

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



# CHINA HIGH PRECISION AUTOMATION GROUP LIMITED 中國高精密自動化集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：591)

截至二零一零年六月三十日止年度  
全年業績公佈

## 摘要

- 營業額增長7.7%；
- 經營溢利上升13.1%；
- 經營溢利已計入首次公開售股相關的開支約人民幣13,323,000元；
- 本公司股東應佔溢利上升13.9%；
- 每股基本及攤薄盈利分別為人民幣24.47分及人民幣24.47分；
- 董事會建議派發末期股息每股普通股0.05港元(相等於人民幣0.0436元)。

## 截至二零一零年六月三十日止財政年度全年業績

中國高精密自動化集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一零年六月三十日止年度(「本年度」)綜合業績，連同截至二零零九年六月三十日止上個財政年度的比較數字。

### 綜合損益表

截至二零一零年六月三十日止年度

(以人民幣元列示)

	附註	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
營業額	4	667,583	620,003
銷售成本		<u>(350,961)</u>	<u>(323,762)</u>
毛利		316,622	296,241
其他收入	6	12,075	1,436
其他收益淨額	6	1,785	63
銷售費用		(5,679)	(3,833)
行政費用		<u>(43,621)</u>	<u>(45,341)</u>
經營溢利		281,182	248,566
財務成本	7(a)	<u>(9,818)</u>	<u>(5,775)</u>
除稅前溢利	7	271,364	242,791
所得稅	8	<u>(43,706)</u>	<u>(42,834)</u>
本公司股東應佔年度溢利		<u>227,658</u>	<u>199,957</u>
每股盈利	10		
— 基本		24.47分	26.66分
— 攤薄		<u>24.47分</u>	<u>26.66分</u>

## 綜合全面收益表

截至二零一零年六月三十日止年度

(以人民幣元列示)

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
本公司股東應佔年度溢利	227,658	199,957
年內其他全面收益		
換算中國境外業務(不包括香港)財務報表之匯兌差額	<u>(6,089)</u>	<u>(272)</u>
年內全面收益總額	<u>221,569</u>	<u>199,685</u>

## 綜合資產負債表

於二零一零年六月三十日

(以人民幣元列示)

	附註	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		166,040	57,256
在建工程		30,308	71,043
租賃預付款項		10,315	10,656
建築成本預付款項		3,682	—
購買物業、廠房及設備之按金		18,702	—
遞延稅項資產		2,489	2,676
		<u>231,536</u>	<u>141,631</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		38,462	28,630
貿易及其他應收款項	11	284,269	289,875
現金及現金等值項目		1,369,617	203,474
		<u>1,692,348</u>	<u>521,979</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	12	159,454	159,011
銀行貸款	13	—	78,997
應付股東款項		—	5,731
應付關聯方款項		—	20,413
本期稅項		11,921	10,587
保修撥備		1,139	1,055
		<u>172,514</u>	<u>275,794</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>1,519,834</u>	<u>246,185</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>1,751,370</u>	<u>387,816</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		17,966	17,785
		<u>17,966</u>	<u>17,785</u>
<b>資產淨值</b>		<u>1,733,404</u>	<u>370,031</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	15	91,360	342
儲備		1,642,044	369,689
<b>總權益</b>		<u>1,733,404</u>	<u>370,031</u>

## 綜合權益變動表

截至二零一零年六月三十日止年度

(以人民幣元列示)

	本公司股東應佔								總計 人民幣千元
	以股份支付								
	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	盈餘公積金 人民幣千元	酬金儲備 人民幣千元	其他儲備 人民幣千元	匯兌儲備 人民幣千元	未分配利潤 人民幣千元	
於二零零八年七月一日之結餘	342	—	—	70,216	4,760	2,982	3,785	295,982	378,067
截至二零零九年六月三十日止年度									
<b>權益變動：</b>									
年內全面收益總額	—	—	—	—	—	—	(272)	199,957	199,685
以權益結算之股份支出	—	—	—	—	22,605	—	—	—	22,605
分派之中期股息	—	—	—	—	—	—	—	(230,326)	(230,326)
於二零零九年六月三十日及 二零零九年七月一日之結餘	342	—	—	70,216	27,365	2,982	3,513	265,613	370,031
截至二零一零年六月三十日止年度									
<b>權益變動：</b>									
發行可換股債券	—	—	2,018	—	—	—	—	—	2,018
因發行可換股債券而發行之股份	1	—	—	—	—	—	—	—	1
兌換可換股債券而贖回之股份	(1)	—	—	—	—	—	—	—	(1)
兌換可換股債券而發行之股份	78	223,383	(2,018)	—	—	—	—	—	221,443
資本化發行	65,625	(65,625)	—	—	—	—	—	—	—
根據配售及公開發售發行之股份 (扣除股份發行開支)	25,315	893,028	—	—	—	—	—	—	918,343
年內全面收益總額	—	—	—	—	—	—	(6,089)	227,658	221,569
於二零一零年六月三十日之結餘	91,360	1,050,786	—	70,216	27,365	2,982	(2,576)	493,271	1,733,404

# 綜合財務報表附註

截至二零一零年六月三十日止年度

(除另有註明者外，均以人民幣元列示)

## 1 報告實體及公司重組

中國高精密自動化集團有限公司(「本公司」)於二零零七年十一月二十九日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第33號法律，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為一家獲豁免有限責任公司，其註冊辦事處為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands，而主要營業地點則為香港灣仔港灣道26號華潤大廈2805室。

為籌備本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市而精簡集團架構，我們就本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)進行了重組(「重組」)，據此，本公司於二零零八年四月三月成為本集團的控股公司。重組詳情載於本公司於二零零九年十一月二日刊發的招股章程。本公司股份已於二零零九年十一月十三日於聯交所上市。

## 2 呈列基準

本公佈所載財務資料擷取自本集團截至二零一零年六月三十日止年度的財務報表，但並不構成該等財務報表。

財務報表乃根據所有適用之《香港財務報告準則》(「香港財務報告準則」)編製。此統稱詞彙包括香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之《香港財務報告準則》、《香港會計準則》及詮釋，香港公認會計原則以及《香港公司條例》的披露規定。財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則之適用披露條文。

