



Wasion Holdings Limited  
威勝控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)  
(股份代號：3393)



能源  
計量 與  
能效 管理 專家

年報 2023



# 目錄

2	公司資料
4	公司簡介
6	資格、獎項及里程碑
10	主席報告書
14	管理層討論與分析
37	環境、社會及管治報告
114	董事及高級管理層履歷
117	董事會報告書
125	企業管治報告書
146	獨立核數師報告書
151	綜合損益及其他全面利潤表
152	綜合財務狀況表
154	綜合權益變動表
155	綜合現金流量表
158	財務報表附註
260	財務概要

# 公司資料

## 執行董事

吉為先生(主席)  
吉喆先生  
李鴻女士  
鄭小平女士  
田仲平先生

## 非執行董事

曹朝輝女士

## 獨立非執行董事

陳昌達先生  
樂文鵬先生  
王耀南先生

## 公司秘書

蔡偉龍先生 *FCCA, FCPA*

## 法定代表

吉為先生  
蔡偉龍先生 *FCCA, FCPA*

## 審核委員會

陳昌達先生(主席)  
樂文鵬先生  
王耀南先生

## 提名委員會

吉為先生(主席)  
陳昌達先生  
樂文鵬先生

## 薪酬委員會

陳昌達先生(主席)  
吉為先生  
樂文鵬先生

## 內部監控及風險管理委員會

陳昌達先生(主席)  
樂文鵬先生  
王耀南先生  
吉喆先生  
李鴻女士

## 主要往來銀行

香港方面：

恒生銀行  
富邦銀行(香港)  
大新銀行有限公司  
東亞銀行有限公司  
中國建設銀行(亞洲)股份有限公司  
交通銀行香港分行

中華人民共和國(「中國」)方面：

中國建設銀行  
交通銀行

## 法律顧問

盛德國際律師事務所  
香港  
中環  
金融街8號  
國際金融中心二期39樓

## 核數師

安永會計師事務所  
執業會計師  
註冊公眾利益實體核數師  
香港  
鰂魚涌  
英皇道979號  
太古坊一座27樓



### 註冊辦事處

Cricket Square  
Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman  
KY1-1111  
Cayman Islands

### 主要營業地點

香港  
灣仔  
告士打道39號  
夏慤大廈7樓706至7室

### 主要股份過戶登記處

SMP Partners (Cayman) Limited  
Royal Bank House – 3rd Floor  
24 Shedden Road  
P.O. Box 1586  
Grand Cayman  
KY1-1110  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

Link Market Services (Hong Kong) Pty Limited  
香港  
皇后大道中28號  
中匯大廈16樓1601室

### 公司網址

[www.wasion.com](http://www.wasion.com)

### 股份代號

3393

# 公司簡介

## 領先的智能計量、智能配用電與能效管理整體解決方案供應商

威勝控股有限公司(「威勝控股」或「本集團」)是中國智能計量、智能配用電與能效管理整體解決方案的領先供應商，本集團的使命是致力於成為中國乃至世界的「能源計量與能效管理專家」。本集團於二零零五年十二月在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市，是中國首家在境外上市的能源計量與能效管理專業集團，也是湖南省首家在境外主板上市的公司。

威勝控股一直專注於能源計量與能效管理整體解決方案的研發、生產、銷售，產品與服務廣泛應用於電力、水務、燃氣、熱力等能源供應行業，大型公建、石油石化、交通運輸、5G通訊、機械製造、冶金、化工等大型用能單位及居民用戶。

本集團先進智能計量業務主要包括：全系列智能電能表、智能水表、智能燃氣表、超聲波熱量表；各類配電儀表、電能質量監測設備；全系列能源數據採集終端、負荷管理終端、用戶管理裝置；計量自動化系統及各類應用系統與服務，能源數據挖掘。本集團在高端計量產品的國內市場佔有率超過20%，為國內領先。本集團是國內唯一可以同時提供電、水、氣、熱各類先進能源計量產品、系統與服務，並覆蓋能源生產、輸配至消費端全過程需求的專業廠家。

本集團智能配用電與能效管理業務之產品及方案涵蓋大型儲能、工商業儲能、戶用光儲一體化、移動儲能等全場景的新型儲能系統解決方案、高低壓成套設備、一二次融合成套設備、智能低壓元件、鐵塔能源及通訊產品服務、EMS系統應用、製氫、新能源接入、工業自動化、換電備電、售電及需求側管理等。本集團致力於成為國內領先的智能配用電系統整體解決方案供應商。

二零二零年一月，集團的「通訊及流體AMI」業務，即本集團擁有58.56%股份之子公司威勝信息技術股份有限公司(證券代碼：688100)獲中國證監會同意，成為第一家在科創板上市的湖南省企業，並於二零二零年八月入選「科創50指數」。通訊及流體AMI業務主要專注於以物聯網技術重塑電、水、氣、熱等能源管理方式，提供從數據感知、網路傳輸到應用管理的能源物聯網全層級綜合解決方案，具備從底層的芯片設計、數據感知和數據獲取，到確保數據高速傳輸和穩定連接的通信技術，以及為使用者提供軟件管理等數位化解決方案的能力。



「碳中和」和「碳達峰」目標正驅動著中國乃至全球能源生產與能源消費模式的巨大變革，面對節能減排的巨大社會責任和發展機遇，面對智能電網向能源互聯網轉型升級的重大需求，威勝控股將始終牢記「能源計量與能效管理專家」的企業使命，堅持「至誠致精、義利共生」的核心價值觀，持續創新，永不停步，努力把威勝打造成為中國智能電網、智能計量領域的領先企業，成為國際智能電網、智能計量領域中的主要供應商之一，把威勝品牌打造成為不分國界的世界名牌。

