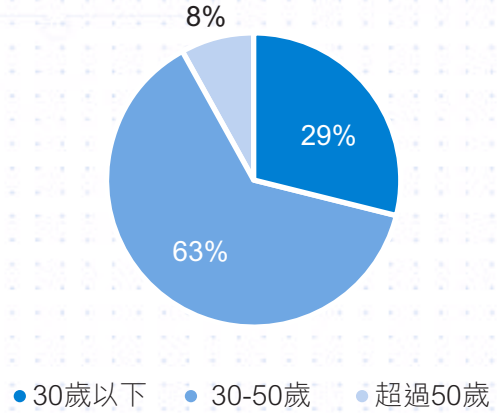
我們堅持多層次、多渠道、多方位開展招聘工作，根據崗位和人才層次的不同，靈活選擇校園招聘、網絡招聘、現場招聘、內部競聘等渠道，並與各大院校及獵頭公司深入合作，做好關鍵人才引進的工作。截至2020年12月31日，本集團共有員工535人，所有員工均來自中國內地。具體的年齡結構、性別結構及員工類型情況如下所示：

環境、社會及管治報告

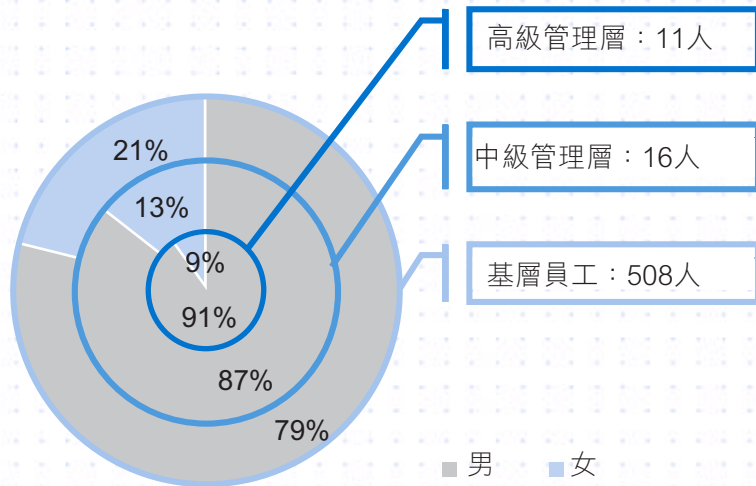
按性別劃分的僱員統計數據



按年齡劃分的僱員統計數據



按性別及僱員職級劃分的僱員統計數據



環境、社會及管治報告

薪酬福利

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，堅持同工同酬、科學分配，構建和完善科學合理的薪酬管理體系。我們定期根據國家政策、物價水平、行業薪酬水平、本集團戰略及整體效益等因素進行薪酬調整，充分發揮薪酬的激勵作用，為員工提供公平合理、具有競爭力的薪酬待遇，激發員工積極性與凝聚力。此外，我們根據國家相關規定，按時足額為員工繳納五險一金等法定福利保障，並增添多種額外福利，讓員工擁有幸福、高質量的生活，提升員工歸屬感。



國家法定福利

- 五險一金：養老保險，醫療保險，失業保險，工傷保險和生育保險，住房公積金
- 假期福利：法定節假日，年假，婚喪假，產假，工傷假等



企業額外福利

- 補貼福利：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
- 保障福利：年度體檢，意外傷害、意外醫療等商業保險

環境、社會及管治報告

員工權益保障

本集團將員工權益放在首位，嚴格履行國家《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，與員工簽訂勞動合同，嚴禁任何形式的強制勞工與僱傭童工，及因員工性別、民族、信仰、國籍等不同產生的歧視行為，營造平等公正、多元包容的工作氛圍。

我們持續推進企業民主管理，積極搭建員工與企業的溝通平台。員工推選出員工代表，廣泛收集員工的意見與心聲，並代表全體員工與管理層溝通、協商，切實維護員工合法權益，以達到勞資同心，攜手共促發展的目的。

本集團重視維護女性員工權益，明令禁止因女員工懷孕、生育、哺乳降低其工資或予以辭退，保證女員工在孕期的身心健康；我們按運營所在地規定為女員工提供帶薪產檢假、產假等假期並發放生育補助津貼，為女職工在勞動時的安全和健康提供額外保護。本集團婦聯亦通過開展三八婦女節、女性健康講座等女性職工關懷活動，為女性職員創造有人情味的工作環境，並鼓勵女職工積極展現巾幗風采，為企業的壯大發展貢獻「她力量」。

案例：女職工健康知識講座

2020年7月29日，本集團開展關愛女性健康講座，邀請了婦幼保健院專家為全體女職工講解女性生理特點、婦科常見病、多發病預防和治療等方面的知識，幫助女職工學會如何保持身心健康，引導大家遠離不良生活習慣，走出女性保健的誤區與盲區，用積極的心態投入生活、工作，實現身心事業和家庭的和諧、健康、全面發展，激發了女職工立足崗位的信心和決心。



女職工健康知識講座

環境、社會及管治報告

2. 員工培訓與發展

本集團不斷加強人才隊伍建設，形成具有蒼南儀錶特色的人才培養體系，構建人才培訓、考評、晉升的健康發展平台，為員工創造具有前景的職業機會。

員工培訓

本集團注重對員工能力、知識、技能的培訓與提升，制定和落實《培訓制度》，就培訓責任人、培訓規劃制定、培訓獎懲措施等內容進行規範，並嚴格依照相關要求由人力資源部門組織開展各類培訓活動，以打造一支「至精至誠，追求卓越」的高素質人才隊伍。

本集團培訓包含新員工入職導向培訓、企業文化培訓、特殊崗位培訓、多技能工培訓、提高性培訓五大類，從多方面提升員工專業技能和整體素養。此外，本集團制定並實施《車間輪訓制度》，通過「老帶新」的方式，讓工人在輪訓期間跟隨老師傅學習，傳承並積累優秀經驗與技術，更好地提升年輕一線員工的操作技能；同時我們積極開展技術練兵、技術比武等知識競賽活動，鼓勵員工向全能型、專業化人才的目標不斷邁進。

新員工入職導向培訓

組織在試用期的新員工參加系統性的入職培訓，包括企業的規章制度、崗位職責等內容。

企業文化培訓

要求全員參加企業文化培訓活動，以強化員工對企業的文化理解和認同。

多技能工培訓

通過培訓讓生產一線員工熟練掌握多門技能；對於能將學會的技能進行傳授的員工，將在資格認定合格條件下，授予其培訓技師資格。

提高性培訓

提高管理層的綜合能力的培訓課程。



特殊崗位培訓

根據相關國家法律法規和內部崗位技能的要求，對檢驗員、電焊工、計量員、電工等特殊崗位員工進行培訓。

環境、社會及管治報告

2020年度，本集團培訓總體情況如下所示：

類別		平均每名 僱員受訓時長 (小時／人)	僱員受訓 百分比
按性別劃分	男	18.58	94%
	女	13.28	96%
按僱員類別劃分	高級管理層	51.73	91%
	中級管理層	61.44	81%
	基層員工	15.36	95%

註：平均培訓小時數、受訓百分比計算公式如下：

平均每名僱員受訓時長 = $\sum(\text{每堂次參與培訓人數} \times \text{每堂次培訓時長}) / \text{年末僱員人數}$
 僱員受訓百分比 = $\text{受訓僱員人數} / \text{年末僱員人數}$

環境、社會及管治報告

案例：職業技能等級理論知識培訓

2020年10月24日，為更好幫助員工掌握相關工種應具備的理論知識和操作技能，本集團根據《國家職業標準》中對中高級技師的理論知識要求，開展職業技能等級理論知識培訓，邀請外部專業講師為員工講解職業道德標準和相關法律法規，以及識圖繪圖、加工工藝、設備保養維護等專業技能類知識，以不斷提升專業線職工的技能水平，滿足企業發展需要。



職業技能等級理論知識培訓現場

案例：研發人員創新知識培訓

2020年8月13日，本集團舉辦了一場長達四小時的研發人員創新知識培訓，通過組織員工觀看《大國重器》紀錄片並進行觀後分享交流，讓員工了解到創新驅動如何助力中國企業一步步走向世界高端製造領域，深刻認識到技術創新是企業長遠發展的核心要義，促進員工樹立創新理念和意識。



創新知識培訓現場

環境、社會及管治報告

員工考核與發展

本集團持續完善考核與晉升機制，加強考核的公平性和激勵性，幫助員工提高工作績效，促進企業發展。我們嚴格遵照《績效考核標準》，使用定量的業績指標和定性的行為指標兩種工具開展年度、半年度、季度、月度考核，實現對於員工績效的全面評估，幫助員工及時識別優缺點與後續提升空間。

本集團亦將技術工人的等級考核作為考核工作重點之一，對職工日常工作表現、筆試成績、實作鑒定進行考核分析，挖掘技術生產骨幹，並對工人在技術方面的提升實行正向激勵，促進生產效率及產品品質的全面提升。

本集團堅持發揮在技能人才培养、評價方面的主體作用，我們於本年度順利通過浙江省企業技能等級認定試點企業評審，成為蒼南縣首家職業技能等級認定試點企業。作為試點企業，本集團可自主採取理論考試和實際操作相結合，亦可採取工作業績評定、現場作業評定、職業技能競賽等方式，對技術職工進行評價。考核合格的職工，由企業頒發職業技能等級證書，該證書與國家職業資格證書具有同等效用，持證者可享受職業培訓、就業創業、技能人才等政策待遇。

環境、社會及管治報告

案例：一線工人職稱考核和認定

2020年11月份初，本集團首次組織開展職業技能等級認定考核工作，本次考核涵蓋車工、銑工、裝配鉗工、電子儀器儀錶裝調工4個工種，10個技能等級的認定考核，共52名技術人員參加。經過理論考試、實操考試、軟件考試及綜合評審，最終40名技術人員通過考核，獲得本集團頒發的職業技能等級證書。



職業技能等級認定考核現場

我們為員工提升多樣化的內部晉升機會，並採用員工自我申報、競爭上崗的方式確定人選。同時，本集團堅持「能上能下」的原則，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，同時強化人才梯隊建設，實現企業內部高效、充足的人才供應。

環境、社會及管治報告

3. 員工健康與安全

本集團嚴格遵守並執行《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，將工作場所安全和員工的安全健康作為運營管理的紅線要求，持續完善安全管理機制，認真落實各項安全措施，提升職業健康安全績效，為企業的穩步發展保駕護航。

管理體系建設

職業健康安全方針



本集團致力建立綜合、全面的職業健康與安全管理體系，從員工的需求和安全出發，通過規範的安全操作方法，有效的安全培訓，落實安全管理責任，強化安全監督檢查檢查，為員工創造一個安全舒適的工作環境。多年來，本集團實現了「兩零兩無」的職業健康安全核心目標，包括零死亡率、零重傷率；無重大生產事故、火災事故；無重大職業健康安全投訴及事故、職工無職業病。

我們積極引入國際及國內管理體系相關管理方法與標準，持續推進科學化、標準化與體系化的職業健康安全管理。

環境、社會及管治報告

本年度，我們順利完成OHSAS18001職業健康與安全體系至ISO 45001職業健康安全管理體系的體系變更工作，全面提升本集團在職業健康安全方面的整體管理水平。

本集團開展多項工作以支持體系變更的順利進行，包括新增並修訂相關體系管理文件，實現對危險源、職業健康風險和機遇的全方位管控，強化管理者對職業健康安全管理體系的領導作用和承諾；並強化職安健培訓，增強員工職業健康安全意識，引導員工參與至健康安全管理中，有效避免健康與安全隱患。