編製財務報表的計量基準為歷史成本基準。

載於該等財務資料內作為過往已呈報資料的有關截至二零零九年六月三十日止年度的財務資料不構成本公司該財政年度的法定財務報表，但卻擷取自本公司於二零零九年十一月二日刊發之招股章程內之會計師報告。會計師報告已存於本公司註冊辦事處以供查閱。

本公司核數師畢馬威會計師事務所(執業會計師)已將本集團截至二零一零年六月三十日止年度業績公佈所載的數字與載於本集團於該年度之財務報表草擬本進行了比較，結果發現兩者之數字相符。畢馬威會計師事務所就此執行的相關工作有限，並不構成審核、審閱或其他約定保證業務，因此核數師不會就本公佈作出具體保證。

## 3 會計政策變動

香港會計師公會頒佈了一項新增《香港財務報告準則》、多項《香港財務報告準則》修訂本及新詮釋，均於本集團及本公司現行會計期間首次生效。與本集團財務報表有關的會計政策變動如下：

- 《香港財務報告準則》第8號「經營分部」
- 《香港會計準則》第1號(二零零七年經修訂)「財務報表之呈列方式」
- 《香港財務報告準則》第7號(修訂本)「金融工具：披露 — 改善有關金融工具之披露」

- 《香港會計準則》第27號(修訂本)「綜合及單獨財務報表 — 投資於子公司、共同控制實體或聯營公司之成本」
- 《香港會計準則》第23號(二零零七年修訂本)「借貸成本」
- 《香港財務報告準則》第2號(修訂本)「以股份為基礎的支付 — 歸屬條件及註銷」

《香港財務報告準則》第2號(修訂本)對本集團財務報表並不構成重大影響，原因是其中的修訂及詮釋與本集團採納的政策相符。此外，《香港財務報告準則》第7號(修訂本)並無載列特定適用於本集團財務報表的額外披露規定。其餘財務報告準則及新詮釋之影響如下：

- 《香港財務報告準則》第8號規定分部披露須按本集團主要營運決策者所考慮及管理集團的方式，而各可報告分部所列報的金額作為向本集團主要營運決策者匯報以評估分部表現及就營運事宜作出決策。此規定與之前年度將本集團財務報表以相關產品類別劃分之分部資料的呈報方式相符。然而，採納《香港財務報告準則》第8號後，財務報表須額外對分部資料的呈報基準及須報告分部收入、利潤、資產及負債的對賬作出披露。相應金額已按與經修訂的分部資料一致的基準呈列。
- 採納《香港會計準則》第1號(二零零七年經修訂)後，在經修訂綜合權益變動表中，期內與股東交易產生的權益變動詳情已經與所有其他收入及支出分開列示。所有其他收入及支出項目若確認為本期損益時，需在綜合損益表內呈列；否則需在綜合全面收益表(一份新的主要報表)內呈列。本集團為符合新呈列方式已重列相應的款額。此項呈列變動並無對任何呈列期間的已呈報損益、總收入及支出或資產淨值構成影響。
- 《香港會計準則》第27號(修訂本)刪除了從收購前溢利派發之股息須扣減被投資公司之投資賬面值而非確認為收入的規定。因此，自二零零九年一月一日起，所有應收附屬公司的股息(不論來自收購前或收購後溢利)將會在本公司的損益中確認，而於被投資公司的投資賬面值則不會被減少，除非投資的賬面值因被投資公司宣派股息而被評估為減值則作別論。在此情況下，本公司除了在損益中確認股息收入外，亦會確認減值虧損。根據該修訂的過渡性條文，這項新政策將只適用於本期間或未來期間的任何應收股息，而以往期間的股息則不予重列。
- 《香港會計準則》第23號(二零零七年修訂本)規定，凡借貸成本直接歸屬於收購、興建或生產合資格資產，有關成本須進行資本化，並刪去將借貸成本於當期確認為成本的選擇，而此乃本集團之前在其財務報表採納之會計政策。本集團採納《香港會計準則》第23號(二零零七年修訂本)過渡條文處理與於二零零九年一月一日或之後開始進行資本化的合資格資產有關的所有借貸成本。

## 4 營業額

本集團的主要業務為製造及銷售高精度工業自動化儀錶及技術產品以及鐘錶儀錶。

營業額指已扣除退貨、折扣及增值稅以及其他銷售稅後的貨品銷售值，於所呈列年度確認的各類主要收入金額如下：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
銷售自動化儀錶及技術產品	527,954	462,425
銷售鐘錶儀錶	<u>139,629</u>	<u>157,578</u>
	<u><b>667,583</b></u>	<u><b>620,003</b></u>

截至二零一零年六月三十日止年度，概無客戶與本集團進行的交易超過本集團營業額的10% (二零零九年：無)。

## 5 分部報告

本集團按部門管理業務，部門以業務種類劃分。本集團呈列以下兩個報告分部，與本集團就資源分配及表現評估向最高行政管理人員內部匯報資料之方式一致。以下呈列的報告分部並非合併任何經營分部所得。

自動化儀錶及技術產品： 製造及銷售智能數字顯示控制儀、流量積算儀、壓力變送器及多路巡檢儀。

鐘錶儀錶： 製造及銷售多功能全塑石英錶機芯。

### (a) 分部業績、資產及負債

為評估分部業績和分部間資源分配，本集團高級行政管理人員根據以下基礎監督每個報告分部的業績、資產和負債：

分部資產包括所有有形資產、無形資產及流動資產(其他企業資產除外)。分部負債包括個別分部應佔的貿易及其他應付款項及保修撥備。

將收入和支出分配入可報告分部時，是參照該等分部產生的銷售以及產生的支出或該等分部應佔之資產折舊或攤銷金額。

報告分部溢利的計量方式為「經調整經營溢利」。為計算報告分部溢利，本集團的經營溢利就並無明確歸屬於個別分部的項目(如總部或企業行政成本)作出調整。除有關經調整經營溢利的分部資料外，管理層亦獲提供有關分部收入及購置非流動分部資產之資料。