未來，每一座城市、每一家企業、每一個家庭都因使用威勝的技術、產品和服務而受益。

# 資格、獎項及里程碑



## 1月

威勝集團有限公司(「威勝集團」)的《智慧用電雲平台管理系統V1.0》榮獲「2022年湖南省軟件和信息技術服務業名品」稱號。

威勝集團榮獲四項中國儀器儀表行業學會科技進步獎，包括《自主化智能用電操作系統、芯片、裝備關鍵技術研究與應用》、《低壓異常用電精準定位、智能監控關鍵技術及應用》、《多元用戶用電智慧調控關鍵技術研究和設備研製》及《海量智能電能表準確可靠質量控制技術及應用》。

威勝信息技術股份有限公司(「威勝信息」)及子公司湖南威銘能源科技有限公司取得具有國際軟件成熟度模型最高級別CMMI-ML5級認證。

威勝能源技術股份有限公司(「威勝能源」)入選國家發改委認定的國家企業技術中心名單。

## 2月

威勝集團參與的《「伏羲」國產自主電力專用芯片關鍵技術與應用》榮獲中國南方電網公司科技進步獎特等獎。

## 3月

威勝集團參與南方電網的《基於國產自主電力專用芯片的電力系統終端安全防護關鍵技術》榮獲中國電力科技創新一等獎。

威勝能源榮獲工信部頒發「國家綠色工廠」稱號。

威勝能源獲工信部公示為第七批全國工業領域電力需求側管理示範企業。

## 4月

威勝集團的《計量儀表的無線快速抄表方法》榮獲湖南省發明專利三等獎。

威勝信息子公司珠海中慧微電子有限公司的《低壓高速電力線載波通信關鍵技術及深化應用》獲評國網湖南省電力有限公司科技進步一等獎。

## 5月

威勝集團的《電表智能計量雲平台解決方案》榮獲綠能星優秀解決方案獎、《高準確度結算關口電能表》入選綠能星典型案例。

## 6月

威勝集團參與的《複雜電網的可靠運行與協同優化關鍵技術》榮獲第48屆日內瓦國際發明展金獎。



威勝集團的《智慧用電關鍵技術研究及工程應用》榮獲南方電網科技進步獎二等獎。

威勝集團的《新能源物流車輛智慧充電關鍵技術及示範應用》成功入選2022年度「國家交通運輸重大科技創新成果庫入庫成果」及2022年度「高等學校科學研究優秀成果獎(科學技術)二等獎」。

## 7月

威勝信息的《新一代用電信息採集系統關鍵技術及應用》獲評國家電網有限公司科學技術進步一等獎。

## 9月

威勝集團首次取得倉儲成套設備新產品類ISO9001質量管理體系認證證書。

## 10月

威勝集團的《支撐客戶側新一代計量產品質量提升的檢測關鍵技術研究、裝備研製與應用》榮獲2023年中國儀器儀表學會科技進步二等獎。

## 11月

威勝能源榮獲「國家知識產權示範企業」稱號。

威勝能源獲工信部評為「國家服務型製造示範企業」。

威勝參加匈牙利外交與對外經濟部舉行的新聞發佈會，正式宣佈在匈牙利和歐洲的投資計劃。

針對歐洲市場，威勝集團新研制的單、三相智能表獲得Rohs、MID認證。

## 12月

威勝信息的《用於配電自動化終端的測控系統及其測控模組》獲評2023年度電力科技創新獎。

威勝能源的汨羅循環經濟產業園區智慧綠色微電網項目當選2023年度工業綠色微電網典型應用場景與案例。

# 企業精神：

團結、進取、求實、創新



# 主席報告書

致各位股東

本人謹代表威勝控股有限公司(「集團」)董事會，欣然向閣下呈上集團截至二零二三年十二月三十一日止財政年度的經營業績。

回顧年內，集團營業收入錄得約人民幣**72.52**億元，較去年增長**24%**。母公司擁有人應佔純利約為人民幣**5.21**億元，同比增長**61%**。每股基本盈利為人民幣**52.7**分，同比增長**60%**。董事會建議派發末期股息每股**0.28**港元，較去年增加**22%**。

去年，集團繼續通過增加高利潤產品的比例來優化產品結構，採取有效的降本增效措施，以及銷售收入持續增加，年內集團三大業務板塊收入均獲得增長。電AMI業務收入同比增長**29%**；通信及流體AMI業務收入同比增長**11%**；ADO業務收入同比增長**31%**。年內，儘管行業受到國內外經濟週期影響，集團的海外業務依然錄得較高增長，海外收入按年增長**30%**。

在國家政策的持續引領下，國家電網在二零二四年工作會議中明確提出，將在今年繼續提升電網投資額度至超過人民幣**5,000**億元，維持電網投資的高景氣週期。去年，國家各機構相繼頒佈多份文件，大力推動新型電力系統、新型能源體系及新型儲能系統建設，相關政策的支援將有利集團制定更明確的發展方向和開拓新市場的路徑。

展望集團的未來發展，電AMI業務方面，因市場目前正大範圍展開電表狀態評估工作，集團預計國家電網和南方電網今年的電表需求將較去年穩定。物聯網電表在新型電力系統建設的影響下，預計其二零二四年的市場需求亦會進一步提升；地方電力公司在經過二零二三年的採購及使用新技術標準的計量產品的過渡階段後，預計今年的產品需求將以新標準電表為主。非電網市場方面，隨著電力市場的逐步開放和能源結構的不斷調整，市場需求將展現多元化、個性化的特點，集團為客戶提供的電能計量產品將從功能性逐漸向智能化、個性化和整體解決方案轉變。