截至目前，本集團已獲得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。該認證的獲得，是對本集團在安全生產工作取得的成績的肯定，亦將進一步促進本集團針對安全生產的科學規範管理。



ISO 45001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

環境、社會及管治報告

為保證生產經營秩序的正常進行，本集團制定了一系列安全管理制度，包括《職業健康管理標準》《員工安全手冊》《安全生產檢查制度》《安全事故應急處理制度》等，並在嚴格執行的基礎上不斷完善，確保覆蓋生產運營中的每個環節，做到安全管理不留死角。我們與每位員工簽訂《安全生產責任書》，要求每位職工切實履行各自的安全職責，實現全員參與全過程安全生產管理。

安全生產環境

本集團本年度繼續加強在生產環境方面的安全管理，通過定期檢查、更換維修消防和應急器材、張貼安全標識說明、組織職業病健康體檢、提供各種防護用品，不斷改善員工的工作條件，營造健康、安全的生產環境。

環境、社會及管治報告

6S現場管理

本集團積極推行生產車間的6S⁴管理，制訂和實施《6S管理手冊》，確保空間有效利用，物品準確使用，營造乾淨整潔、規範有序、保障安全的作業環境。本集團生產部每週對各車間進行至少一次的6S檢查，各車間主任對本車間進行不定時檢查，在車間看板及時公佈檢查和考核結果並對發現問題及時整改，確保維護生產工作環境的安全有序。



6S管理之工具定點擺放



6S管理之生產環境管理



6S管理之車間6S看板

環境、社會及管治報告

此外，為提高員工對生產現場6S管理的重視度，本集團積極開展車間6S現場管理競賽活動、6S管理培訓等相關活動，並將6S管理的檢查和考核結果與員工績效工作進行掛鉤，並對每月評選出的在6S管理上表現優秀的員工予以獎勵，以激發員工在6S現場管理工作方面的積極性。

6S管理——三級檢查機制



環境、社會及管治報告

現場安全檢查

本集團依照《設備安全管理制度》相關要求，定期檢查生產設備的性能和安全情況；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；對存在粉塵、噪聲、有毒有害物品等場所，定期進行檢測，嚴格控制作業場所的衛生標準。此外，本集團安全文明生產小組每季度對車間安全生產中的重點環節、重點部位、重點設備進行全面、細緻的巡查，防止和減少各類安全事故。

職業病危害因素檢測

本集團每年定期委託有資質的第三方檢測機構進行現場採樣，識別廠區可能存在的職業危險因素，並出具分析報告。本年度，本集團職業病危害因素檢測較上一年檢測範圍繼續擴大，共覆蓋25個職業病危害因素，定點監測點數總數達到95個。此次檢測發現某些機器設備在運行時產生的噪聲可能會對員工身體健康產生影響，同時某些常年運行崗位亦存在夏季高溫健康風險。針對此類情況，本集團進一步優化防噪耳塞等勞動用品的配備和使用情況，並在高溫季節合理安排生產活動，以降低噪音、高溫對員工健康產生的危害。

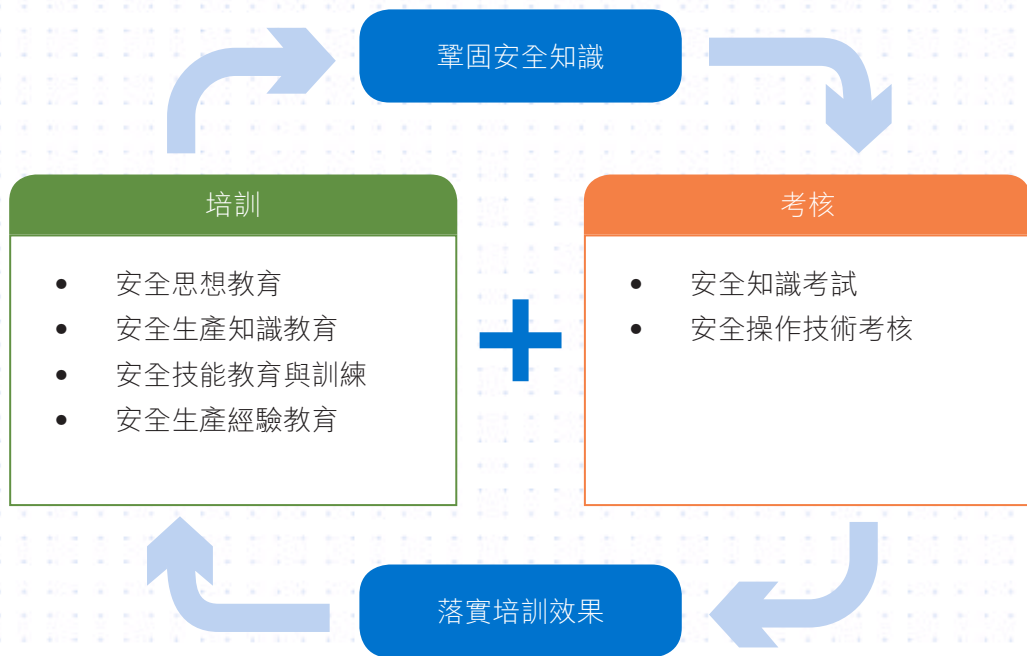
本報告期內，本集團未發生任何工亡事件。

環境、社會及管治報告

安全教育與宣傳

為強化員工安全意識，實現全年安全生產，本集團制定並落實《安全教育培訓制度》相關要求，通過培訓課、安全講座、智力競賽等方式開展員工職業健康安全教育，提高員工安全工作的防範意識，推動企業安全生產建設工作。

我們的安全教育包含安全思想教育、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維度，對於新入廠、換崗員工和特殊工種員工，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，以避免安全事故發生。



環境、社會及管治報告

本集團積極響應地方政府號召，開展安全生產月活動，並通過電視看板、牆報等方式進行安全知識的宣傳。此外，我們每月設定安全主題，製作並下發宣傳材料，內容包括職業衛生知識、勞保用品使用安全、防疫指南、安全指令標識等，通過日常隨處可見的宣傳，使安全知識深入人心。



車間安全生產看板



安全生產月「消除事故隱患築牢安全防線」主題海報

環境、社會及管治報告

案例：安全培訓與消防演習

2020年6月2日，本集團組織開展消防演練暨滅火、逃生、突發環境事件的演練活動。通過此次消防演練，員工掌握了乾粉滅火器、二氧化碳滅火器、消火栓的操作使用步驟及方法，了解各種消防安全常識，應急防護自救和逃生能力得到有效提高，消防意識亦得到進一步強化。



消防演習現場

案例：交通安全培訓會

2020年6月18日，本集團舉辦交通安全培訓會，講解乘車安全知識、道路安全行駛知識、道路交通安全法律法規等內容，通過生動形象的動畫演示和事故視頻回放，準確詳實地闡述安全與守法相伴、事故與違法相隨的安全理念，使員工充分意識到安全駕駛、預防措施的重要性，進一步增強安全責任意識。



交通安全培訓會現場

環境、社會及管治報告

疫情防控

本集團高度重視疫情防控工作，築牢疫情防控的銅牆鐵壁，保障員工生命健康。面對來勢洶湧新冠病毒，我們迅速成立疫情防控工作組，制定疫情防控工作方案及應急預案，進行每日健康監測管理。我們加強人員管控力度，嚴控外來人員進廠，在入口設置體溫測量點，外來人員進入需登記、測體溫、出示健康碼；針對出差人員制定專人對接，並實施備案管控，發現存在異常者將第一時間上報本集團疫情防控工作組。

本集團持續落實常態化的疫情管控措施，定期對車間、辦公室等人員集聚區域進行全面消毒；強化對員工通勤車的管理，確保車內定時消毒、員工間隔坐車；相關部門及時溝通協調，保證防疫物資充足到位；加強疫情防控宣傳，督促全體員工做好個人防護，做到勤洗手、勤通風；保持安全距離，不紮堆、不聚會，倡導健康生活方式，堅決打贏疫情防控狙擊戰。



通勤車消毒



測溫志願者

環境、社會及管治報告

2020年度，本集團健康體檢的數據如下：

指標名稱	單位	數據
年度普通健康體檢人數	人	522
年度職業健康體檢人數	人	31

4. 員工關懷與溝通

本集團秉持「以人為本」的理念，將人文關懷落到實處，為員工提供多項關懷福利，定期組織各類休閒活動，豐富員工業餘生活，緩解工作壓力，給予員工以凝聚力和幸福感。我們亦注重與員工的溝通，搭建多樣化的員工交流渠道，通過員工座談會、滿意度調查、總經理意見箱、宣傳欄、週例會等方式，認真傾聽員工的寶貴意見，並積極回應，構建員工與企業和諧關係的橋樑。

員工滿意度調查

本集團人力資源部每年度圍繞管理制度、工作環境及氛圍、薪酬福利、個人工作認同感、企業文化等方面開展員工滿意度調查，充分了解員工內心真實想法及對企業管理工作的建議。

本年度調查結果顯示，員工普遍對本集團開放透明的工作氛圍、合理高效的制度流程、嚴格的安全管理感到滿意。我們通過全面分析，制定改善員工滿意度的執行計劃，在未來繼續提升員工溝通、團隊協作等方面的管理水平，以不斷增強員工對企業的向心力、凝聚力和忠誠度。在我們持續的努力下，本集團員工滿意度調查分數連年提升，並於2020年度取得90分的優良成績。

環境、社會及管治報告

案例：疫情補貼，雪中送炭

疫情期間，本集團工會積極做好生活困難員工的安撫工作，切實關心和關愛員工生活，經走訪排查，於2020年4月30日為4名因家庭生活困難職工每人發放人民幣6,000元的生活補助，以緩解其經濟壓力，共度時艱。



困難員工疫情幫扶活動

案例：「慶八一」擁軍座談會

為向人民英雄致以敬意，並向退伍軍人同志對企業的付出表示感謝，在「八一」建軍節前夕，本集團組織退伍軍人職工召開「慶八一」擁軍座談會，退伍軍人職工就企業發展建設，退伍軍人生活現狀及服役期間的軍旅生活進行互動交流。會議中，退伍軍人職工紛紛表示將繼續發揚部隊艱苦奮鬥的光榮傳統和優良作風，勤奮學習，愛崗敬業，為企業發展再立新功。



「擁軍」座談會

環境、社會及管治報告

六、低碳減排，生態守護

本集團堅持綠色發展理念，致力於以環境友好的方式開展業務及生產，維繫企業與自然的和諧共處關係。本集團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，制定並實施《環境保護管理辦法》等制度，對污水排放、廢氣排放、噪音、廢棄物等嚴格按照政策文件規範要求及程序進行定期監測與管控，保障企業運營在環境管理方面的合規性。

同時，本集團亦在生產過程中推行「資源節約，減少排放，循環利用」的環保理念，通過工藝和設備的優化、合理的生產規劃及嚴格的管理規定等，降低營運對環境的影響，致力實現經濟與環保雙贏的局面。

1. 廢棄物管理

本集團積極響應國家「推行綠色發展方式、促進清潔生產和循環經濟發展」的倡導，嚴格遵循《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》《浙江省資源綜合利用促進條例》《溫州市清廢行動實施方案》等法律法規及地方政策的有關規定，積極採取措施減少廢棄物的產生量，促進廢棄物的綜合利用，降低廢棄物的危害性，防止廢棄物污染，保護和改善生態環境。