截至二零一零年及二零零九年六月三十日止年度，就資源分配及評估分部表現向本集團最高行政管理人員提供的本集團可報告分部資料如下：

	自動化儀錶及技術產品		鐘錶儀錶		總計	
	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
可報告分部收入	<u>527,954</u>	<u>462,425</u>	<u>139,629</u>	<u>157,578</u>	<u>667,583</u>	<u>620,003</u>
可報告分部溢利 (經調整經營溢利)	<u>242,855</u>	<u>199,375</u>	<u>49,879</u>	<u>49,260</u>	<u>292,734</u>	<u>248,635</u>
	自動化儀錶及技術產品		鐘錶儀錶		總計	
	於二零一零年 六月三十日 人民幣千元	於二零零九年 六月三十日 人民幣千元	於二零一零年 六月三十日 人民幣千元	於二零零九年 六月三十日 人民幣千元	於二零一零年 六月三十日 人民幣千元	於二零零九年 六月三十日 人民幣千元
可報告分部資產	<u>403,758</u>	<u>315,850</u>	<u>148,130</u>	<u>128,119</u>	<u>551,888</u>	<u>443,969</u>
年內購置非流動 分部資產	<u>55,091</u>	<u>34,212</u>	<u>10,715</u>	<u>234</u>	<u>65,806</u>	<u>34,446</u>
可報告分部負債	<u>94,557</u>	<u>96,085</u>	<u>60,619</u>	<u>52,746</u>	<u>155,176</u>	<u>148,831</u>

(b) 可報告分部收入、損益、資產及負債之對賬

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>收入</b>		
可報告分部收入	<u>667,583</u>	<u>620,003</u>
綜合營業額	<u>667,583</u>	<u>620,003</u>
<b>溢利</b>		
可報告分部溢利	292,734	248,635
未分配總部及企業支出	<u>(21,370)</u>	<u>(5,844)</u>
除稅前綜合溢利	<u>271,364</u>	<u>242,791</u>

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>資產</b>		
可報告分部資產	551,888	443,969
未分配總部及企業資產	<u>1,371,996</u>	<u>219,641</u>
綜合總資產	<u><u>1,923,884</u></u>	<u><u>663,610</u></u>
<b>負債</b>		
可報告分部負債	155,176	148,831
未分配總部及企業負債	<u>35,304</u>	<u>144,748</u>
綜合總負債	<u><u>190,480</u></u>	<u><u>293,579</u></u>

## 6 其他收入及其他收益淨額

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>其他收入</b>		
銀行利息收入	3,967	1,436
貸款利息收入 (附註(i))	4,447	—
政府補助 (附註(ii))	<u>3,661</u>	<u>—</u>
	<u><u>12,075</u></u>	<u><u>1,436</u></u>

附註：

- (i) 貸款利息收入指自授予一名股東Fortune Plus Holdings Limited之21,700,000美元(相等於人民幣148,200,000元)短期計息貸款所賺取之利息收入，該貸款於二零零九年七月八日授出，按倫敦銀行同業拆息另加每年8%計息，並須按要求償還。該貸款已於二零零九年十一月十三日全數清還。
- (ii) 政府補助指地方機關授予中國附屬公司不同形式之獎金及資助。

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>其他收益淨額</b>		
匯兌收益淨額	<u>1,785</u>	<u>63</u>

## 7 除稅前溢利

除稅前溢利乃經扣除／(計入)下列各項後達致：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
(a) 財務成本：		
於五年內悉數償還之銀行借貸之利息	9,818	5,775
可換股債券之利息 (附註14)	11,386	—
減：資本化為在建工程之借貸成本	<u>(11,386)</u>	<u>—</u>
	<u>9,818</u>	<u>5,775</u>

年內的借貸成本已按15.84%之年利率(二零零九年：零)資本化為在建工程。

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
(b) 員工成本：		
向定額供款退休計劃作出之供款	694	630
以權益結算之股份支出	—	22,605
薪金、工資及其他福利	<u>32,490</u>	<u>25,207</u>
	<u>33,184</u>	<u>48,442</u>

根據中國的相關勞工規則及法規，中國附屬公司參與中國福建省政府機關組織的定額供款退休福利計劃(「計劃」)，據此，本集團須按合資格僱員薪金18%的比率就計劃作出供款。本集團已就所需的退休金供款作撥備，在供款到期時撥支福建省社保辦公室。福建省社保辦公室負責向退休僱員支付他們在計劃下所享有的福利金。

本集團為所有香港合資格僱員設立強制性公積金計劃(「強積金計劃」)。根據強制性公積金計劃條例及相關規例，本集團及僱員按僱員有關收入的5%(每月有關收入的上限為20,000港元)為強積金計劃供款。

除上述的年度供款外，本集團並無其他與以上兩個計劃有關的重大退休金福利支付責任。

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
(c) 其他項目：		
折舊	8,732	7,424
攤銷	114	—
沖回貿易及其他應收款項的減值虧損	(1,831)	—
研發費用	10,066	7,235
保修撥備增加	264	462
核數師酬金	2,510	20
經營租賃費：		
最低租賃付款 — 物業	1,835	1,925
上市支出	13,323	—
存貨成本	<u>350,961</u>	<u>323,762</u>

附註：存貨成本中與員工成本、折舊及攤銷費用相關的金額為人民幣26,700,000元(二零零九年：人民幣20,257,000元)，已於上文或附註7(b)各類別開支中獨立披露。

## 8 綜合損益表內的所得稅

綜合損益表內的所得稅：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>本期稅項 — 中國企業所得稅</b>		
年度撥備	43,338	31,923
<b>遞延稅項</b>		
暫時性差異之產生及回撥	<u>368</u>	<u>10,911</u>
	<u><b>43,706</b></u>	<u><b>42,834</b></u>

- (i) 根據開曼群島的規則及規例，本集團毋須繳納任何開曼群島的所得稅。
- (ii) 由於本集團於年內無須繳納香港利得稅的應課稅溢利(二零零九年：無)，因此並沒有為香港利得稅作出撥備。
- (iii) 二零零八年一月一日前，中國企業一般須按其應課稅溢利以法定所得稅率33%繳納稅項，稅率包括30%的國家稅及3%的地方稅。

由於福建上潤精密儀器有限公司(「福建上潤」)屬位於福州馬尾區(此乃經濟及技術開發區)的生產性外資企業，因此可按優惠所得稅率15%納稅，同時，經福州經濟技術開發區國家稅務局發出榕開國稅函[2004]74號的批准，福建上潤從首個獲利年度(按抵銷稅務虧損後計算)開始，可豁免兩年繳納所得稅，隨後三年則按減半稅率納稅(「兩免三減半稅務優惠」)。福建上潤於二零零四年一月一日開始獲得兩免三減半稅務優惠。因此，福建上潤自二零零四年一月一日至二零零五年十二月三十一日獲豁免繳納所得稅，而自二零零六年一月一日至二零零七年十二月三十一日期間則按所得稅率7.5%納稅。