通信及流體AMI業務方面，政府大力強調要深化電力體制改革，集團將配合政策指引，重點佈局配電網和負荷側，通過能源物聯網應用技術、芯片設計與通信技術、人工智能技術為客戶提供各類電力場景的綜合解決方案。能源物聯網的智能化建設成為了各國發展和投資重點方向，綠色能源融合數字轉型成為集團可持續發展的新機遇。除此之外，「一帶一路」沿線經濟體目前已涉及**70**個國家，戰略投資中最大的投資領域是能源與電力，整體佔比為**46%**，集團將把握發展機遇，深度參與海外地區電力物聯網建設，如拉美、中東、非洲等基礎設施投資需求高的一帶一路沿線國家。



基於能源清潔化、電網智能化、交通電動化、儲能產業化的源、網、荷、儲一體化應用的ADO業務方面，集團二零二四年將以常規配電產品為基礎，全面拓展業務廣度和深度，確保一二次融合開關、高低壓開關櫃、箱式變電站、低壓斷路器等業績持續增長；重點行業客戶方面，集團將圍繞廣東、湖南、江蘇和浙江等重點省份，拓寬銷售管道；同時在鋰電、水務、水利水電、化工、軌道交通等重點行業挖掘客戶需求，打造具有品牌特色的行業解決方案。新能源方面，集團將鞏固與央國企的合作，積極在用戶側方面發展產業園區、無電缺電等地區的微電網應用，打造「新能源+儲能」之不同程度的源、網、荷、儲一體化應用。集團同時將進一步鞏固電動出行業務，致力成為行業內充換電設備供應量排名前三的服務商。

集團在國際市場的業務將堅持以核心市場為中心，採取增強當地語系化能力並輻射周邊市場的擴張策略，穩定發展現有市場，積極佈局新市場。目前全球對智能電網和配電網的需求不斷攀升，集團將緊跟市場趨勢及政策變化，積極調整發展策略。

集團將緊跟電網客戶的新政策及投資趨勢，研發符合行業需求的高品質產品和提供具有靈活性及競爭力的解決方案。除電網客戶外，集團也將把握國內外重點行業客戶的發展機遇，爭取在產品研發、銷售渠道和策略，以及客戶拓展上發揮行業領導者的充分優勢。

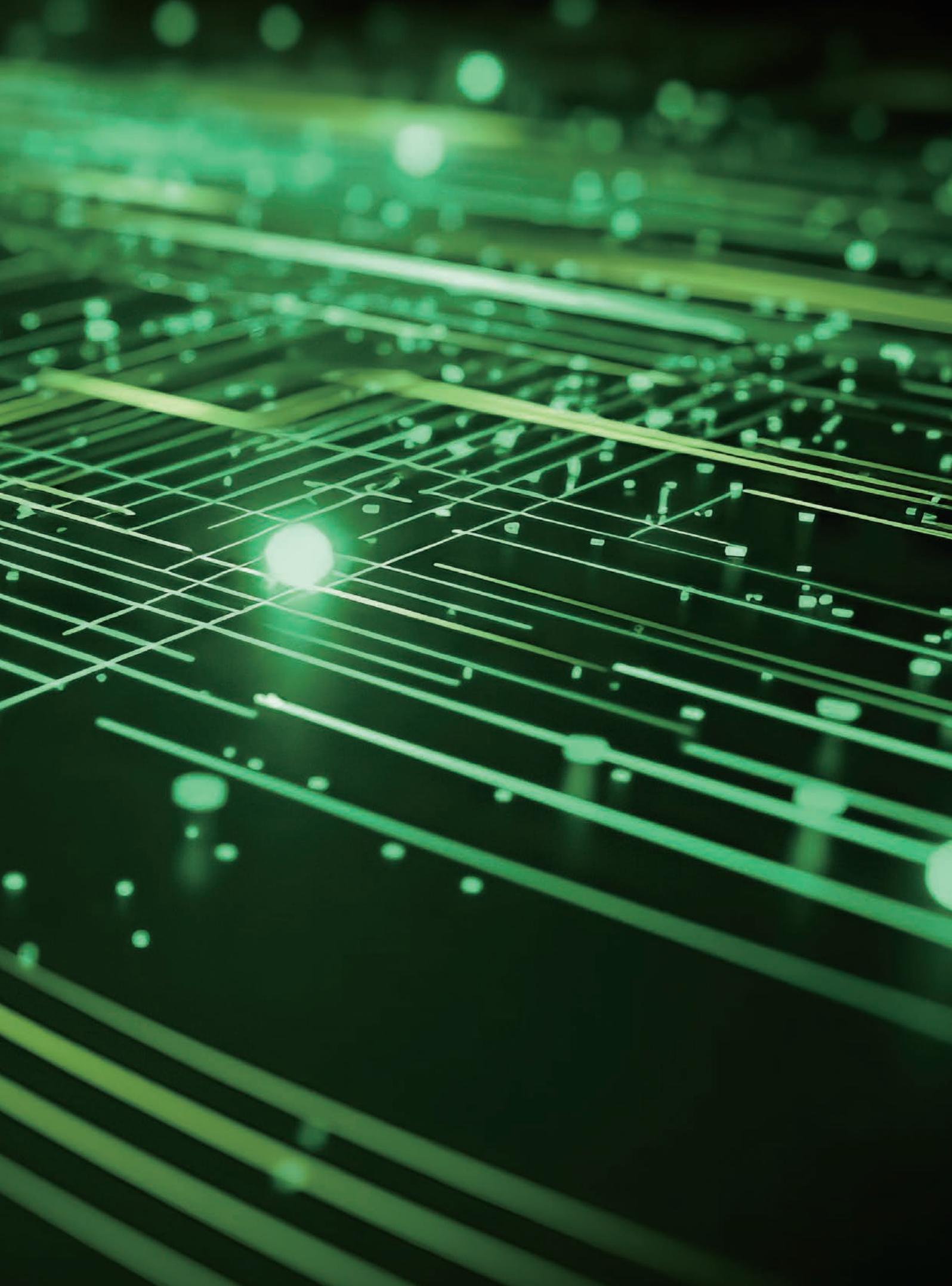
最後，集團將把握「銳意進取、創新發展」的原則，把握新業態下的市場機遇，深入挖掘已有市場並佈局更多新市場，保持行業領先地位，致力於成為全國乃至全球一流的能源計量及能效管理專家。