本集團制定並實施《廢棄物管理辦法》《危險廢物管理制度》等制度，訂立以下廢棄物管理目標：

- ✓ 固體廢棄物處置率達到100%，綜合利用率不低於80%
- ✓ 嚴格執行危險廢棄物轉移聯單制度，危險廢棄物安全處置率達到100%

環境、社會及管治報告

本集團持續改進管理措施，通過原材料耗用量管控、設備保養維護、優化工藝、回收利用等途徑，減少原材料廢棄量，提升資源使用效率。

原材料耗用量管控：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，督促各車間加強餘料管理。

設備保養維護：本集團定期對生產設備進行維護、保養，及時清潔設備表面、替換老化刀具、添加潤滑劑等，保障設備的正常運轉，並通過「老帶新」等途徑幫助生產員工熟練操作生產設施設備，從而降低各生產環節的廢品率，減少原材料的報廢情況。



成本控制領導小組會議



生產設備維護保養

環境、社會及管治報告

優化工藝：在保證產品品質前提下，本集團引進型材（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。

回收利用：對市場退回返修品，本集團會對經檢驗合格的部分材料進行重新利用，以提升材料複用率。

本集團深知危險廢棄物若不妥善管理及處置，將對環境甚至人體造成嚴重影響。針對生產過程中產生的包括廢乳化液、廢污泥等危險廢棄物，本集團設置專門貯存地點、專門容器進行集中儲存，並建立危廢管理台賬，安排專人負責收集和管理工作，定期委託有資質的危險廢棄物處置單位進行統一運輸和處理。同時，本集團引入車銑鑽加工一體化設備，減少乳化液、機油等有害廢棄物的使用量。

本集團對於危險品在貯存和運輸過程的規定如下：

貯存過程中採取污染防治和事故預防措施：

- 按環保要求，分類收集，堆放。
- 廢酸洗污泥用大編織袋密封，防止殘餘物質飄散在空氣中，廢乳化液、廢礦物油用油桶桶裝，並標識。
- 每天檢查危廢倉庫，做到防雨、防晒、防滲漏的要求。
- 堆放整齊，保持整潔。

環境、社會及管治報告

運輸過程中遵守危險貨物運輸管理的規定：

- 按危險廢物特性分類運輸。
- 委託具有專業危險廢物運輸資質的公司運輸。
- 在裝載的時候合理擺放，嚴禁超高超寬，以免在運輸過程中掉落，並對裝載物進行包裝固定，以防止掉落。
- 在裝車時派人監管，在運輸時，整車密封，嚴格杜絕危廢灑落、飄散和洩漏。

2020年度，本集團廢棄物產生量如下所示：

指標名稱	單位	2020年產生量
有害廢棄物	噸	21.15
污泥	噸	8.39
廢機油	噸	1.44
廢電池	噸	0.17
廢棄切削液	噸	10.80
廢包裝桶	噸	0.35
無害廢棄物	噸	124.68
生產廢料	噸	121.49
辦公區域垃圾	噸	1.04
廠區生活垃圾	噸	2.15

環境、社會及管治報告

2. 廢水、廢氣及噪音管理

本集團嚴格管理生產廢水、廢氣及噪音，嚴格遵守國家及營運所在地對生產廢水、廢氣、噪音的排放標準。針對生產污水，本集團實施《污水管理辦法》等制度，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。2020年5月份，本集團子公司浙江東星能源科技有限公司簽訂「廢水治理設施維修工程合同書」，對原有的簡易污水處理設施進行升級改造，進一步提升公司污水處理能力。本集團對產生廢氣的生產設備上安裝廢氣吸附及處理裝置保障廢氣排放達標。為避免噪音擾民，本集團加強設備的維護保養、替換發生故障的老設備，減少機械設備震動，並對設備噪音排放廠房牆面採用隔音材料，實行封閉運行，對生產噪音進行有效控制。

環境、社會及管治報告

本集團污水、廢氣、噪聲排放參照如下國家標準：



為實時監控廢水、廢氣及噪音排放合規性，本集團根據國家管控要求，在可能產生廢氣、廢水、噪音的生產環節安裝監測設備，實時監測生產過程中污水、廢氣、噪聲的排放指標，保障達標排放；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。同時，本集團亦每年委託環保局等外部專業監測機構對污水、廢棄、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。

環境、社會及管治報告

2020年度，本集團廢氣排放量如下所示：

指標名稱	單位	2020年排放量
SOx排放量	千克	0.77
NOx排放量	千克	147.21
顆粒物排放量	千克	12.31

3. 環保包裝材料使用

在考慮產品運輸質量與安全的情況，本集團推進提升包裝材料的環保性。傳統包裝材料如泡沫盒等存在廢棄後不可降解、處置成本高等缺點。為提升產品包裝物的環保性能，本集團為羅茨表使用氣柱袋與瓦楞紙盒相結合方式進行包裝，渦輪表採用氣柱袋與EPE珍珠棉相結合方式進行包裝。瓦楞紙盒、氣柱袋、EPE等包裝材料不含任何重金屬、燃燒無毒性，可自然降解，可回收利用，將有效降低使用包裝材料對環境的不利影響。另外，本集團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。

2020年度，本集團包裝材料使用量具體如下：

指標名稱	單位	2020年使用量
包裝材料用量	噸	325.70
單位產品的包裝材料用量	噸／件	0.0013

環境、社會及管治報告

4. 能源及碳排放管理

氣候變化正在為世界範圍的人類社會及經濟形勢帶來具大變化。一方面，氣候變化帶來更頻繁的極端天氣現象等問題對生產運營帶來不利影響；另一方面，政府機構為應對氣候變化制定的相關政策也為企業獲取資源或維持營運能力帶來直接或間接的影響。本集團積極響應國家發展規劃在能耗和減排方面的號召，加強生產節能管理，提升單位產值能源使用效率，降低溫室氣體排放，助力維繫經濟發展與環境保護的和諧關係。

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：

生產規劃

合理工期規劃：實現大批次、不間斷生產，減少設備預熱耗用電量或設備空轉引致的浪費；

工藝流程提升：優化物料流轉路徑以減少裝卸次數，推進自動化改進，實現部分工序一次裝夾多表面同時加工，提升生產效率及能耗。

設備管理

綠色設備採購：在設備採購時優先選擇低能耗、工藝技術先進的設備，以減少能源消耗；

設備精細管理：定期檢視生產設備，淘汰產能低、功耗高的舊設備；精準設定恆溫恆濕機等設備運行時間，以減少設備能耗。

車輛使用

綠色公務出行：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；

車輛維修保養：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。

環境、社會及管治報告

2020年度，本集團消耗的能源能源耗用及溫室氣體排放情況如下所示：

指標名稱	單位	2020年 使用量／排放量
總能耗量	兆瓦時	3,419.78
#直接能耗量	兆瓦時	676.64
汽油使用量	升	34,598.44
柴油使用量	升	16,664.83
液化石油氣使用量	千克	15,186.00
#間接能耗量	兆瓦時	2,743.14
電力	兆瓦時	2,743.14
能耗密度	千瓦時／件	13.41
溫室氣體排放總量	噸二氧化碳當量	2,391.66
#溫室氣體排放量(範圍1)	噸二氧化碳當量	184.53
#溫室氣體排放量(範圍2)	噸二氧化碳當量	2,207.13
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《GB/T 2589-2020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2020年度合計生產產品的件數。

環境、社會及管治報告

5. 水資源取用

本集團用水包括少量生產用水及日常辦公用水，主要從市政管網取用。本集團對零部件冷卻等生產環節的用水實行多次循環利用，提升水資源的重複利用率。同時，在日常辦公中，本集團積極推行倡導「節約用水」理念，選用節水龍頭及器具、在用水場所張貼節水標識，循環利用景觀用水，降低寶貴水資源的消耗量。

2020年度，本集團對水資源的取用情況如下所示：

指標名稱	單位	2020年使用量
總用水量	立方米	36,915.00
單位產品的耗水量	立方米／件	0.14

環境、社會及管治報告

七、風清氣正，廉潔為先

廉潔合規是企業實現健康發展的指明燈塔。本集團在嚴格遵循《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》等法律法規的基礎上，建立並逐步完善內部合規管理體系，杜絕濫用職權、貪腐賄賂等不正當商業行為持續，推進清廉企業建設工程。

1. 廉潔管理

本集團制定《廉政行為準則》《幹部問責條例》，推進領導幹部管理監督機制的有效落實，要求各級員工遵守國家法律法規及企業規章制度，依法經營、廉潔從業、誠實守信、勤勉敬業；並將廉潔從業行為納入幹部考核內容。若領導幹部存在濫用職權、謀取私利等損害企業利益及行業秩序的行為，本集團將依照相關規程進行嚴肅過問並追究責任。此外，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。

環境、社會及管治報告

為強化內部廉潔監管，本集團於本年度新設立紀律檢查委員會，履行監督、教育、保護、懲處等職能，對黨員領導幹部履行職責和行使權力情況進行切實有效的監管，以加強黨風廉政建設，逐步完善企業內部監督和自我約束機制，深化黨風廉政建設和反腐敗管理。



紀律檢查委員會選舉

為鼓勵外部監督機制，我們亦鼓勵各利益相關方通過郵箱、熱線電話、信件等多種渠道舉報任何可疑行為，在接收舉報線索後立即委派專人調查和處理，並在調查過程中確保檢舉人的個人隱私信息受到保護，嚴肅處理洩露案件信息或打擊報復檢舉人的行為。如若相關舉報經查實屬於重大違紀事件的，本集團將給予相關人員行政或經濟處罰，強化內部整頓；涉嫌違法犯罪的，將移送司法機關依法追究刑事責任。

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。

環境、社會及管治報告

2. 倡廉文化教育

本集團以「清廉企業」為載體緊緊築牢幹部職工思想防線，從全集團層面積極進行廉潔宣傳教育，切實增強員工廉潔從業意識，營造、鞏固風情氣正的廉潔文化氛圍。本年度，本集團在辦公樓走廊專門開闢「清廉蒼儀，清正廉明」專欄，以圖文並茂宣傳企業清廉文化，並展示本集團廉政治理的工作成果。



清廉企業宣傳專欄

案例：《幹部問責條例》學習

2020年4月13日本集團組織車間主任以上領導幹部以及問責調查小組成員進行《幹部問責條例》學習。此次學習旨在推進和完善幹部管理監督機制，釋放有責必問、問責必嚴的強烈信號，強化領導幹部在廉潔治理方面的責任擔當，對於實現企業穩步有序發展，具有重大意義。