於二零零七年三月十六日，第十屆全國人民代表大會第五次全體會議通過《中華人民共和國企業所得稅法》(「新企業所得稅法」)，並於二零零八年一月一日起生效。根據企業所得稅法，中國企業的法定所得稅稅率已由33%減至25%。於二零零七年十二月六日及二十六日，國務院分別頒佈《企業所得稅法實施條例》(「實施條例」)及《國務院關於實施企業所得稅過渡優惠政策的通知》(國發[2007]39號)(「第39號通知」)。新企業所得稅法、實施條例及第39號通知規定，所有於二零零七年三月十六日前成立的實體，可享有五年的稅務優惠過渡期，自二零零八年一月一日開始，實體可按其當時生效的稅法及法規按較低的優惠所得稅率納稅，同時享有免受新法限制的兩免三減半稅務優惠。於二零零八年、二零零九年、二零一零年、二零一一年及二零一二年的過渡稅率分別為18%、20%、22%、24%及25%。

此外，根據新企業所得稅法，凡符合二零零八年四月十四日頒佈之《高新技術企業認定管理辦法》的通知之條件的認定高新技術企業(「認定高新技術企業」)，均可按優惠所得稅率15%納稅。

於二零零八年十二月十二日，福建上潤經有關當局根據新企業所得稅法的批准獲認定為認定高新技術企業，有效期為三年，追溯自二零零八年一月一日起至二零一零年十二月三十一日止。根據第39號通知，企業所得稅過渡優惠政策與新企業所得稅法及實施條例規定的優惠政策重疊，由企業選擇最優惠的政策執行，但不得同時享受兩項優惠。於二零零八年十二月三十一日該優惠屆滿前，福建上潤選擇了免受新法限制的兩免三減半稅務優惠。因此，福建上潤自二零零八年一月一日至二零零八年十二月三十一日期間乃按稅率9%繳納所得稅，自二零零九年一月一日至二零一零年十二月三十一日期間則按稅率15%繳納所得稅。

另外，根據新企業所得稅法及其實施條例，非中國居民企業應收中國居民企業的股息，須按10%的稅率繳納預扣稅，除非稅收協定或協議規定調低者則除外。根據《內地和香港特別行政區關於對所得避免雙重徵稅和防止偷漏稅的安排》，凡持有中國企業25%或以上權益的香港納稅居民，可按優惠稅率5%繳納股息預扣稅。根據財稅[2008]1號《關於企業所得稅若干優惠政策的通知》，於二零零八年一月一日之前的未分配利潤，可豁免繳納預扣稅。因此，上潤高精密自動化有限公司收取就福建上潤自二零零八年一月一日開始之溢利而派發之股息須繳納5%的預扣稅。福建上潤自二零零八年一月一日開始之未分配利潤所產生的遞延稅項負債已獲確認入賬，惟限於預期於可見將來作分配的溢利。

於二零一零年六月三十日，與本集團的外資企業未分配利潤有關的暫時性差異為人民幣606,472,000元(二零零九年：人民幣352,500,000元)。由於本公司控制有關外資企業的派息政策，且董事已決定該等未分配利潤中某部分將不會於可見將來分配，故並無確認與該等保留之未分配利潤相關的遞延稅項負債人民幣12,698,000元(二零零九年：無)。

## 9 股息

向本公司股東分派年內應佔股息：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
年內已分派中期股息	—	230,326
結算日後建議分派末期股息每股普通股0.05港元 (約相等於人民幣0.0436元)(二零零九年：無)	<u>45,256</u>	—
	<u><u>45,256</u></u>	<u><u>230,326</u></u>

二零零九年分派的中期股息指本公司上市前分派的股息。由於不能反映日後將分派股息的息率，故並無呈列有關股息的每股息率。

結算日後建議分派之末期股息於結算日尚未確認為負債。

## 10 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利是按本公司股東應佔溢利人民幣227,658,000元(二零零九年：人民幣199,957,000元)以及年內已發行普通股加權平均數930,230,000股(二零零九年：750,000,000股)計算，詳情如下：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
<b>盈利：</b>		
溢利(基本及攤薄)	<u>227,658</u>	<u>199,957</u>
	二零一零年 千股	二零零九年 千股
<b>普通股加權平均數：</b>		
年初已發行普通股	3,800	3,800
可換股債券獲兌換時發行股份之影響	561	—
根據資本化發行所發行之普通股數目	745,321	746,200
根據配售及公開發售所發行普通股之影響	<u>180,548</u>	<u>—</u>
普通股加權平均數(基本)	<u>930,230</u>	<u>750,000</u>

根據資本化發行所發行之普通股之加權平均數的計算乃假設有關於股份於本年度及過往年度一直存在。

### (b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利是按本公司股東應佔溢利人民幣227,658,000元(二零零九年：人民幣199,957,000元)及已發行加權平均股數(經調整可換股債券(附註14)的潛在攤薄影響(假設已獲兌換)計算。

由於截至二零一零年六月三十日止年度可換股債券的全部利息支出已資本化為在建工程成本，故計算截至二零一零年六月三十日止年度每股盈利所用的溢利與計算每股基本盈利所用者相同。

	二零一零年 千股	二零零九年 千股
加權平均股數(基本)	930,230	750,000
兌換可換股債券之影響	<u>301</u>	<u>—</u>
加權平均股數(攤薄)	<u>930,531</u>	<u>750,000</u>

## 11 貿易及其他應收款項

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
應收貿易賬款	281,936	261,661
減：呆壞賬撥備 (附註11(b))	<u>(1,824)</u>	<u>(3,655)</u>
	<u>280,112</u>	<u>258,006</u>
購買存貨之預付款項	—	15,000
預付上市開支	—	13,463
其他預付款項、按金及應收款項	<u>4,157</u>	<u>3,406</u>
	<u>4,157</u>	<u>31,869</u>
	<u>284,269</u>	<u>289,875</u>