主席  
吉為  
謹啟

香港，二零二四年三月十五日

# 經營宗旨：

至誠致精、義利共生



# 管理層討論與分析

## 財務回顧

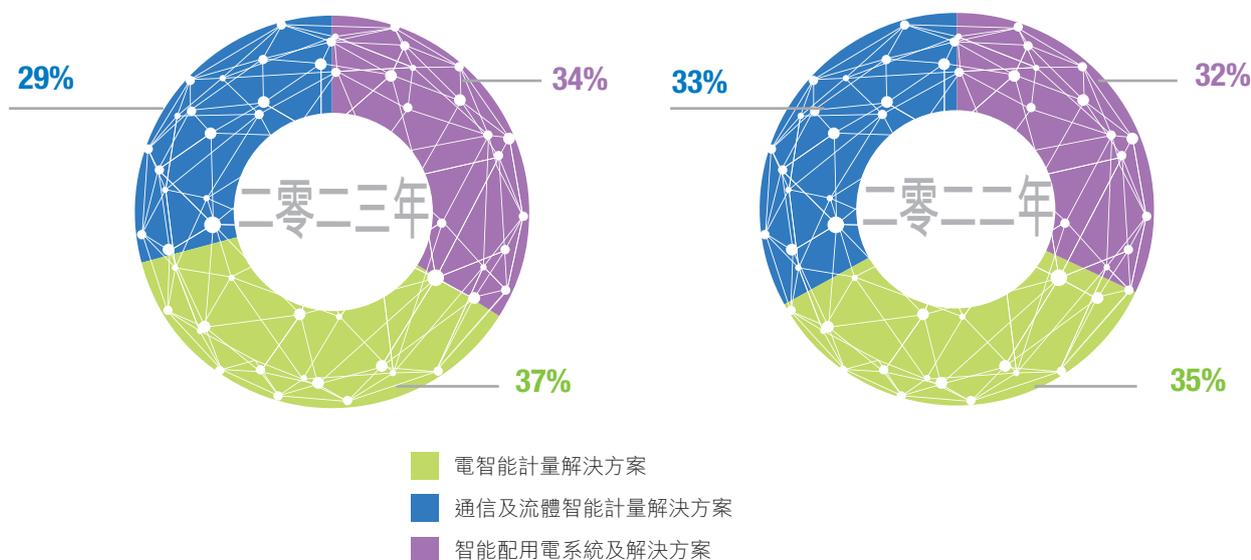
### 財務摘要

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入	<b>7,252,272</b>	5,855,844
毛利	<b>2,580,751</b>	1,929,224
本公司擁有人應佔溢利	<b>521,233</b>	323,797
總資產	<b>13,880,119</b>	13,026,055
本公司擁有人應佔權益	<b>5,166,636</b>	4,655,904
每股基本盈利(人民幣元)	<b>0.527</b>	0.329
每股攤薄盈利(人民幣元)	<b>0.527</b>	0.329

### 重要財務指標

	二零二三年	二零二二年
毛利率	<b>36%</b>	33%
經營溢利率	<b>14%</b>	12%
純利率	<b>10%</b>	9%
股東權益回報率(附註)	<b>10%</b>	7%
流動比率	<b>1.68</b>	1.66
速動比率(流動資產(不包括存貨)除以流動負債)	<b>1.49</b>	1.47
存貨周轉期(天數)	<b>89</b>	96
應收賬款周轉期(天數)	<b>225</b>	265
應付賬款周轉期(天數)	<b>296</b>	323
負債比率(總借貸除以總資產)	<b>18%</b>	20%
償付利息能力比率(經營溢利除以融資成本)	<b>7.54</b>	6.18

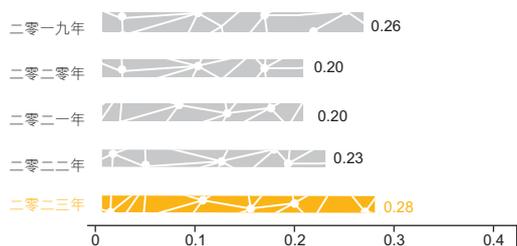
附註：母公司擁有人應佔溢利除以母公司擁有人應佔權益。





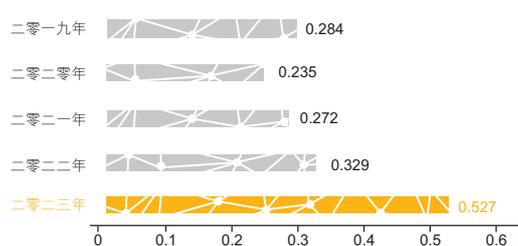
### 股息(港元)