環境、社會及管治報告

八、砥礪前行，攜手共贏

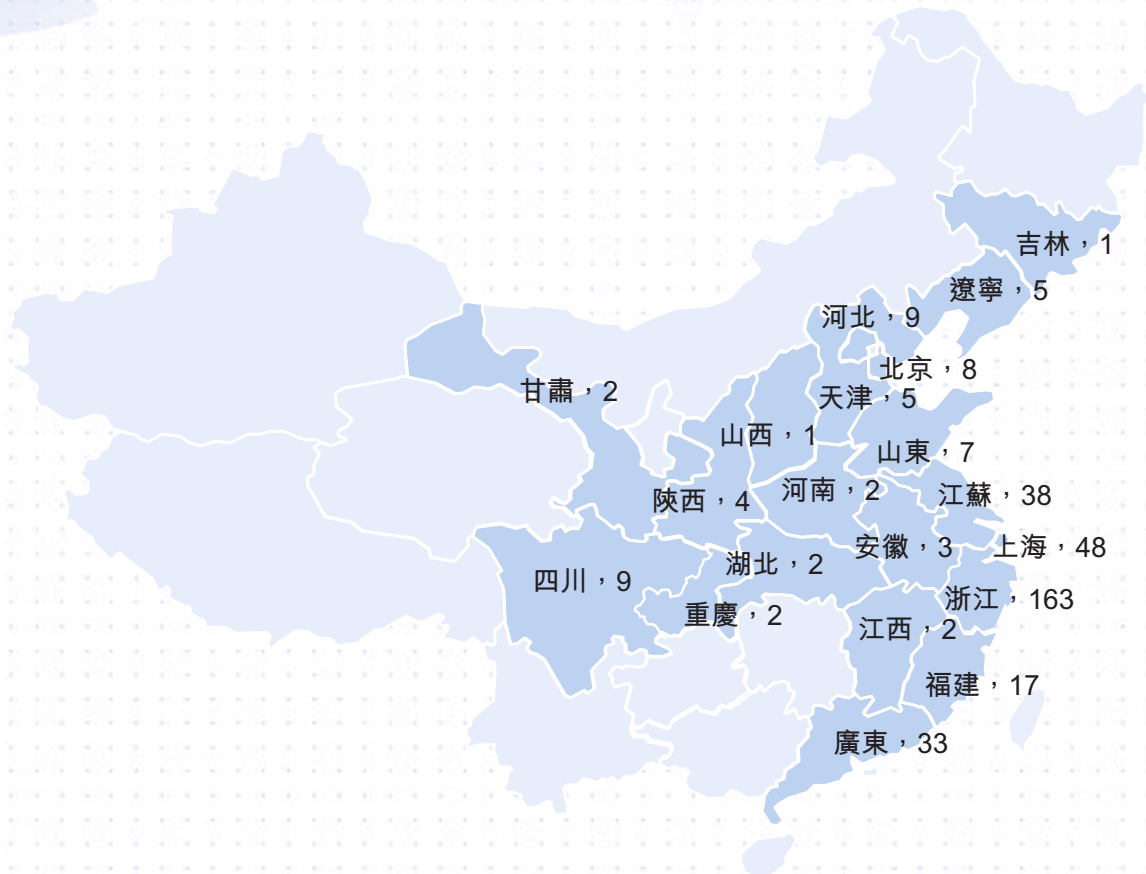
打造優秀的供應商隊伍對企業生存和發展有著重要意義。本集團嚴格遵守《中華人民共和國招投標法》《中華人民共和國政府採購法》等法規要求，持續完善供應商管理體系，強化對供應商檔案庫的統一管理，定期開展供應商審核和評估，努力提升供應鏈整體效率和可持續發展程度，為客戶提供更加安全、優質、高效、環保的產品和服務。

截至2020年12月31日，本集團共供應商369家。其中，按類別統計的供應商數據如下：

指標名稱	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)	311	84%
生產檢測設備類	17	5%
包裝物類	13	3%
物流類	6	2%
其他類	22	6%
總計	369	100%

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：1. 按供應商主要運營所在地進行區域劃分；單位為家。

2. 本年度物流供應商6家，因物流供應商為多點運營，故未按照所在地區統計。

環境、社會及管治報告

1. 供應商管理

本集團秉持與供應商合作共贏的理念，持續推動供應商管理體系的建設。本年度，本集團重新梳理《採購管理制度》，並在原有的採購制度基礎上持續完善採購控制程序中的條例流程，新增《採購計劃管理》《採購方式界定》等內部管理文件，不斷規範供應商准入、供應商評估等管理流程，為提高本集團供應鏈管理能力和產品質量水平夯實基礎。此外，本集團積極推動廉潔採購建設，強化內部採購人員廉潔責任意識，確保採購流程的公開透明。

供應商准入管理

本集團執行嚴格的供方准入標準，對供應商資質、能力等方面進行科學評審，並不斷豐富供應商調查內容，實現採購過程中的公平公正，減少准入環節存在的供應鏈風險。本集團的准入評估流程如下：

供方評價

通過走訪、審核等方式調查供方的質量保證能力、交貨期及服務狀況、質量管理體系等情況，並將供方分為生產採購類和貿易商類，編製對應的《供方調查表》。

樣品試驗

對初步滿足要求的供方進行樣品檢驗和試驗，形成《進貨檢驗報告》，總結檢驗結論。

供方評定

組織品質、生產等部門分析候選供方技術能力、質量保證能力等情況，並在《供方評定表》簽署意見。

入庫審批

根據評定意見篩選合格供方，制定《合格供方一覽表》，報相關領導審核及批准後方可入庫。

環境、社會及管治報告

供應商評價管理

供應商年審

每年按照供應及時率、產品合格率、售後服務情況、生產管理情況等因素對供應商開展綜合考評，依據評分結果將供應商分為優秀、良好、一般、較差四個等級，採用末位淘汰制，督促供應商主動提升履約能力。

合格供應商覆審

每年組織一次對合格供方的覆審，覆審供方進貨合格率、及時性、價格合理性及服務狀況等，對存在問題的供應商提出要求和改進意見。

供應商信息管理

將供應商的調查、考核、覆核結果，以及日常供貨信息及時記錄至合格供方檔案，以支持對供應商的持續監督與動態管理。

本年度，本集團加強對供應商的管理協調，對每一位來訪的供應商進行分類登記，確保不出現供應商資料流失情況。此外，我們逐步加強對材料、部件等價格信息的管理，將每一次採購的計劃、詢比價、集中採購的資料進行複印留底，保證採購信息的完整性，以強化對供應商庫的資料信息整合，提升供應商的管理效率。

環境、社會及管治報告

責任供應鏈

本集團致力打造責任供應鏈，將可持續發展理念融入到供應鏈管理的每個環節，通過公平、嚴謹的審核與評估引導供應商履行社會責任。

在供應商准入環節，我們要求供應商提供其獲得質量、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，鼓勵供應商積極開展在產品服務質量、生產環境管理等方面的提升工作。同時，本集團制訂《供應商職業健康安全評審表》，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反饋等方式，評估供應商在職業健康安全管理方面的績效表現。

截至2020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73家，較上一年增加6家。
- 通過ISO 14001環境管理體系認證的供應商36家，較上一年增加1家。

環境、社會及管治報告

2. 供應商溝通與交流

本集團致力建立與供應商互信互助的夥伴關係，通過現場訪問、線上溝通、行業展會等渠道與供應商交流經營狀況與市場信息，並積極參與供應商幫扶活動，進一步加強在資源整合、效益提升等領域的合作，共同推動流量儀錶產業邁上新台階。

案例：供應商結對幫扶活動

本集團積極響應省、市工商聯號召，參與「百家民營龍頭企業結對服務」活動，與某上游配套生產供應廠家開展結對服務活動，以幫扶產業鏈上的企業發展，做大做強流量儀錶產業。2019年本集團優先採購配套產品，並優先結算撥付購銷款。2020年1月，本集團利用企業已成功安裝機械手經驗，鼓勵該廠家實施「機器換人」，降低工人勞動強度，提高加工效率，並給予人民幣8萬元的資金支持。



供應商結對幫扶現場

九、投身公益，情暖社區

我們積極參與社會公益事業，不斷強化和社區的良性互動。我們聚焦疫情、教育、助困、敬老、慈善項目，用點滴的行動和長久的堅持向社會積極傳遞向善力量。2020年度，本集團已累計捐贈公益款項約人民幣143萬元。

我們努力踐行企業社會責任，於2011年5月與蒼南縣慈善總會簽約成立慈善冠名基金，每年捐贈人民幣60萬元的慈善款項用於支持蒼南縣的公益慈善活動。為表彰本集團對蒼南縣慈善事業的長期貢獻，蒼南縣慈善總會於2020年度特別授予我們「慈善福星」稱號。



「慈善福星」獎牌

環境、社會及管治報告

案例：尊師重教教育公益

辦好教育事業是全社會的共同責任。自2017年以來，本集團一直大力支持蒼南縣尊師重教促進會的教育公益活動，對優秀教師、學生予以獎勵，對家庭困難的教師和成績優秀的特困學生給予資助救濟，用獎教、獎學、助學等方式激勵廣大師生積極工作、勤奮學習。2020年10月本集團再次向蒼南縣尊師重教促進會捐款15萬元，以弘揚尊師重教美德，助力新蒼南教育事業的發展。

案例：敬老院慰問活動

為將對老人的關懷和幫助真正落到了實處，我們每年都會在新春來臨之際看望馬站敬老院老人，從未間斷。2020年1月，本集團黨委書記、副總經理、工會主席等一行再次來到馬站敬老院向老人送上春節禮品、慰問金並致以新春的問候，同時為馬站敬老院老人活動室購置電視等娛樂用品，用實際行動傳遞溫情，踐行公益初心和使命。

環境、社會及管治報告

病毒無情，人間有愛，在今年的抗擊疫情戰鬥中，本集團高度重視，勇於擔當，充分發揮自身優勢，積極履行社會責任。我們於2020年2月20日向蒼南縣慈善總會捐贈現金60萬元，本集團總經理黃友良，以個人名義向蒼南縣慈善總會捐贈10萬元現金，為打贏疫情防控阻擊戰貢獻力量。2020年5月，本集團被蒼南縣慈善總會授予「抗疫突出貢獻者」稱號，以表達對蒼南儀錶積極參與抗疫行動的認可。



「抗疫突出貢獻企業」獎牌

環境、社會及管治報告

「防控疫情 為愛逆行」義務獻血活動

當得知因受新冠肺炎疫情影響，蒼南縣血庫告急時，本集團積極響應社區號召，於2020年4月28至29日連續兩天開展以「防控疫情 為愛逆行」為主題的義務獻血活動，發動本集團廣大青年職工積極參加無償獻血活動，為抗擊新冠肺炎疫情、拯救生命貢獻自己的一份力量。兩天共有44名職工成功獻血，總獻血量超過10,000毫升。



「防控疫情 為愛逆行」義務獻血活動

附錄一 《ESG報告指引》內容索引

ESG指標	披露情況	對應章節
A1一般披露	有關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等的政策及遵守發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露 低碳減排，生態守護
A1.1	排放物種類及相關排放數據。	已披露 低碳減排，生態守護
A1.2	溫室氣體總排放量及(如適用)密度。	已披露 低碳減排，生態守護
A1.3	所產生有害廢棄物總量及(如適用)密度。	已披露 低碳減排，生態守護
A1.4	所產生無害廢棄物總量及(如適用)密度。	已披露 低碳減排，生態守護
A1.5	描述減低排放量的措施及所得成果。	已披露 低碳減排，生態守護
A1.6	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 低碳減排，生態守護
A2一般披露	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。	已披露 低碳減排，生態守護
A2.1	直接或間接能源總耗量及密度。	已披露 低碳減排，生態守護
A2.2	總耗水量及密度。	已披露 低碳減排，生態守護
A2.3	描述能源使用效益計劃及所得成果。	已披露 低碳減排，生態守護
A2.4	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 低碳減排，生態守護

環境、社會及管治報告

ESG指標		披露情況	對應章節
A2.5	製成品所用包裝材料的總量及每生產單位估量。	已披露	低碳減排，生態守護
A3一般披露	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	低碳減排，生態守護
A3.1	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	低碳減排，生態守護
B1一般披露	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	以人為本，共同成長
B1.1	按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	已披露	以人為本，共同成長
B1.2	按性別、年齡組別、地區劃分的僱員流失比率。	—	—
B2一般披露	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	以人為本，共同成長
B2.1	因工作關係而死亡的人數及比率。	已披露	以人為本，共同成長
B2.2	因工傷損失工作日數。	—	—
B2.3	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	以人為本，共同成長

環境、社會及管治報告

ESG指標	披露情況	對應章節
B3一般披露	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 以人為本，共同成長
B3.1	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。	已披露 以人為本，共同成長
B3.2	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 以人為本，共同成長
B4一般披露	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 以人為本，共同成長
B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	已披露 以人為本，共同成長
B4.2	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 以人為本，共同成長
B5一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	已披露 砥礪前行，攜手共贏
B5.1	按地區劃分的供應商數目。	已披露 砥礪前行，攜手共贏
B5.2	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 砥礪前行，攜手共贏
B6一般披露	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 立足品質，聚力創新
B6.1	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 立足品質，聚力創新