所有貿易及其他應收款項預期於一年內收回或確認為開支。本集團一般向其客戶授予由開票日期起計120日至150日之信貸期。

### (a) 賬齡分析

於結算日的應收貿易賬款(扣除呆壞賬撥備)的賬齡分析如下：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
未逾期亦未減值(本期)	<u>278,688</u>	<u>240,823</u>
逾期少於一個月	664	—
逾期一至三個月	760	8,463
逾期三個月以上但十二個月以下	<u>—</u>	<u>8,720</u>
逾期金額	<u>1,424</u>	<u>17,183</u>
	<u>280,112</u>	<u>258,006</u>

未逾期亦未減值之應收款項是與眾多近期並無拖欠記錄的客戶有關。

逾期但沒有被減值的應收款項與眾多在本集團具有良好往績記錄的客戶有關。根據過往經驗，由於信貸質素並無重大變化，本集團認為該等結餘仍可悉數收回，故管理層相信毋須就該等結餘作減值撥備。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。



## (b) 貿易及其他應收款項的減值

貿易及其他應收款項之減值虧損是以撥備賬記錄，惟本集團確信收回該應收賬款的可能性很低的情況下，減值虧損直接於貿易及其他應收款項中撤銷。

年內呆壞賬撥備的變動(包括特定及整體虧損部份)如下：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
於二零零九年／二零零八年七月一日	3,655	3,655
減值虧損撥回	(3,655)	—
已確認減值虧損	<u>1,824</u>	<u>—</u>
於二零一零年／二零零九年六月三十日	<u><u>1,824</u></u>	<u><u>3,655</u></u>

個別已減值的應收款項與出現財政困難的客戶及其他第三方有關，管理層預期該等應收款項只能部分收回。因此，確認特定呆壞賬撥備人民幣1,824,000元(二零零九年：無)。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

## (c) 以應收貿易賬款作抵押之銀行貸款

於二零零九年六月三十日，本集團將其應收貿易賬款人民幣6,663,000元(二零一零年：無)抵押予一家於中國的銀行，作為人民幣5,997,000元的貸款之抵押(見附註13(a))。

## 12 貿易及其他應付款項

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
應付貿易賬款	116,026	115,280
其他應付款項及預提費用	<u>43,428</u>	<u>43,731</u>
	<u><u>159,454</u></u>	<u><u>159,011</u></u>

包含在貿易及其他應付款項中的應付貿易賬款於結算日的賬齡分析如下。各供應商授予的信貸期一般介乎120天至150天。

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
一個月內到期或應要求	10,131	17,187
一個月後但三個月內到期	61,074	74,394
三個月後但六個月內到期	<u>44,821</u>	<u>23,699</u>
	<u><u>116,026</u></u>	<u><u>115,280</u></u>

所有貿易及其他應付款項預期於一年內償還。



### 13 銀行貸款

於二零一零年六月三十日，銀行貸款須於下列期限內償還：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
一年內	<u>—</u>	<u>78,997</u>
<b>包括：</b>		
有抵押銀行貸款 (附註(a))：		
— 以應收貿易賬款作抵押 (附註11(c))	<u>—</u>	<u>5,997</u>
無抵押銀行貸款 (附註(b))：		
— 由關聯方及一名第三方擔保	<u>—</u>	<u>55,000</u>
— 其他	<u>—</u>	<u>18,000</u>
	<u>—</u>	<u>73,000</u>
	<u>—</u>	<u>78,997</u>

- (a) 於二零零九年六月三十日的有抵押貸款，按三個月香港銀行同業拆息計息，截至二零零九年六月三十日止年度的利率介乎0.36%至3.66%。

於二零零九年六月三十日，下列本集團的若干資產已被抵押，以使中國附屬公司獲授貸款及銀行融資額度：

	二零一零年 人民幣千元	二零零九年 人民幣千元
應收貿易賬款	<u>—</u>	<u>6,663</u>

- (b) 於二零零九年六月三十日的無抵押銀行貸款按固定年利率5.35%至8.96%計息。
- (c) 於二零零九年六月三十日，本集團的銀行融資額度為人民幣83,997,000元，已動用的金額為人民幣78,997,000元。於二零零九年六月三十日的所有銀行借貸已於截至二零一零年六月三十日止年度內償還。於二零一零年六月三十日，本集團並無取得任何銀行融資額度。

### 14 可換股債券

二零零九年七月八日，本公司向英國標準銀行公眾有限公司(非關聯方)發行本金金額35,000,000美元(相當於人民幣238,990,000元)之可換股債券(「可換股債券」)。可換股債券的年利率介乎8%至14%，每六個月須付利息一次，償還日期為二零一四年七月八日(「到期日」)。

在可換股債券認購契約條款的約束下，英國標準銀行公眾有限公司於二零零九年八月十七日將本金金額17,000,000美元(相當於人民幣116,081,000元)的可換股債券分別轉予兩名非關聯方Orchid Asia IV, L.P.(佔16,660,000美元，相當於人民幣113,759,000元)及Orchid Asia IV Co-Investment, Limited(佔340,000美元，相當於人民幣2,322,000元)。

到期日之前，可換股債券持有人有權隨時將全部或任何部份的可換股債券兌換為兌換股份(「自願性兌換」)，或在進行可換股債券認購契約所界定的合資格首次公開售股的情況下，所有未償還本金會強制兌換為兌換股份(「強制性兌換」)。根據自願性兌換或強制性兌換而發行之兌換股份數目，將按兌換價每股39.8美元予以釐定，惟可能須作反攤薄調整。

倘若合資格首次公開售股於到期日尚未進行，可換股債券的未償還本金(除非之前已兌換為股份或獲贖回者則除外)連同任何未支付的利息須全數償還。

於二零零九年十一月十日，根據可換股債券認購契約的條款及條件，發行予英國標準銀行公眾有限公司、Orchid Asia IV, L.P.及Orchid Asia IV Co-Investment, Limited的可換股債券全部本金分別兌換為452,284股、418,615股及8,543股本公司A股，分別佔資本化發行前本公司權益7.25%、6.71%及0.14%。

可換股債券的變動如下：

	附註	負債部分 人民幣千元	衍生工具部分 人民幣千元	權益部分 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零零九年七月一日		—	—	—	—
發行可換股債券(已扣除直接交易費用)		203,371	9,990	2,018	215,379
年內利息支出	7(a)	11,386	—	—	11,386
年內支付之利息		(6,532)	—	—	(6,532)
衍生工具部分之公允值變動					
— 內函匯率掉期		—	3,228	—	3,228
兌換為本公司普通股		(208,225)	(13,218)	(2,018)	(223,461)
於二零一零年六月三十日		—	—	—	—