年份



### 每股盈利(人民幣)

年份

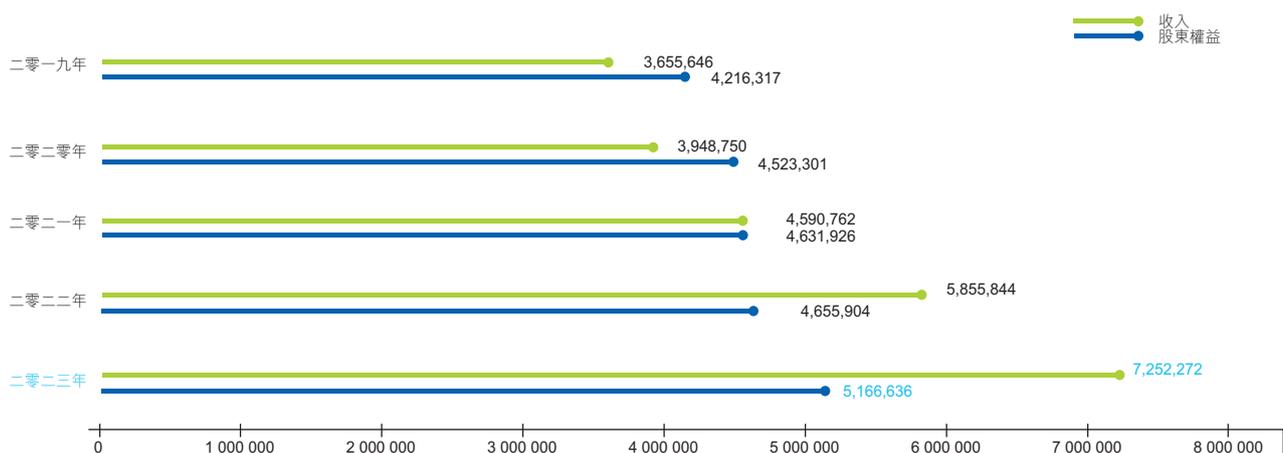


## 五年財務概要

### 五年財務資料

年份

人民幣千元



### 按業務分類的收入

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元
收入	<b>7,252,272</b>	5,855,844	4,590,762	3,948,750	3,655,646
本公司擁有人應佔年度溢利	<b>521,233</b>	323,797	268,084	231,190	280,567
總資產	<b>13,880,119</b>	13,026,055	12,672,139	11,270,083	10,096,774
總負債	<b>7,103,498</b>	6,897,579	6,592,277	5,593,625	5,250,374
本公司擁有人應佔權益	<b>5,166,636</b>	4,655,904	4,631,926	4,523,301	4,216,317

# 管理層討論與分析(續)

## 財務回顧

### 收入

於回顧年度，收入增加**24%**至人民幣**7,252.27**百萬元(二零二二年：人民幣**5,855.84**百萬元)。

### 毛利

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團之毛利增加**34%**至人民幣**2,580.75**百萬元(二零二二年：人民幣**1,929.22**百萬元)。二零二三年整體毛利率為**36%**(二零二二年：33%)。

### 其他收入

本集團之其他收入為人民幣**208.51**百萬元(二零二二年：人民幣**180.78**百萬元)，主要由利息收入、政府資助金及增值稅退稅組成。

### 其他收益及虧損

截至二零二三年十二月三十一日止年度，其他虧損為人民幣**66.03**百萬元(二零二二年：人民幣**18.11**百萬元)，主要包括外匯虧損淨額、非對沖指定的遠期貨幣合約的公允值虧損淨值及因產品交付延遲而支付予客戶的罰款。

### 經營費用

於二零二三年，本集團之經營費用(包括銷售費用、行政費用以及研究及開發費用)為人民幣**1,658.21**百萬元(二零二二年：人民幣**1,306.01**百萬元)。經營費用佔二零二三年本集團收入的**23%**，較二零二二年的**22%**增加**1%**。

### 融資成本

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團之融資成本為人民幣**131.53**百萬元(二零二二年：人民幣**112.50**百萬元)，增加乃主要由於年內銀行借款利率增加所致。

### 經營溢利

截至二零二三年十二月三十一日止年度，未計融資成本及稅項前利潤為人民幣**992.26**百萬元(二零二二年：人民幣**694.93**百萬元)，較去年增加**43%**。

### 本公司股權持有人應佔溢利

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司股權持有人應佔溢利較去年增加**61%**至人民幣**521.23**百萬元(二零二二年：人民幣**323.80**百萬元)。

### 流動資金及財務資源

本集團之主要營運資金來源及長期資金需求包括經營及融資活動所得的現金流量。



於二零二三年十二月三十一日，本集團之流動資產約為人民幣10,489.50百萬元(二零二二年：人民幣9,796.28百萬元)，而現金及現金等價物則合共約為人民幣2,644.90百萬元(二零二二年：人民幣2,027.93百萬元)。

於二零二三年十二月三十一日，本集團借款總額約為人民幣2,514.44百萬元(二零二二年：人民幣2,661.64百萬元)，其中人民幣1,679.30百萬元(二零二二年：人民幣1,714.80百萬元)為於一年內到期償還，而餘額人民幣835.14百萬元(二零二二年：人民幣946.84百萬元)為於一年後到期償還。於二零二三年，本集團之銀行借款年利率介乎0.90%至8.59%(二零二二年：年利率介乎1.55%至4.80%)。

負債比率(總借款除以總資產)由二零二二年的20%減少2%至二零二三年的18%。

### 薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，本集團僱用員工4,929(二零二二年：4,521)名。二零二三年之員工成本(包括其他福利及界定退休計劃供款)合共人民幣846.53百萬元(二零二二年：人民幣723.85百萬元)。僱員酬金按照僱員的工作表現、經驗及現行市場情況釐定，而酬金政策會定期進行檢討。於二零二三年，本公司董事酬金總額為人民幣6.41百萬元(二零二二年：人民幣4.99百萬元)。