環境、社會及管治報告

	ESG指標	披露情況	對應章節
B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	已披露	立足品質，聚力創新
B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	已披露	立足品質，聚力創新
B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	已披露	立足品質，聚力創新
B6.5	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	立足品質，聚力創新
B7一般披露	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	風清氣正，廉潔為先
B7.1	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	風清氣正，廉潔為先
B7.2	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	風清氣正，廉潔為先
B8一般披露	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	投身公益，情暖社區
B8.1	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	投身公益，情暖社區
B8.2	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	已披露	投身公益，情暖社區

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》 《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》	《污水管理辦法》

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
B1僱傭&	《中華人民共和國勞動法》	《招聘管理制度》
B2健康與安全&	《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》
B3發展與培訓&	《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》
B4勞工準則	《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》	
B5供應鏈管理	《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	<ul style="list-style-type: none"> 《中華人民共和國反壟斷法》 《中華人民共和國侵權責任法》 《中華人民共和國廣告法》 《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》 《中華人民共和國知識產權法》 《中華人民共和國專利法》 《中華人民共和國著作權法》 《中華人民共和國商標法》 	<ul style="list-style-type: none"> 《質量管理制度》 《質量獎懲制度》 《質量改進管理制度》 《質量損失管理辦法》 《QEO管理體系程序文件》 《QEO管理手冊》 《QC活動管理制度》 《品質部質量記錄存檔規定》 《品質部質量記錄填寫數量規定》 《三坐標系統管理規定》 《理化實驗室管理制度》 《檢測中心管理制度》 《採購物資檢驗驗收標準》 《鑄件及原材料理化檢驗標準》 《鋁合金鑄件檢驗標準》 《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》
- 《爐批號試樣檢驗試驗及管理規定》
- 《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》 《中華人民共和國反洗錢法》 《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》	《廉政行為準則》
B8社區投資	暫無	暫無

獨立核數師報告

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168至246頁的合併財務報表，包括：

- 於2020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

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2020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

根據國際會計師職業道德準則理事會頒佈的《專業會計師道德守則》（包括國際獨立規範，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

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2.10.3、附註2.13、附註4(b)及附註18。

於2020年12月31日，貴集團貿易應收款項的賬面淨值為人民幣430.8百萬元，而累計虧損撥備為人民幣62.7百萬元。於截至2020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淨額為人民幣12.6百萬元。

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。

我們了解管理層對於貿易應收款項虧損撥備的內部控制和評估流程，並通過考慮估計不確定性和其他固有風險因素（例如複雜性、主觀性、變動及對管理層偏見或欺詐的敏感性）的程度，評估了重大錯報的固有風險。我們的程序包括：

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。

獨立核數師報告

關鍵審計事項(續)

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

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。

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

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2020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。

其他信息(續)

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，或除此之外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

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。

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相關交易和事項。
- 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，用以消除對獨立性產生威脅的行動或採取的防範措施。

獨立核數師報告

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，2021年3月25日

合併損益表

截至2020年12月31日止年度

		截至12月31日止年度	
	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
收入	5	409,682	484,260
銷售成本	8	(150,430)	(146,379)
毛利		259,252	337,881
銷售及分銷費用	8	(92,143)	(124,223)
行政費用	8	(62,655)	(76,395)
金融資產(減值虧損)/減值虧損撥回淨額	18	(12,607)	1,160
研發費用	8	(33,867)	(39,691)
其他收益	6	20,083	45,127
其他增益淨額	7	4,283	8,138
經營利潤		82,346	151,997
財務收益	10	11,907	13,126
財務費用	10	(1,801)	(4,164)
財務收益淨額		10,106	8,962
除所得稅前利潤		92,452	160,959
所得稅費用	11	(10,899)	(20,979)
年度利潤		81,553	139,980
利潤歸屬於：			
本公司權益持有人		79,986	136,532
非控制性權益		1,567	3,448
		81,553	139,980
本公司權益持有人應佔利潤之每股盈利			
基本及稀釋每股收益(以每股人民幣元列示)	12	1.15	1.96

第175至246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2020年12月31日止年度

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年度利潤	81,553	139,980
其他綜合收益：	-	-
年度綜合收益總額	81,553	139,980
利潤歸屬於：		
本公司權益持有人	79,986	136,532
非控制性權益	1,567	3,448
	81,553	139,980

第175至246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2020年12月31日

		於12月31日	
	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
資產			
非流動資產			
土地使用權	13	31,838	5,898
物業、廠房及設備	14	84,934	71,567
無形資產	16	190	—
使用權資產	15	1,235	354
遞延所得稅資產	29	24,164	23,014
預付款項	18	100,000	—
以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	26,318	19,268
		268,779	120,201
流動資產			
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	18	448,191	524,124
存貨	19	115,387	127,741
受限制現金	20	28,558	25,879
定期存款	21	50,000	—
現金及現金等價物	22	503,767	593,279
		1,145,903	1,271,023
資產總額		1,414,682	1,391,224
權益及負債			
本公司權益持有人應佔權益			
股本	23	69,791	69,791
其他儲備	24	499,822	499,822
留存收益	25	499,446	461,335
		1,069,059	1,030,948
非控制性權益		15,310	15,171
權益總額		1,084,369	1,046,119

合併資產負債表

於2020年12月31日

	附註	於12月31日	
		2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
負債			
非流動負債			
遞延收益	28	125	305
流動負債			
貿易及其他應付款項	26	133,976	153,280
當期所得稅負債		32,496	39,748
借款	27	76,800	66,650
租賃負債	15	1,252	363
遞延收益	28	180	180
質保撥備	30	5,560	6,042
其他負債及費用撥備	30	79,924	78,537
		330,188	344,800
負債總額		330,313	345,105
權益及負債總額		1,414,682	1,391,224

第175至246頁的附註是該等合併財務報表的組成部份。

第168至246頁的財務報表於2021年3月25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				非控制性	
	股本	其他儲備	留存收益	總計	權益	權益總額
	人民幣千元 (附註23)	人民幣千元 (附註24)	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2019年1月1日的結餘	51,890	339,676	380,636	772,202	13,656	785,858
綜合收益						
年度利潤	-	-	136,532	136,532	3,448	139,980
綜合收益總額	-	-	136,532	136,532	3,448	139,980
與所有者的交易						
發行普通股	17,901	160,146	-	178,047	-	178,047
股息(附註31)	-	-	(55,833)	(55,833)	-	(55,833)
非控制性權益股息	-	-	-	-	(1,933)	(1,933)
與所有者的交易總額，直接計入權益	17,901	160,146	(55,833)	122,214	(1,933)	120,281
於2019年12月31日的結餘	69,791	499,822	461,335	1,030,948	15,171	1,046,119
於2020年1月1日的結餘	69,791	499,822	461,335	1,030,948	15,171	1,046,119
綜合收益						
年度利潤	-	-	79,986	79,986	1,567	81,553
綜合收益總額	-	-	79,986	79,986	1,567	81,553
與所有者的交易						
股息(附註31)	-	-	(41,875)	(41,875)	-	(41,875)
非控制性權益股息	-	-	-	-	(1,428)	(1,428)
與所有者的交易總額，直接計入權益	-	-	(41,875)	(41,875)	(1,428)	(43,303)
於2020年12月31日的結餘	69,791	499,822	499,446	1,069,059	15,310	1,084,369

第175至246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2020年12月31日止年度

截至12月31日止年度

	附註	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
經營活動的現金流量			
經營產生的現金	32(a)	125,684	253,025
已收利息		13,548	9,736
已付所得稅		(19,301)	(26,073)
經營活動所得現金淨額		119,931	236,688
投資活動的現金流量			
投資預付款		(100,000)	—
購置物業、廠房及設備		(8,034)	(19,167)
購入土地使用權		(20,738)	(5,540)
購置無形資產		(238)	—
處置物業、廠房及設備所得款項	32(b)	83	25
支付潛在投資之按金		(95,665)	—
購入定期存款		(50,000)	—
配置結構性銀行存款		(100,000)	—
購入以攤餘成本計量的其他金融資產		(10,000)	(31,166)
賣出以攤餘成本計量的其他金融資產		12,000	12,000
賣出結構性銀行存款		100,000	—
收回潛在投資之按金		95,665	—
收到以攤餘成本計量的其他金融資產的利息		1,543	1,124
收到結構性銀行存款的增益		3,561	—
投資活動所用現金淨額		(171,823)	(42,724)

合併現金流量表
截至2020年12月31日止年度

	附註	截至12月31日止年度	
		2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
融資活動的現金流量			
借款所得款項		91,300	66,650
償還借款		(81,150)	(69,650)
已付利息		(2,515)	(3,156)
租賃付款		(901)	(881)
就財務擔保作出的付款	30	(77)	(5,000)
向公司權益持有人支付股息		(41,875)	(55,833)
向非控制性權益支付股息		(1,428)	(1,933)
已付上市費用		—	(17,046)
發行普通股所得款項		—	225,892
融資活動(所用)/所得現金淨額		(36,646)	139,043
現金及現金等價物(減少)/增加淨額			
年初現金及現金等價物		593,279	260,026
現金及現金等價物之外幣折算差額		(974)	246
年末現金及現金等價物		503,767	593,279

第175至246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。

本公司股份自2019年1月4日起在香港聯合交易所有限公司主板上市。

本公司概無任何控股股東。

本公司及其子公司(統稱「本集團」)主要於中國浙江省蒼南縣從事製造及銷售燃氣計量儀錶及其他相關產品。

除非另有指示，財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列。

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及香港公司條例

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」)及香港法例第622章《公司條例》的披露規定編製。

(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。

2 重要會計政策概要 (續)

2.1 編製基準 (續)

(iii) 本集團採納的新訂準則及修訂本

本集團自2020年1月1日起開始的年度報告期間首次應用下列準則及修訂本：

- 重大性的定義 — 國際會計準則第1號及國際會計準則第8號 (修訂本)
- 業務的定義 — 國際財務報告準則第3號 (修訂本)
- 利率基準改革 — 國際財務報告準則第9號、國際會計準則第39號及國際財務報告準則第7號
- 經修訂的財務報告概念框架

(iv) 尚未採納的新訂及經修訂準則

部分已頒佈的新訂會計準則及修訂本無須於截至2020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修訂本。

		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 國際會計準則第28號 (修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業 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)	概念框架之提述	2022年1月1日
國際會計準則第16號 (修訂本)	物業、廠房及設備：作擬定用途前 之所得款項	2022年1月1日
國際會計準則第37號 (修訂本)	虧損合約 — 履行合約之成本	2022年1月1日
年度改進項目 (修訂本)	2018年至2020年週期的年度改進	2022年1月1日
國際財務報告準則第17號	保險合同	2023年1月1日
國際會計準則第1號 (修訂本)	負債分類為流動或非流動	2023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 合併入賬的原則

2.2.1 子公司

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。

2.2.2 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。

2.3 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。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,並已確定為作出戰略決策的執行董事。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。

2 重要會計政策概要 (續)

2.4 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。

2.5 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，有關款項於可使用年期40年內採用直線法攤銷。

合併財務報表附註

2 重要會計政策概要(續)**2.6 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終止確認。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
— 機械	10年
— 汽車	3至5年
— 傢俬、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2.9)。

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「其他增益淨額」中予以確認。

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 重要會計政策概要(續)

2.7 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，初始按其成本(包括相關交易成本)計量。於初始確認後，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年內將其成本分配至其剩餘價值。