## 15 股本

年內，本公司法定股本的變動如下：

	附註	面值		股份數目		普通股面值	
		A股 港元	B股 港元	A股 千股	B股 千股	港幣千元	人民幣千元
法定：							
於二零零八年七月一日	(i)(a)	0.1	—	3,800	—	380	342
於二零零九年三月十九日							
增加法定股本	(i)(b)	0.1	0.001	1,220	—	122	100
重新劃分股份	(i)(b)	0.1	0.001	(20)	2,000	—	—
於二零零九年六月三十日及二 零零九年七月一日		0.1	0.001	5,000	2,000	502	442
股份註銷	(i)(c)	0.1	0.001	—	(2,000)	(2)	(2)
於二零零九年十一月十日							
增加法定股本	(i)(d)	0.1	—	9,995,000	—	999,500	880,060
於二零一零年六月三十日		0.1	—	10,000,000	—	1,000,000	880,500

年內，本公司已發行股本的變動概述如下：

	附註	面值		股份數目		普通股面值	
		A股 港元	B股 港元	A股 千股	B股 千股	港幣千元	人民幣千元
<b>已發行及繳足：</b>							
於二零零八年七月一日、二零零九年六月三十日及二零零九年七月一日		0.1	—	3,800	—	380	342
發行可換股債券時發行之股份	(ii)(a)	0.1	0.001	—	879	1	1
兌換可換股債券時贖回之股份	(i)(c)	0.1	0.001	—	(879)	(1)	(1)
兌換可換股債券時發行之股份	(ii)(b)	0.1	—	879	—	88	78
資本化發行	(ii)(c)	0.1	—	745,321	—	74,532	65,625
根據配售及公開發售發行之股份	(ii)(d)	0.1	—	287,500	—	28,750	25,315
於二零一零年六月三十日		<u>0.1</u>	<u>—</u>	<u>1,037,500</u>	<u>—</u>	<u>103,750</u>	<u>91,360</u>

附註：

**(i) 法定股本**

- 本公司於二零零七年十一月二十九日註冊成立，法定股本為380,000港元，分為3,800,000股每股面值0.10港元的股份。
- 本公司於二零零九年三月十九日通過普通決議案，額外增發1,220,000股每股面值0.1港元的股份，將本公司的法定股本增至502,000港元。增加法定股本後，本公司的法定股本502,000港元已重新劃分及重新分類為5,000,000股每股面值0.1港元的A股及2,000,000股每股面值0.001港元的B股，上述股份附帶本公司組織章程細則所載權利及特權並受其限制所限。
- 根據本公司訂立的可換股債券認購契約，可換股債券於二零零九年十一月十日獲強制兌換後，可換股債券持有人認購的所有B股自動獲本公司無償贖回及註銷。
- 本公司於二零零九年十月二十八日通過普通決議案，於緊隨上述(c)段所述可換股債券獲兌換後，藉增設額外9,995,000,000股每股面值0.1港元的股份，將本公司法定股本由500,000港元增至1,000,000,000港元，所增設的股份於所有方面與現有股份享有同等待位。

**(ii) 已發行股本**

**(a) 發行可換股債券時發行之股份**

於二零零九年七月八日，向可換股債券認購方英國標準銀行公眾有限公司發行879,442股每股面值0.001港元之B股。

**(b) 兌換可換股債券時發行之股份**

誠如附註14所載，於二零零九年十一月十日，可換股債券的全部本金獲兌換為879,442股本公司A股。

**(c) 資本化發行**

根據二零零九年十月二十八日的書面決議案，批准將本公司股份溢價中進賬額人民幣65,625,000元進行資本化，方法是本公司向現有股東配發745,320,558股每股面值0.10港元之股份，入賬列為繳足的股份。

**(d) 根據配售及公開發售發行股份**

於二零零九年十一月十三日，本公司股份透過配售及公開發售方式於聯交所上市時，本公司以每股4港元的價格發行250,000,000股每股面值0.10港元的股份。於二零零九年十一月十九日，於涉及全球首次公開發售的超額配股權獲行使時，本公司以每股4港元的價格額外發行37,500,000股每股面值0.10港元的股份。該等發行的所得款項淨額為人民幣918,343,000元(已扣除上市開支人民幣94,232,000元)，當中人民幣25,315,000元入賬至股本，而人民幣893,028,000元則入賬至股份溢價賬。

**(iii)** 於二零一零年六月三十日，本公司普通股持有人有權收取不時派發的股息，並有權就所持有每股股份於本公司會議上投一票。就本公司的剩餘資產而言，所有普通股享有同等地位。

## 管理層討論與分析

### 市場及業務回顧

過去一年，我們樂見經濟回暖，我國經濟更恢復了雙位數字的高速增長。中國工業自動化儀器儀錶行業屬於一個新興初階、高增長的行業，因此在金融風暴中也能保持較快的增長。過去一年，我們身處的行業受惠於政府的經濟刺激方案，政府投放在多個行業的振興計畫和對於基礎建設的投入，行業都直接或間接地受益。「本土採購」和「本土研發」等政策更直接為本集團的成長提供了良好的條件。除了政策因素以外，以下幾項也是行業在過去一年能維持高速增長的主要原因：

第一，中國的工業自動化程度遠遠落後於西方先進國家，但隨著國家對於生產技術和產品質量要求的提高，工業自動化儀器儀錶的需求也就大大提升。

第二，過去一年不少中國企業面臨人力資源成本上升的問題。人力資源成本上升除了體現與工資上升以外，也包括了招聘工人難度的增加。因此，使用工業自動化儀器儀錶就成為了一個良好的解決方案。

第三，隨著中國的經濟不斷高速增長，能源的需求也不斷上升，能源需求上升，能源損耗就成為了一個問題，工業自動化儀器儀錶在節能減耗方面擔當重要的角色。

本公司的二期工程已經在今年順利投產，最初投產的是壓力變送器，壓力變送器的需求比較大，利潤率也相對高。年內，我們也從外國買進了多項高精密機械加工設備，這些設備對於新產能產品的品質和精密度有相當正面的影響。二期工程預計會在今年12月左右達產。