本集團於中國的僱員已參加國家經營的強制性中央退休金計劃。本集團亦根據有關的中國規例與規條，向於中國的員工提供住屋津貼、醫療、工傷及退休福利。本公司董事(「董事」)確認，本集團已根據有關的中國僱傭法例履行其責任。本集團亦為香港的僱員設立了強制性公積金計劃。

### 購股權計劃

本公司已於二零一六年五月十六日採納一項購股權計劃(「購股權計劃」)，據此，董事獲授權酌情邀請合資格參與者(包括本集團之任何公司之董事)接納購股權以認購本公司普通股。

如規管購股權計劃之規則所列，所授出之購股權行使價，不能低於本公司普通股於授出購股權日期於聯交所之正式收市價、緊接授出購股權日期前五個交易日於聯交所所報之普通股平均正式收市價以及本公司普通股面值(以最高者為準)。合資格參與者於接納本公司所授出之購股權時，須於接獲購股權要約之日起計三十日內，妥為簽署一份構成接納購股權之要約文件副本，並向本公司支付1港元。

## 管理層討論與分析(續)

年內本公司的購股權變動如下：

參與者 名稱及類別	購股權數目				購股權 授出日期	購股權 歸屬期限	購股權 行使期限	購股權 行使價* 港元	於購股權 授出日期 本公司股價** 港元	
	於 二零二三年 一月一日	年內 授出	年內 行使	年內 註銷/ 失效						於 二零二三年 十二月 三十一日
其他僱員	9,000,000	—	—	—	9,000,000	二零一四年 二月十日	二零一四年二月十日至 二零一六年二月九日	二零一六年二月十日至 二零二四年二月九日	4.680	4.680
其他僱員	9,000,000	—	—	—	9,000,000	二零一四年 二月十日	二零一四年二月十日至 二零一七年二月九日	二零一七年二月十日至 二零二四年二月九日	4.680	4.680
總計	18,000,000	—	—	—	18,000,000					

\* 購股權的行使價可就本公司的股本架構變動而予以調整。

\*\* 於購股權授出日期本公司的股價，為於購股權授出日期的交易日聯交所所報的收市價。

估值乃按以下數據及假設以二項式期權定價模式作出：

授出日期	二零一四年 二月十日	二零一四年 二月十日
每份購股權之公允值	1.846港元	1.927港元
預期波幅	每年52%	每年52%
預期有效年期	6.14年	6.93年
預期股息	每年3.3%	每年3.3%
無風險利率	每年2.23%	每年2.23%
離職率	每年8%	每年8%

二項式期權定價模式的制訂旨在評估載有歸屬及表現條件的期權計劃。有關期權定價模式須作出高度主觀的假設，包括參考本公司及其可比較公司過往股價變動而釐定的本公司股價預計波幅。主觀假設改變可重大影響公允值估計。二項式期權定價模式不一定能可靠計量購股權的公允值。

## 股份獎勵計劃

本公司於二零一六年五月三日採納一項股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)。股份獎勵計劃目的為表揚若干僱員作出的貢獻並給予獎勵，務求挽留彼等繼續為本集團的持續營運及發展效力，並吸引合適的人員以進一步推動本集團的發展。股份獎勵計劃自二零一六年五月三日起生效，及除非另行終止或修訂，將維持有效10年。

股份獎勵計劃由獨立於本集團及其關連人士的受託人透過購買二級股份管理。受股份獎勵計劃規限的股份最高數目不得超過已發行股份總數10%。

概無配發及發行新股份以支付根據股份獎勵計劃授出的獎勵。於二零二三年十二月三十一日，受託人就股份獎勵計劃持有9,694,000股本公司普通股(二零二二年：10,894,000股)。

截至二零二三年十二月三十一日止年度的本集團獎勵股份(「獎勵股份」)變動詳情如下：

參與者名稱及類別	獎勵股份數目				於二零二三年 十二月三十一日
	於二零二三年 一月一日	年內授出	年內歸屬	年內失效/ 沒收	
僱員	—	2,970,000	—	—	2,970,000
總計	—	2,970,000	—	—	2,970,000

## 管理層討論與分析(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度已作出以下授出：

授出日期：	二零二三年二月十六日
承授人：	89名本集團僱員，為股份獎勵計劃項下合資格參與者
已授出獎勵股份數目：	2,700,000份股份獎勵(「獎勵」)
購買價：	各份獎勵指歸屬時的有條件權利，可按零購買價取得一股本公司股份(「股份」)
緊接授出日期前的股份收市價：	每股2.94港元
歸屬期間：	自授出日期起十二個月
表現目標：	所授出獎勵不附帶表現目標
授出日期的獎勵公允值：	7,911,000港元

授出日期：	二零二三年八月三十一日
承授人：	4名本集團僱員，為股份獎勵計劃項下合資格參與者
已授出獎勵股份數目：	270,000份獎勵
購買價：	各份獎勵指歸屬時的有條件權利，可按零購買價取得一股本公司股份
緊接授出日期前的股份收市價：	每股3.25港元
歸屬期間：	自授出日期起十二個月
表現目標：	所授出獎勵不附帶表現目標
授出日期的獎勵公允值：	907,200港元



就換取所授出股份獎勵而已收服務的公允值乃參考本集團授出的股份獎勵公允值計量。所授出股份獎勵的公允值於授出日期計量為市值，並於相關歸屬期內支銷。歸屬期的預期股息已於評估該等獎勵股份的公允值時計入考慮。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，概無授予僱員的獎勵股份根據股份獎勵計劃註銷或失效。