2.8 無形資產

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。

2.9 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。

2.10 金融資產

2.10.1 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。

分類取決於主體管理金融資產的業務模式及合約現金流量條款。

合併財務報表附註

2 重要會計政策概要(續)**2.10 金融資產(續)****2.10.1 分類(續)**

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始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。

2.10.2 計量

於初始確認時，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

債務工具的後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－淨額」列示。減值虧損於損益表內作為單獨項目列示。

(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 重要會計政策概要(續)

2.10 金融資產(續)

2.10.3 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始確認應收款項起確認。

2.11 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。

2.12 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。

2.13 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2.10.2，有關本集團減值政策的說明請參閱附註2.10.3。

合併財務報表附註

2 重要會計政策概要(續)

2.14 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。

2.15 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。

2.16 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。

2.17 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 重要會計政策概要（續）

2.18 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。

2.19 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。

合併財務報表附註

2 重要會計政策概要(續)**2.19 當期及遞延所得稅(續)****(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。

2.20 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。

2 重要會計政策概要(續)

2.20 僱員福利(續)

(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。

2.21 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。

2.22 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。

合併財務報表附註

2 重要會計政策概要(續)**2.23 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。

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。

2 重要會計政策概要(續)

2.23 收入確認(續)

(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。

2.24 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。

2.25 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；
- (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。

合併財務報表附註

2 重要會計政策概要(續)

2.26 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。初始確認後，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
- 初始確認的金額減(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。

2.27 租賃

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。

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份及非租賃組成部份。本集團基於各租賃組成部份與非租賃組成部份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份及非租賃組成部份，而是將其作為一項單一的租賃組成部份進行會計處理。

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。除出租人持有的租賃資產的抵押權益外，租賃協議並無施加任何契諾。

2 重要會計政策概要 (續)

2.27 租賃 (續)

租賃資產不得用作借款抵押。

租賃產生的資產和負債在現值基礎上進行初始計量。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
- 購買選擇權的行權價，前提是承租人合理確定將行使該選擇權，以及
- 終止租賃的罰款金額，前提是租賃期反映出承租人將行使終止租賃選擇權。

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。

租賃付款額按照租賃內隱含利率折現。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
- 對於近期末獲得第三方融資的租賃，採用以無風險利率為起點的累加法，並按照所持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。

合併財務報表附註

2 重要會計政策概要(續)

2.27 租賃(續)

如果個別承租人可獲得一個易於觀察的攤銷貸款利率(通過近期融資或市場數據),且其付款情況與租賃相似,則集團實體以該利率作為釐定增量借款利率的起點。

租賃付款於本金及融資費用之間進行分攤。財務費用在租賃期限內計入損益,以使各期負債餘額產生的利息率保持一致。

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
- 任何初始直接費用,以及
- 復原成本。

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。本集團對列報為物業、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。

2.28 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2020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22內披露。

於2020年12月31日，本集團的業務經營並無任何重大外匯風險。

(ii) 現金流量及公允價值利率風險

除現金及現金等價物、受限制現金及定期存款（附註20、附註21及附註22）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。

(iii) 現金流量及公允價值利率風險

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。

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**

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享信貸風險特徵及逾期日期分組。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。

截至2020年12月31日，以攤餘成本計量的其他金融資產人民幣127,000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2020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30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。

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) 流動性風險**

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。

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 人民幣千元	1至2年 人民幣千元	2至5年 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2019年12月31日				
借款	68,643	—	—	68,643
借款應付利息	79	—	—	79
貿易及其他應付款項(不包括應付稅項、 客戶預付款、應付薪金及花紅以及 應付利息)	114,269	—	—	114,269
財務擔保合同撥備	61,838	—	—	61,838
	244,829	—	—	244,829
於2020年12月31日				
借款	79,753	—	—	79,753
借款應付利息	108	—	—	108
貿易及其他應付款項(不包括應付稅項、 客戶預付款、應付薪金及花紅以及 應付利息)	89,551	—	—	89,551
財務擔保合同撥備	61,299	—	—	61,299
	230,711	—	—	230,711

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2020年12月31日的資產負債比率如下：

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
借款總額(附註27)	76,800	66,650
減：現金及現金等價物(附註22)	(503,767)	(593,279)
現金淨額	(426,967)	(526,629)
本公司權益持有人應佔權益總額	1,069,059	1,030,948
總資本	642,092	504,319
資產負債比率	不適用	不適用

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(修訂本)，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) 並非基於可觀察市場數據的資產或負債數據輸入(即不可觀察數據輸入)(三級)。

於2020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。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，並已確定為作出戰略決策的執行董事。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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
工業及商用燃氣流量計產品	340,269	402,440
民用燃氣錶產品	44,356	56,687
核能配套產品	21,831	21,617
維修服務	3,226	3,516
	409,682	484,260

按地區劃分的收入分析如下：

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
中國	407,677	480,847
其他國家	2,005	3,413
	409,682	484,260

截至2020年12月31日止年度，概無客戶對本集團總收入的貢獻超過10%。

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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
客戶1	*	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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
政府補助	19,903	44,947
與政府補助相關的遞延收益(a)	180	180
	20,083	45,127

(a) 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 其他增益淨額

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
可收回的擔保合約款項(附註30)	3,651	3,710
結構性銀行存款增益	3,561	—
擔保虧損撥回(附註30)	462	5,998
處置物業、廠房及設備的增益／(虧損)(附註32)	55	(77)
捐贈	(1,442)	(633)
匯兌(虧損)／增益淨額	(1,251)	1,309
訴訟虧損(附註30)	(1,306)	(3,336)
其他	553	1,167
	4,283	8,138

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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
製成品及在製品存貨變動	26,383	(40,047)
所用原材料及耗材	96,559	150,125
職工福利費用(附註9)	77,345	90,059
銷售服務費	35,703	67,407
差旅及辦公費用	11,493	18,911
折舊及攤銷(附註13、14、15及16)	12,298	12,678
水電費	3,186	3,500
佣金	2,910	5,782
質保撥備(附註30)	8,357	5,509
運輸費用	4,929	5,964
研發所用模具及新產品設計成本	6,812	7,150
推廣費用	6,775	6,665
專業服務費用	9,121	10,804
不動產稅、印花稅及其他稅項	272	730
核數師薪酬		
— 審計服務	4,395	4,767
其他費用(*)	32,557	36,684
	339,095	386,688

* 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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
薪金、工資及花紅	66,772	73,686
養老金	277	3,068
住房公積金、醫療保險及其他社會保險	10,296	13,305
職工福利費用總額	77,345	90,059

(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2020年12月31日止年度，本集團五名最高薪酬人士當中包括四名董事（截至2019年12月31日止年度：五名），彼等之薪酬見附註38所示分析中。

截至2020年12月31日止年度向餘下一名人士支付的薪酬如下：

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
工資、薪金及花紅	857	—
養老金、住房公積金、醫療保險及其他社會保險	9	—
	865	—

合併財務報表附註

9 職工福利費用(續)**(b) 五名最高薪酬人士(續)**

非董事最高薪酬人士的數量、其截至2020年12月31日止年度的薪酬範圍如下：

	截至12月31日止年度	
	2020年	2019年
薪酬範圍		
零至人民幣1,000,000元	1	—

10 財務收益淨額

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
財務收益：		
— 利息收入	11,907	13,126
財務費用：		
— 貸款利息費用及法律索賠撥備	(3,164)	(3,593)
— 租賃利息費用	(47)	(39)
— 撥備：折現轉回(附註30)	—	(532)
資本化金額	1,410	—
已支出財務費用	(1,801)	(4,164)
財務收益淨額	10,106	8,962

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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
當期所得稅	12,049	17,971
遞延所得稅（附註29）	(1,150)	3,008
所得稅費用總額	10,899	20,979

(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。除上文所討論的屬於高新技術企業的實體之外，截至2020年12月31日止年度的適用企業所得稅稅率為25%（2019年：25%）。

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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
除所得稅前利潤	92,452	160,959
適用稅率	25%	25%
按適用稅率計算的稅項	23,113	40,240
以下項目的稅務影響：		
不可就稅務目的進行抵扣的費用	1,164	2,227
額外抵扣的研發費用 ^(*)	(6,111)	(7,501)
高新技術企業資質的稅務影響	(7,267)	(13,987)
所得稅費用	10,899	20,979

* 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2020年12月31日止年度的應課稅利潤時有權申請加計扣除(2019年：相同)。

合併財務報表附註

12 每股盈利

截至2020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。每股稀釋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2020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（2019年：相同），因為截至2020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	
	2020年	2019年
本公司權益持有人應佔利潤（人民幣千元）	79,986	136,532
已發行或被視為已發行股份加權平均數（以千計）	69,791	69,601
基本及稀釋每股盈利（人民幣元）	1.15	1.96

合併財務報表附註

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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年初	5,898	6,094
增加	26,278	—
攤銷	(338)	(196)
年末	31,838	5,898

土地使用權攤銷已按如下所示於損益內支銷或於在建工程內予資本化：

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
行政費用(附註8)	196	196
在建工程	142	—
	338	196

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27所披露，於2020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 人民幣千元	機械 人民幣千元	汽車 人民幣千元	傢俬、固定 裝置及設備 人民幣千元	在建工程 (附註a) 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2019年1月1日						
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)
賬面淨值	33,678	27,948	1,793	559	-	63,978
截至2019年12月31日止年度						
期初賬面淨值	33,678	27,948	1,793	559	-	63,978
增加	77	3,694	3,306	161	11,929	19,167
出售	-	(59)	(43)	-	-	(102)
折舊費用(附註8)	(3,738)	(6,477)	(980)	(281)	-	(11,476)
期末賬面淨值	30,017	25,106	4,076	439	11,929	71,567
於2019年12月31日						
成本	66,502	78,230	14,325	2,911	11,929	173,897
累計折舊	(36,485)	(53,124)	(10,249)	(2,472)	-	(102,330)
賬面淨值	30,017	25,106	4,076	439	11,929	71,567
截至2020年12月31日止年度						
期初賬面淨值	30,017	25,106	4,076	439	11,929	71,567
增加	208	321	793	77	23,187	24,586
出售	-	(28)	-	-	-	(28)
折舊費用(附註8)	(3,533)	(5,475)	(1,931)	(252)	-	(11,191)
期末賬面淨值	26,692	19,924	2,938	264	35,116	84,934
於2020年12月31日						
成本	66,710	78,035	15,118	2,988	35,116	197,967
累計折舊	(40,018)	(58,111)	(12,180)	(2,724)	-	(113,033)
賬面淨值	26,692	19,924	2,938	264	35,116	84,934

(a) 該金額主要指本公司工業園的建設成本。

合併財務報表附註

14 物業、廠房及設備(續)

截至2020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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
銷售成本	6,088	6,983
行政費用	3,905	2,989
研發費用	1,198	1,504
	11,191	11,476

如附註27所披露，於2020年12月31日，本集團的若干分類為物業、廠房及設備的廠房已被抵押作短期銀行借款之擔保。

於2020年12月31日，本集團未取得總賬面淨值為人民幣1,123,000元(2019年：人民幣1,307,000元)的配套樓宇的產權證書。

15 租賃

(i) 於合併資產負債表確認之款項

	2020年	2019年
	12月31日 人民幣千元	12月31日 人民幣千元
使用權資產： 物業	1,235	354
租賃負債： 流動	1,252	363

於2020年期間，使用權資產增加人民幣881,000元。

合併財務報表附註

15 租賃(續)**(ii) 於合併損益表確認之款項**

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
折舊費用(附註8)	863	851

2020年因租賃發生的現金流出總額為人民幣901,000元(2019年：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) 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