鐘錶儀錶業務方面，由於經濟復甦競爭者的退出，市場正處於供不應求的狀況，本公司也因此增加錶芯的產能。二期工廠中也包括了一條內部研發、全自動化的鐘錶儀錶生產線，預計這條生產線對於生產效率的提高引起正面作用。

### 分部資料

本集團採納以下可報告業務分部資料：

#### *自動化儀錶及技術產品*

本年度，高精密工業自動化儀錶及技術產品的銷售額約為人民幣527,954,000元(二零零九年：人民幣462,425,000元)，佔本集團總營業額約79.1%(二零零九年：74.6%)。本集團繼續專注生產及拓展高精密工業自動化儀錶及技術產品，管理其存貨水平及分銷網

絡。該業務分部之分部溢利約為人民幣242,855,000元(二零零九年：約人民幣199,375,000元)，較二零零九年升21.8%。

### 鐘錶儀錶

本年度，鐘錶儀錶的銷售額約為人民幣139,629,000元(二零零九年：約人民幣157,578,000元)，佔本集團總營業額約20.9%(二零零九年：25.4%)。該業務分部之分部溢利約為人民幣49,879,000元，相比二零零九年則約為人民幣49,260,000元。

### 生產設施

本集團自設大型生產設施，現正擴大產能，在市場回暖之時提升競爭優勢。

本集團於福州馬尾科技園區快安大道15號地的現有生產設施(第一期發展項目)現時正以接近全部產能運作。

隨著上述現有廠房的使用率於二零零八年已接近上限水平，本集團計劃分兩期(即第二及第三期發展項目)擴大及提升產能。兩個發展項目均位於中國福州經濟技術開發區快安科技園龍門村，總地盤面積約為47,665平方米。

第二期發展項目純粹針對擴大本集團現有產品的產能。新廠房已於二零一零年投產，預期於二零一零年十二月左右全部產能投入運作。董事相信，屆時，現有產品的產能將提升一倍。

第三期發展項目則純粹針對生產本集團之新產品——執行儀錶，新廠房的建築工程已經展開，預期於二零一一年六月左右落成投產。我們預計於二零一三年六月可以全部產能投入運作。鑒於經過金融危機後環球市場的復甦步伐緩慢，當中隱藏若干不明朗因素，故此董事將審慎進行未來的發展計劃。

### 業務前瞻

目前，中國的工業自動化儀器儀錶還是依賴進口，尤其中高端的應用還被外國品牌壟斷。由於我們公司的產品正與外國品牌慢慢拉近，成為了少數能夠生產出跟外國產品相比的公司，直接替代進口的產品，因此我們對於公司市場前景感到正面樂觀。隨著經濟回暖，市場預見政府會降低固定資產的投資。但由於中國對於自動化生產的需求和政府對環保節能減耗的大力提倡，我們對於業務前景維持較樂觀的態度。



本公司的成長壯大有賴於對研發的重視。我們會在未來加大研發的投入，壯大研發隊伍的人數和能力，繼續和高等院校合作，研發出更多新型號和新產品。

三期工程主要製造本公司的新產品 — 執行儀錶。我們預計在今年十二月份完成廠房建設，明年大約六月開始投產，然後用大概兩年時間到達預計產能。執行儀錶的技術門檻非常高，我們會購買設備，加上技術人員對生產技術的逐步掌握，期待我們能生產出品質一流的執行儀錶。

## 財務回顧

### 營業額

本年度，本集團營業額約為人民幣667,583,000元(二零零九年：約人民幣620,003,000元)，較去年上升約7.7%。上升有賴二零一零年第二期發展項目完工投入新產能。

### 毛利及經營溢利

本年度，本集團的毛利及經營溢利分別約為人民幣316,622,000元(二零零九年：約人民幣296,241,000元)及人民幣281,182,000元(二零零九年：約人民幣248,566,000元)。

自動化儀錶及技術產品分部的毛利率由二零零九年的51.0%微降至本年度的50.3%。微降主要由於年內銷售產品組合改變的影響所致。個別產品的平均售價在兩個年度維持穩定所致。

鐘錶儀錶分部的毛利率由二零零九年的38.4%降至本年度的36.7%。下降原因是單位平均售價由二零零九年人民幣1.85元遞減至本年度人民幣1.74元。本集團削減售價之目的是在價格競爭劇烈的市場中維持市場佔有率。

本年度，本集團確認了有關上市開支約人民幣13,323,000元。連同向一名股東提供短期貸款的利息收入增加約人民幣4,447,000元以及以權益結算之股份支出減少約人民幣22,605,000元，本集團於本年度的經營溢利上升13.1%。

### 溢利

本公司股東應佔本年度溢利約為人民幣227,658,000元，相比二零零九年則約為人民幣199,957,000元，溢利上升是由於上述因素的淨影響以及銀行貸款利息增加人民幣4,043,000元所致。

## 每股盈利

本年度每股基本及攤薄盈利分別為人民幣24.47分(二零零九年：人民幣26.66分)及人民幣24.47分(二零零九年：人民幣26.66分)。

## 流動資金及財務資源

本年度，本集團主要利用其內部資源應付其營運資金需求。

於二零一零年六月三十日，本集團現金及現金等價物、流動資產淨值、總資產減流動負債分別約為人民幣1,369,617,000元(二零零九年六月三十日：約人民幣203,474,000元)、人民幣1,519,834,000元(二零零九年六月三十日：約人民幣246,185,000元)及人民幣1,751,370,000元(二零零九年六月三十日：約人民幣387,816,000元)。

## 借貸

於二零一零年六月三十日，本集團並無銀行貸款(二零零九年六月三十日：約人民幣78,997,000元)。

## 權益

於二零一零年六月三十日，本集團股東應佔權益總值增加約人民幣1,363,373,000元至約人民幣1,733,404,000元(二零零九年六月三十日：約人民幣370,031,000元)。

## 資產負債比率

於二零一零年六月三十日，資產負債比率(以流動負債加非流動負債除以權益總值計算)約為0.1(二零零九年六月三十日：約0.8)。

## 配售及公開發售所得款項用途

本公司股份在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市，涉及的發售股份合共287,500,000股(包括行使超額配股權後已發行股份)，配售及公開發售所得款項淨額約為1,043,000,000港元(「所得款項淨額」)將主要作以下用途：