於二零二三年一月一日及二零二三年十二月三十一日根據股份獎勵計劃可供授出的股份數目分別為95,287,968股及92,317,968股。截至二零二三年十二月三十一日止年度根據股份獎勵計劃可予授出的股份數目除以截至二零二三年十二月三十一日止年度的已發行股份加權平均數為9.27%。

### 匯率風險

本集團大部份業務均以人民幣進行交易，外幣結算業務主要以美元及歐元為主，兩者匯率波動將對本集團外幣結算業務造成一定影響。本集團旨在盡可能通過以功能貨幣投資及借款實現自然對沖。倘無法實現自然對沖，則本集團將通過適當的外匯合同減輕外匯風險。於回顧年度，本集團與一家商業銀行訂立面值為52.50百萬美元之遠期外匯買賣合同，以減少來自海外客戶美元之收入的匯率波動風險。

### 資產抵押

於二零二三年十二月三十一日，抵押存款是以人民幣為單位，抵押予銀行作為本集團所獲授票據信貸的抵押品。此外，本集團的若干樓宇及租賃土地已抵押予銀行，作為本集團所獲授銀行貸款的抵押品。

### 資本承擔

於二零二三年十二月三十一日，就收購物業、廠房及設備及投資金融工具已訂約但未於綜合財務資料撥備的資本承擔分別為人民幣113.45百萬元(二零二二年：人民幣63.37百萬元)及人民幣64.00百萬元(二零二二年：人民幣74.40百萬元)。

### 或然負債

於二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債。

# 管理層討論與分析(續)

## 市場回顧

### 宏觀環境

二零二三年(「回顧年」)，環球經濟因持續遭受地緣政治、自然災害、通貨膨脹及利率飆升的影響，經濟增長整體趨緩，發達國家增速普遍較低。回顧國內市場，因環球經濟復甦乏力，外部需求增長放緩，淨出口持續承壓。但社會全面恢復常態化運行，促消費政策效果顯著，消費帶動經濟增長的作用愈發明顯。中國致力擴大內需，著力推動外貿規模和優化結構，雙循環發展策略取得積極進展。據國家統計局核算，全年國內生產總值為人民幣1,260,582億元，按不變價格計算，同比增長5.2%。新能源汽車行業仍處於高景氣週期，新能源汽車全年銷量同比增長37.9%，新增公共充電樁數量同比增長43%。能源市場方面，回顧年內，清潔能源發電2.7萬億千瓦時，按年增長3.1%；可再生能源發電裝機規模再創新高，超過14億千瓦，佔比逾五成。整體而言，雖環球經濟依然錯綜複雜，中國政府仍積極面對挑戰，努力釋放內外市場需求。

### 電網行業資料回顧

回顧年內，中國全社會用電量達92,241億千瓦時，同比增長6.7%。行業數據顯示，全國綠電交易市場整體呈現增長態勢，國家電網區域市場綠電交易逐年攀升，其成交電量中，光伏佔比52.65%。而在南方電網區域市場，二零二三年的綠電交易電量達81.2億千瓦時，同比增長120%。年內，國家電網110千伏及以上電網基建工程投產4.49萬千米、2.79億千伏安，完成年度計劃的105.2%；開工4.99萬千米、3.13億千伏安，完成年度計劃的100.5%。智能電表招標方面，國家電網在回顧年內兩次招標中智能電表招標金額約為人民幣232.9億元，同比降低9.2%。然而，二零二四年仍為電表輪換高峰期，據中信證券研究報告，國家電網計劃於今年將智能電表招標增至三批，智能電表的招標量及總額將顯著提升。



## 電網行業主要政策回顧

綠色低碳轉型及數字電網建設繼續成為電網行業二零二三年及未來的重要發展方向。年內，國家電網和南方電網相繼頒佈多項有關報告和政策，將行業轉型的目標進一步細化。

六月，國家電網印發《綠色採購指南》，大力推廣環境保護、資源節約、安全健康、循環低碳、回收促進，構建電力廢舊物資循環利用體系。九月，國家電網在北京發佈《新型電力系統與新興能源體系》，強調電網形態向多元雙向混合層次結構網絡轉變，電網運行特性向源網荷儲多元協同互動轉變。十一月，國家電網出席聯合國氣候變化框架公約第二十八次締約方大會，並於迪拜發佈《國家電網有限公司能源綠色低碳轉型行動報告》，此為中央企業在聯合國氣候變化大會平台發佈的首份能源綠色低碳轉型報告，並展現公司在「能源配置廣域化」、「能源生產清潔化」、「能源消費電氣化」、「能源創新融合化」、「能源業態數智化」等五個方面的創新舉措、實踐案例和行動績效。

南方電網牽頭研製的世界首台兆瓦級漂浮式波浪能發電裝置「南鯤」號於六月投入試運行，其裝機容量、發電功率、抗極端海況能力等指標均處於世界領先水平。另外，南方電網於回顧年內發佈國內首個電力物聯操作系統「電力鴻蒙」，自主研發電力行業人工智能創新平台及電力行業首個自主可控電力大模型「大瓦特」，為加快構建新型電力系統提供了南網實踐樣本。

新能源方面，國家電網現已成為全球輸電能力最強、新能源併網規模最大的電網，經營區內風能、太陽能等新能源發電裝機規模均居全球第一，建成全球最大的「新能源雲」平台，累計接入新能源場站超過350萬座，新能源利用率保持在97%以上。《南方電網新型電力系統發展報告(2021-2023)》提到，南方五省區新能源裝機已突破1.2億千瓦，非化石能源裝機佔比超過60%，清潔電源供給格局基本形成。此外，預計到二零二五年，南方電網可支撐新增1億千瓦以上新能源的接入和消納，助力南方五省區和港澳地區碳達峰、碳中和目標的實現。