於2019年1月1日	
成本	1,318
累計攤銷及減值	(1,163)
賬面淨值	155
截至2019年12月31日止年度	
期初賬面淨值	155
攤銷費用(附註8)	(155)
期末賬面淨值	-
於2019年12月31日	
成本	1,318
累計攤銷及減值	(1,318)
賬面淨值	-
截至2020年12月31日止年度	
期初賬面淨值	-
增加	238
攤銷費用(附註8)	(48)
期末賬面淨值	190
於2020年12月31日	
成本	1,556
累計攤銷及減值	(1,366)
賬面淨值	190

截至2020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2020年及2019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 所在國家， 法律地位	註冊資本	已發行及 繳足資本	所持權益		主要業務
					2020年 12月31日	2019年 12月31日	
浙江東星軟件開發 有限公司	2012年 11月14日	中國， 有限責任公司	人民幣 11,902,500元	人民幣 11,902,500元	100%	100%	軟件、硬件技術開發；智能儀器 儀錶(不含計量儀器儀錶)製 造、銷售。
浙江蒼南儀錶集團 東星能源科技 有限公司	2015年 5月4日	中國， 有限責任公司	人民幣 20,000,000元	人民幣 20,000,000元	65%	65%	新能源、石化、核電配套設備、 燃氣設備、壓力容器儀器儀錶 研究、製造、銷售。
浙江蒼南儀錶集團 東星智能儀錶 有限公司	2015年 5月4日	中國， 有限責任公司	人民幣 31,800,000元	人民幣 15,000,000元	78.66%	78.66%	燃氣錶及配套產品研究、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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貿易應收款項－第三方	430,820	454,793
減：虧損撥備	(62,687)	(50,101)
貿易應收款項淨額	368,133	404,692
應收票據(a)	35,626	60,441
預付款項	107,982	18,091
應收利息	2,200	5,384
以攤餘成本計量的其他金融資產	34,377	35,622
減：虧損撥備	(127)	(106)
以攤餘成本計量的其他金融資產淨額	34,250	35,516
總計	548,191	524,124
減：預付款項之非流動部份(b)	(100,000)	—
流動部份	448,191	524,124

(a) 於2020年及2019年12月31日，本集團概無以應收票據質押的應付票據。於2020年及2019年12月31日，本集團應收票據均於為一年以內應收票據。

(b) 該金額為本集團對溫州永潤創業投資合夥企業(有限合夥)(「溫州永潤」)進行投資的預付款項。公司與其他合夥人於2020年12月11日簽訂有限合夥協議，以人民幣100百萬元對溫州永潤進行投資。截至2020年12月31日止，認繳出資的必要程序仍在進行，本公司尚未取得溫州永潤有限合夥人的權利及義務。因此，截至2020年12月31日止，本集團將此投資付款確認為預付款項。

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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
人民幣	433,474	498,853
港元	6,733	7,166
美元	2	14
	440,209	506,033

於2020年及2019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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
1年內	322,937	360,518
1至2年	44,149	40,471
2至3年	18,562	12,174
3年以上	45,172	41,630
	430,820	454,793

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、通貨膨脹率及失業率是最相關的因素，因此根據該等因素的預期變動調整歷史損失率。

前瞻性信息

在確定12個月及整個存續期違約風險敞口(「EAD」)、違約概率(「PD」)及違約損失率(「LGD」)時應考慮前瞻性信息。本集團通過歷史數據分析，識別出影響各資產組合的信用風險及預期信用損失的關鍵宏觀經濟變量，通過宏觀經濟指標池建立、數據準備、模型因素過濾及前瞻性因素調整等步驟建立宏觀經濟前瞻調整模型，指標池包括國內生產總值同比變動率、通脹率同比變動率及失業率同比變動率等。通過進行回歸分析確定這些經濟指標歷史上與違約風險敞口、違約概率和違約損失率之間的關係，並通過預測未來經濟指標確定預期的違約風險敞口、違約概率和違約損失率。

於報告期，本公司通過統計分析使用前瞻性經濟指標的預測比率來確定相關的預期信貸虧損。這些經濟指標對違約概率和違約損失率的影響，對不同的業務類型有所不同。本公司綜合考慮內外外部數據以及統計分析確定這些經濟指標與違約概率和違約損失率之間的關係。本公司至少每年對這些經濟指標進行評估預測，提供未來的最佳估計，並定期檢測評估結果。與其他經濟預測類似，對經濟指標的估計具有高度的固有不確定性，因此實際結果可能同估計存在重大差異。本公司認為上述估計體現了對可能結果的最佳估計。

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)****前瞻性信息(續)**

於2020年，本公司用於估計預期信貸虧損的主要宏觀經濟假設載列如下：

國內生產總值同比變動率：2021年至2024年的平均預測國內生產總值增長率約為6.33%。

通脹率同比變動率：2021年至2024年的平均預測通脹率約為2.63%。

失業率同比變動率：2021年至2024年的平均預測失業率約為3.55%。

於2020年及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 人民幣千元	1至2年 人民幣千元	2至3年 人民幣千元	3年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2020年12月31日					
預期虧損率	1.9%	19.2%	49.2%	86.0%	
賬面值總額	322,937	44,149	18,562	45,172	430,820
虧損撥備	6,238	8,462	9,126	38,861	62,687
於2019年12月31日					
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

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2020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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年初	50,101	51,272
於本年度損益表內確認的虧損撥備增加	24,021	16,609
未動用金額撥回	(11,435)	(17,780)
年末	62,687	50,101

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**

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2020年及2019年12月31日，本集團的其他應收款項人民幣127,000元及人民幣106,000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，且已根據全期預期信貸虧損確認虧損撥備。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2020年及2019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。

於2020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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年初	106	95
於本年度損益表內確認的虧損撥備增加	21	12
未動用金額撥回	-	(1)
年末	127	106

合併財務報表附註

19 存貨

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
原材料	48,140	34,103
在製品	31,197	34,677
製成品	35,774	58,677
包裝材料及耗材	276	284
	115,387	127,741

截至2020年及2019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116,478,000元及人民幣100,478,000元（附註8）。

截至2020年及2019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6,464,000元及人民幣9,600,000元（附註8）。

合併財務報表附註

20 受限制現金

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
就應付票據所質押的受限制現金(附註26)	—	1,765
就提供予第三方的財務擔保所質押的受限制現金(i)	36,309	32,770
其他	18,567	10,612
	54,876	45,147
減：受限制現金非流動部份	(26,318)	(19,268)
	28,558	25,879
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	10,990
其他	15,328	8,278
	26,318	19,268

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30)，自2015年起，5年期銀行存款人民幣25,319,000元(2019年：人民幣21,780,000元)被質押，且自2019年起，另外有3年期銀行存款人民幣10,990,000元被質押。

合併財務報表附註

21 定期存款

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
銀行存款 ^(*)	50,000	—

* 於2020年12月31日的銀行存款指存放在中國境內銀行且原始到期日在三個月以上一年以內的存款。

22 現金及現金等價物

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
庫存現金	18	47
銀行存款	503,749	593,232
現金及現金等價物	503,767	593,279

銀行存款及庫存現金均以下列貨幣計值：

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
人民幣	475,820	563,508
美元	5,272	5,082
歐元	9,856	9,134
港元	12,819	15,555
	503,767	593,279

合併財務報表附註

23 股本

	H股		內資股		總計
	普通股數目 千股	普通股面值 人民幣千元	普通股數目 千股	普通股面值 人民幣千元	普通股面值 人民幣千元
於2019年1月1日的結餘	–	–	51,890	51,890	51,890
發行普通股(a)	17,901	17,901	–	–	17,901
於2019年12月31日、 2020年1月1日及 12月31日的結餘	17,901	17,901	51,890	51,890	69,791

(a) 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，本公司股本為人民幣69,791,167元，已發行51,890,000股內資股及17,901,167股H股。

24 其他儲備

	資本儲備 人民幣千元
於2019年1月1日的結餘	339,676
發行普通股	160,146
於2019年12月31日、2020年1月1日及12月31日的結餘	499,822

合併財務報表附註

25 留存收益

	人民幣千元
於2019年1月1日的結餘	380,636
年度利潤	136,532
股息(附註31)	(55,833)
於2019年12月31日的結餘	461,335
於2020年1月1日的結餘	461,335
年度利潤	79,986
股息(附註31)	(41,875)
於2020年12月31日的結餘	499,446

26 貿易及其他應付款項

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
貿易應付款項－第三方(a)	49,486	58,987
應付稅項	41,244	33,664
應付票據(b)	-	764
客戶預付款(c)	2,622	4,543
應付薪金及花紅	451	725
應付利息	108	79
僱員代墊款	4,452	5,963
應付銷售服務費	6,694	32,694
應付銷售佣金	3,218	4,319
應付施工費	15,000	-
其他	10,701	11,542
	133,976	153,280

合併財務報表附註

26 貿易及其他應付款項(續)

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。

(a) 貿易應付款項

於2020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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
1年內	43,785	54,075
1至2年	2,169	2,487
2至3年	1,506	721
3年以上	2,026	1,704
	49,486	58,987

(b) 應付票據

於2020年12月31日，本集團並無任何應付票據。

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
764	質押	1,765	—

合併財務報表附註

26 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2020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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
於期初計入客戶預付款的已確認收入	4,543	5,895

27 借款

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
短期銀行借款		
— 抵押及擔保	48,900	46,900
— 抵押無擔保	27,900	14,750
— 擔保無抵押	—	5,000
借款總額	76,800	66,650

合併財務報表附註

27 借款(續)**(a) 銀行借款**

本集團於2020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 (人民幣千元)		擔保人
		廠房	土地使用權	
44,900	抵押及擔保	6,670	1,092	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
4,000	抵押及擔保 ^(*)	-	-	浙江蒼南儀錶集團東星智能儀 錶有限公司
27,900	抵押 ^(*)	-	-	-
76,800		6,670	1,092	

* 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

27 借款(續)**(a) 銀行借款(續)**

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 (人民幣千元)		擔保人
		廠房	土地使用權	
44,900	抵押及擔保	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	抵押及擔保 ^(*)	-	-	浙江蒼南儀錶集團東星能源科 技有限公司
1,000	抵押及擔保 ^(*)	-	-	浙江蒼南儀錶集團東星智能儀 錶有限公司
5,000	擔保	-	-	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

27 借款(續)**(a) 銀行借款(續)**

於2020年及2019年12月31日，銀行借款的加權平均實際利率分別為4.18%和4.45%。

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。

28 遞延收益

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
與物業、廠房及設備相關的政府補助	305	485
減：流動部份	(180)	(180)
非流動部份	125	305

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2020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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年初	485	665
攤銷列作利得(附註6)	(180)	(180)
年末	305	485

合併財務報表附註

29 遞延所得稅資產

遞延稅項資產(淨額)分析如下：

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 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	9,421	7,531
— 將於12個月內收回的遞延稅項資產	14,743	15,483
遞延稅項資產總額(淨額)	24,164	23,014

遞延所得稅資產(淨額)的變動如下：

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
年初	23,014	26,022
計入/(扣除自)收益表(附註11)	1,150	(3,008)
年末	24,164	23,014

合併財務報表附註

29 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 人民幣千元	其他負債及 費用撥備 人民幣千元	質保撥備 人民幣千元	稅項虧損 人民幣千元	未變現利潤 - 庫存銷售 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2019年1月1日	7,705	14,208	1,418	790	1,901	26,022
從合併損益表扣除	(174)	(1,347)	(512)	(790)	(185)	(3,008)
於2019年12月31日	7,531	12,861	906	-	1,716	23,014
計入/(扣除自)合併損益表	1,891	219	(72)	598	(1,486)	1,150
於2020年12月31日	9,422	13,080	834	598	230	24,164