1. 動用約711,000,000港元作建設生產設施以生產本集團之新產品；
2. 動用約129,000,000港元作研發工作；
3. 動用約81,000,000港元作網絡發展及銷售支援服務；
4. 動用約18,000,000港元作發展本集團資訊系統；及
5. 動用約104,000,000港元作一般營運資金之用。



本年度，本集團已使用所得款項淨額作以下用途：

1. 動用約38,000,000港元作建設生產設施以生產本集團之新產品；
2. 動用約8,000,000港元作研發工作；
3. 動用約4,000,000港元作網絡發展及銷售支援服務；
4. 動用約1,000,000港元作發展本集團資訊系統；及

所得款項淨額餘額則以短期存款形式存放於金融機構。

## **股本**

本公司本年度的股本變動詳情，載於本全年業績公佈附註15。

## **重大投資**

本年度，本集團並無作出任何重大投資。

## **收購與出售附屬公司及聯屬公司**

本集團於本年度並無進行附屬公司或聯屬公司的重大收購或出售事項。

## **僱員及購股權計劃**

於二零一零年六月三十日，本集團的僱員合共1,233人(二零零九年六月三十日：888人)。本集團制定政策，定期檢討僱員薪金水平及表現花紅，確保本集團薪酬政策在業內具有競爭力。本年度，員工成本(包括董事酬金)約為人民幣33,184,000元(二零零九年：約人民幣48,442,000元)。為獎勵本集團員工、董事及顧問，本公司根據其於二零零九年十月二十八日採納的購股權計劃(「該計劃」)向員工、董事及顧問授出購股權。本年度，本公司並無授出、行使、註銷或使之失效的購股權，該計劃項下並無購股權未獲行使。

## **資產抵押**

於二零一零年六月三十日，本集團並無以其資產作抵押。

## **有關重大投資及預期資金來源的未來計劃**

除本公佈「生產設施」一節所述擴大生產設施外，於二零一零年六月三十日，本集團並無計劃作重大投資。

本集團將密切監察行業發展，定期檢討其業務拓展計劃，以本集團最佳利益為依歸採取必要的措施。

## 匯率波動風險

本集團的外匯風險來自以外幣列值的若干金融資產及負債，主要為美元及港元。本集團預期人民幣兌外幣不會出現可能對本集團經營業績構成重大影響的任何升值或貶值。本年度，本集團並無利用金融工具為外匯風險作對沖，並將繼續不時密切監察有關風險情況。

## 資本承擔

於二零一零年六月三十日，就資本開支而言，本集團財務報表所列已訂約但未撥備以及已授權但未訂約的資本承擔分別約為人民幣201,015,000元(二零零九年六月三十日：人民幣12,480,000元)及人民幣483,629,000元(二零零九年六月三十日：人民幣184,127,000元)。

## 或然負債

於二零一零年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

## 股息

董事會建議派付截至二零一零年六月三十日止年度的末期股息每股普通股0.05港元(約相等於人民幣0.0436元)。待股東於二零一零年十一月二十六日舉行的股東週年大會上批准之後，末期股息將於二零一零年十二月十七日或前後派付予二零一零年十一月二十六日名列本公司股東名冊的股東。

## 暫停辦理過戶登記手續

本公司將於二零一零年十一月二十二日至二零一零年十一月二十六日止(首尾兩天包括在內)暫停辦理股東登記，在該期間不會辦理股份過戶登記手續。為符合領取末期股息的資格，所有過戶文件連同有關股票須於二零一零年十一月十九日下午四時三十分前遞交本公司股份過戶登記處香港分處卓佳證券登記有限公司，地址香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司股份於二零零九年十一月十三日在聯交所主板上市。上市後，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 企業管治

自本公司於二零零九年十一月十三日於聯交所主板上市起至二零一零年六月三十日止期間，本公司已遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄14所載《企業管治常規守則》(「企業管治守則」)大部分守則條文，惟下文守則條文第A.2.1條的偏離情況除外。

## 守則條文第A.2.1條

守則條文第A.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。黃訓松先生兼任本公司主席及行政總裁。守則條文第A.2.1條的偏離情況被視為恰當，原因相信是一人同時兼任本公司主席並履行行政總裁的執行職務更具效率，並有助本集團在制定及執行長遠發展策略時，為本集團提供強大而一貫之領導。董事會深信，基於董事經驗豐富，董事會的運作能充份確保權力得到制衡。董事會有三名獨立非執行董事。由於他們的獨立性充分，故此董事會認為本公司已取得平衡，充份保障本公司的利益。

## 上市公司董事進行證券交易之標準守則

本公司採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為董事進行證券交易必須遵從的標準。

向每名董事作具體查詢後，彼等向本公司確認自本公司於二零零九年十一月十三日在聯交所主板上市起至二零一零年六月三十日止期間已遵從標準守則。

## 審核委員會

本集團於二零零八年八月二十五日根據上市規則第3.21條及守則第C3段的規定，成立審核委員會（「審核委員會」）並以書面列明其職權範圍。審核委員會的主要職責，乃協助董事會，就本集團的財務申報程序、內部監控以及風險管理系統的有效性提供獨立意見、監控審核程序及履行董事會所指派的其他職責。審核委員會由全體三位獨立非執行董事組成，即胡國清博士、吉勤之女士及陳玉曉先生。陳玉曉先生已獲委任為審核委員會的主席。審核委員會已審閱本集團截至二零一零年六月三十日止年度的全年業績。

## 刊發全年業績及年度報告

本全年業績公佈登載於聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.chpag.net](http://www.chpag.net))。

本集團截至二零一零年六月三十日止年度綜合全年財務業績已經審核委員會審閱，此綜合年度財務業績擷取自二零一零年年度報告所載截至二零一零年六月三十日止年度的綜合年度財務報表初稿。本集團經審核綜合全年業績將刊發在二零一零年年報內。

本公司二零一零年年報將適時寄發給本公司股東，同時亦登載於本公司網站([www.chpag.net](http://www.chpag.net))及聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))。

承董事會命  
中國高精密自動化集團有限公司  
主席  
黃訓松

香港，二零一零年十月十三日

於本公佈刊發日期，執行董事為黃訓松先生、鄒崇先生、蘇方中先生及張全先生；及獨立非執行董事為吉勤之女士、胡國清博士及陳玉曉先生。