合併財務報表附註

30 質保撥備以及其他負債及費用撥備

(a) 質保撥備

	質保撥備 人民幣千元
於2019年1月1日的結餘	9,452
於損益賬扣除：	
額外撥備	5,509
年內動用	(8,919)
於2019年12月31日的結餘	6,042
於2020年1月1日的結餘	6,042
於損益賬扣除：	
額外撥備	8,357
年內動用	(8,839)
於2020年12月31日的結餘	5,560

質保撥備總額分析：

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
流動	5,560	6,042

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

30 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 人民幣千元
於2019年1月1日的結餘	72,304
於損益賬扣除：	
折現轉回	532
年內支付	(5,000)
擔保虧損撥回(附註7)	(5,998)
於2019年12月31日的結餘	61,838
於2020年1月1日的結餘	61,838
於損益賬扣除：	
年內支付	(77)
擔保虧損撥回(附註7)	(462)
於2020年12月31日的結餘	61,299

財務擔保合約撥備總額分析：

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
流動	61,299	61,838

30 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。

截至2020年12月31日止年度，其中一項借款的相關被擔保公司已還清該項借款的全部未清償利息。本公司因此於截至2020年12月31日止年度撥回與該項借款相關的餘下擔保虧損撥備人民幣462,000元。

此外，本公司就其先前代其中一家被擔保公司支付的銀行貸款收到該被擔保公司的還款人民幣3,651,000元，本公司因此就該收回金額確認增益人民幣3,651,000元(2019年：人民幣3,710,000元)。

撥備撥回及應收賠償於損益表「其他增益淨額」內確認。

合併財務報表附註

30 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 人民幣千元
於2019年1月1日的結餘	12,915
於損益賬扣除：	
額外撥備	
— 訴訟索償(附註(a)、附註7)	3,336
— 訴訟索償的應計利息(附註(a))	448
於2019年12月31日的結餘	16,699
於2020年1月1日的結餘	16,699
於損益賬扣除：	
額外撥備	
— 訴訟索償(附註(b)、附註7)	1,306
— 訴訟索償的應計利息(附註(a))	620
於2020年12月31日的結餘	18,625

訴訟虧損撥備總額分析：

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
流動	18,625	16,699

30 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)

- (a) 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12.5百萬元之撥備。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2020年12月31日已計提撥備的任何重大損失。
- (b) 於2020年12月，本公司與一名客戶因產品質量產生糾紛。根據法院判決，本公司計提訴訟索償撥備人民幣1.3百萬元。

撥備費用於損益表「其他增益淨額」內確認。

合併財務報表附註

31 股息

- (i) 本公司截至2020年及2019年12月31日止年度，已宣派的股息分別為人民幣41,875,000元及人民幣55,833,000元。

	截至12月31日止年度	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
已宣派及已支付股息	41,875	55,833

(ii) 於報告期末尚未確認的股息

在本公司於2021年3月25日舉行的董事會會議上，董事建議不就截至2020年12月31日止年度派付末期股息（2019年：每股普通股末期股息人民幣0.6元），有關建議須待股東於股東大會上批准後方可作實。該等建議股息總額約為人民幣0元（2019年：人民幣41,875,000元），預計將從2020年12月31日的留存收益中付清，但於年末並未確認為負債。

合併財務報表附註

32 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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
除所得稅前利潤	92,452	160,959
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	12,054	12,327
— 無形資產攤銷	48	155
— 土地使用權攤銷	196	196
— 處置物業、廠房及設備的(增益)/虧損	(55)	77
— 收到銀行存款利息	(3,561)	—
— 財務收益淨額	(10,106)	(8,962)
— 貿易應收款項及以攤餘成本計量的 其他金融資產的虧損撥備/(減值虧損撥回)	12,607	(1,160)
— 訴訟虧損	1,306	3,336
— 其他負債及費用撥備撥回	(462)	(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	12,354	(28,804)
— 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	52,600	116,951
— 受限制現金	(9,729)	6,514
— 貿易及其他應付款項	(33,358)	1,024
— 質保撥備	(482)	(3,410)
經營產生的現金	125,684	253,025

合併財務報表附註

32 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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
賬面淨值(附註14)	28	102
處置物業、廠房及設備的增益/(虧損)(附註7)	55	(77)
處置物業、廠房及設備所得款項	83	25

(c) 融資活動產生的負債調節

	2019年1月1日 人民幣千元	撥備撥回 人民幣千元	折現轉回 人民幣千元	現金流量 人民幣千元	新增租賃負債 人民幣千元	租賃利息費用 人民幣千元	2019年12月31日 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
租賃負債	1,205	-	-	(881)	-	39	363
融資活動產生的負債	143,159	(5,998)	532	(8,881)	-	39	128,851

合併財務報表附註

32 經營產生的現金及融資活動產生的負債調節(續)**(c) 融資活動產生的負債調節(續)**

	2020年1月1日 人民幣千元	撥備撥回 人民幣千元	折現轉回 人民幣千元	現金流量 人民幣千元	新增租賃負債 人民幣千元	租賃利息費用 人民幣千元	2020年12月31日 人民幣千元
借款	66,650	-	-	10,150	-	-	76,800
其他負債及費用撥備							
— 財務擔保合約負債	61,838	(462)	-	(77)	-	-	61,299
租賃負債	363	-	-	(901)	1,743	47	1,252
融資活動產生的負債	67,013	-	-	9,249	1,743	47	78,052

33 承諾**(a) 資本承諾**

已訂約但未產生的資本開支如下：

	於12月31日	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
土地使用權	-	5,540

合併財務報表附註

34 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，則認為各方相關聯。

(a) 重大關聯方交易

截至2020年及2019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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
短期職工福利		
— 工資、薪金及花紅	8,299	9,589
— 養老金、住房公積金、醫療保險及其他社會保險	88	115
	8,387	9,704

35 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申索撥備。詳情請參閱附註30。

(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。

36 資產負債表日後事項

(a) 蒼南儀錶工業園建設合同

本公司於2021年1月與蒼南儀錶工業園承包商簽訂常規擴建施工合同，總金額為人民幣130,330,000元。

(b) 可能購回H股

本公司於2021年2月5日召開董事會會議，決議以最低每H股22.00港元的指示性要約價格（「指示性要約價格」）回購本公司股本中全部已發行H股（「H股」）（「可能股份回購要約」）。該等指示性要約價格披露符合中華人民共和國國家外匯管理局（「外管局」）地方主管部門的要求。

可能股份回購要約，無論可能會或可能不會進行，受限於（其中包括）本公司在外管局地方主管部門進行登記，遵守上市規則、收購守則及香港公司股份回購守則（「股份回購守則」）項下的適用規定，其中包括但不限於獲得本公司股東的批准。倘可能股份回購要約落實，被本公司回購的全部H股將於聯交所除牌，而本公司將依據收購守則及股份回購守則實現私有化。

(c) 撤銷對溫州永潤的投資

本公司於2021年3月17日與其他合夥人簽訂《溫州永潤投資撤銷協議》，撤銷對溫州永潤的投資，公司有權收回投資預付款人民幣100,000,000元。根據撤銷協議，本公司已於2021年3月17日收到投資預付款人民幣100,000,000元。

合併財務報表附註

37 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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
資產		
非流動資產		
土地使用權	31,838	5,898
物業、廠房及設備	59,606	42,860
投資性房地產	19,127	21,235
無形資產	190	—
使用權資產	1,235	354
於子公司之投資	36,703	36,703
預付款項	100,000	—
遞延所得稅資產	21,628	20,158
以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	26,318	19,268
	296,745	146,576
流動資產		
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	388,444	476,335
存貨	85,841	95,286
受限制現金	28,558	25,879
定期存款	50,000	—
現金及現金等價物	467,062	550,771
	1,019,905	1,148,271
資產總額	1,316,650	1,294,847

合併財務報表附註

37 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	
	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元
權益及負債		
本公司權益持有人應佔權益		
股本	69,791	69,791
其他儲備(b)	498,675	498,675
留存收益(b)	468,612	425,822
權益總額	1,037,078	994,288
負債		
非流動負債		
遞延收益	125	305
流動負債		
貿易及其他應付款項	96,968	126,412
當期所得稅負債	23,787	25,266
借款	72,800	64,650
租賃負債	1,252	363
遞延收益	180	180
質保撥備	5,560	4,846
其他負債及費用撥備	78,900	78,537
	279,447	300,254
負債總額	279,572	300,559
權益及負債總額	1,316,650	1,294,847

本公司資產負債表於2021年3月25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

37 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 人民幣千元	留存收益 人民幣千元
於2019年1月1日的結餘	338,529	349,400
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31)	—	(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	498,675	425,822
於2020年1月1日的結餘	498,675	425,822
綜合收益		
年度利潤	—	84,665
其他綜合收益		
外幣折算差額	—	—
綜合收益總額	—	84,665
與所有者的交易		
發行普通股	—	—
股息(附註31)	—	(41,875)
與所有者的交易總額，直接計入權益	—	(41,875)
於2020年12月31日的結餘	498,675	468,612

合併財務報表附註

38 董事福利及權益

(a) 董事及最高行政人員酬金

截至2020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：

	就董事與管理 本公司或其 子公司事務 相關的其他 服務獲支付或 應收之其他酬金						總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	工資 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	津貼及 實物利益 人民幣千元	僱員退休福 利計劃供款 人民幣千元	應收之其他酬金 人民幣千元	
董事長							
洪作斌先生	-	579	719	-	-	-	1,298
執行董事							
黃友良先生	-	604	606	-	9	-	1,219
金文勝先生(於2020年6月10日獲委任)	-	342	509	-	9	-	860
林景殿先生(於2020年6月10日辭任)	-	92	-	-	4	-	96
章聖意先生	-	331	512	-	9	-	852
林姿禪女士	-	342	501	-	9	-	852
林中柱先生	-	328	516	-	9	-	853
殷興景先生	-	331	516	-	9	-	856
非執行董事							
葉小森先生	-	144	-	-	-	-	144
侯祖寬先生	-	144	-	-	-	-	144
獨立非執行董事							
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
監事							
黃希俊先生	-	32	262	-	9	-	303
葉思共先生	-	90	204	-	9	-	303
周孝定先生	-	312	100	-	9	-	421
林景殿先生(於2020年6月10日獲委任)	-	128	243	-	5	-	376
劉傑先生(於2020年6月10日獲委任)	-	84	196	-	9	-	289
	-	4,633	4,884	-	99	-	9,616

合併財務報表附註

38 董事福利及權益(續)

(a) 董事及最高行政人員酬金(續)

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：

	就董事與管理 本公司或其 子公司事務 相關的其他 服務獲支付或 應收之其他酬金						總計 人民幣千元
	袍金 人民幣千元	工資 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	津貼及 實物利益 人民幣千元	僱員退休福 利計劃供款 人民幣千元	應收之其他酬金 人民幣千元	
董事長							
洪作斌先生	-	579	1,143	-	-	-	1,722
執行董事							
黃友良先生	-	604	1,042	-	14	-	1,660
章聖意先生	-	331	768	-	14	-	1,113
林姿輝女士	-	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
非執行董事							
葉小森先生	-	144	-	-	-	-	144
侯祖寬先生	-	144	-	-	-	-	144
獨立非執行董事							
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
監事							
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

38 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2020年12月31日止年度，股東並未向本公司董事支付薪酬。

截至2020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2020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2020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2020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2020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2020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	中華人民共和國香港特別行政區
「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）
「液化天然氣」	指	液化天然氣

釋義與技術詞彙

「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2020年1月1日至2020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