# 管理層討論與分析(續)

## 集團總業績回顧

作為能源計量及能效管理專家，回顧年內，集團三大主要業務共錄得營業額人民幣7,252.27百萬元(二零二二年：人民幣5,855.84百萬元)，同比增加24%；毛利錄得人民幣2,580.75百萬元(二零二二年：人民幣1,929.22百萬元)，同比上升34%；集團整體毛利率為36%(二零二二年：33%)，較去年同期上升3個百分點；本公司擁有人應佔純利錄得人民幣521.23百萬元(二零二二年：人民幣323.80百萬元)，同比上升61%。

## 業務回顧

### 電智能計量解決方案(「電AMI」)業務

#### 業務簡介

電AMI業務專注於智能電表的研發、生產、銷售與提供能效管理整體解決方案，產品主要包括單相電能表和三相電能表等智能計量設備。國內電AMI業務的客戶，主要分為海內外電網客戶和非電網客戶。電網客戶，包括國家電網、南方電網、內蒙古電力、三峽電力、發電集團與電廠以及20多家地方電力公司。國內非電網客戶，包括通信運營商、大型公共建築、石油石化、交通運輸、機械製造、鋼鐵冶金等大型用能企業及居民用戶。

#### 回顧業績

回顧年內，集團的電AMI業務錄得營業額人民幣2,650.36百萬元(二零二二年：人民幣2,059.25百萬元)，同比上升29%，佔集團總收入的37%(二零二二年：35%)。毛利率為43%(二零二二年：39%)。集團的電網客戶及非電網客戶(包括海外客戶)的收入佔比分別為36%及64%(二零二二年：38%及62%)。

#### 回顧年內訂單數據

回顧年內，集團電AMI業務獲取國內訂單金額約人民幣1,672百萬元(二零二二年：人民幣1,838百萬元)，同比下降9%。其中來自電網客戶的中標金額同比下降15%至約人民幣1,206百萬元(二零二二年：人民幣1,411百萬元)，原因是國內電網公司因市場規則發生變化致中標率下滑；而來自非電網客戶的中標金額約人民幣465百萬元(二零二二年：人民幣427百萬元)，同比增長9%，原因是成套業務需求獲得增長，非電網業務中行業業績取得突破。回顧年內，在國家電網組織的統一招標中，集團成功獲得人民幣527百萬元合約金額，行業排名領先；在南方電網集採招標中，集團憑藉出色實力獲得人民幣268百萬元合約金額，在國內電網市場的佔有率仍位居前列。



## 電AMI業務發展及相關政策回顧

回顧年內，因受國家電網標包劃分變化以及招標次數減少等影響，集團在兩家電網公司統一集中採購中業績出現下滑，中標金額合共約人民幣795百萬元，但仍處於行業前列。年內，集團的電力新產品取得穩健發展，倉儲設備、電壓互感器在線檢測設備和物聯表模組等新產品在電網省級公司的招標中獲得優異成績，其中檢測設備在全國十個省份錄得銷售業績。計量產品方面，傳統產品和新產品皆實現了兩家電網公司及地方電網公司的全面覆蓋；集團在中國電信總部第一次電表招標中中標，令通信運營商市場及工商業市場的業績升幅達10倍；關口電表產品在多個省級電力公司招標中中標，繼續維持領先的市場佔有率。此外，基於良好的品牌形象和豐富的行業經驗，以及新能源發電側的市場需求上升，集團大型成套廠業績按年上升38%。經銷商業務亦保持增長趨勢，業務範圍覆蓋全國20個省份。

相關政策方面，國家能源局於去年六月發佈《新型電力系統發展藍皮書》，以時間節點執行「三步走」發展戰略，推進新型電力系統建設。當前至二零三零年為加速轉型期，新能源作為主要電源將在未來一段時間內處於建設高峰期，對集團計量產品尤其是高精度關口表帶來有利影響。國家發改委和國家能源局於十月聯合印發《關於加強新形勢下電力系統穩定工作的指導意見》，從物理基礎、管理體系和科技創新三個方面對新型電力系統的規劃建設提出多方面要求。該指導意見將對物聯網表發展帶來有利影響，對提升產品單價起到一定程度的促進作用。在此基礎上，集團成功開發電碳計量專用表，並與國家電網和南方電網的省級分公司維持良好的合作關係。

## 電AMI業務展望

電網市場方面，因市場目前正大範圍展開電表狀態評估工作，集團預計國家電網和南方電網今年的電表需求將較去年穩定；在新能源發電的持續推進和國產化替代等政策的支持下，高端產品的市場需求將持續釋放；物聯網電表在新型電力系統建設的影響下，預計其二零二四年的市場需求亦會進一步提升，同時因電網公司對關鍵計量設備國產化要求提高，將進一步促進集團高端產品市場佔有率的提升。另外，地方電力公司在經過二零二三年的採購及使用新技術標準的計量產品的過渡階段後，預計今年的產品需求將以新標準電表為主。

## 管理層討論與分析(續)

非電網市場方面，基於國家「雙碳」和能源雙控戰略的實施，高耗能企業對能耗監測系統建設需求快速提升，其他企業亦加大在能效管理和節能減排方面的驅動力，可有效刺激計量產品的市場需求。除此之外，政府對高能耗企業的監控愈趨嚴格，將直接促使相關企業釋放對能耗監測產品及系統建設的需求。宏觀層面上，其他非電力行業也需將精細化能耗管理和綠色發展作為重要發展方向及考核目標。隨著電力市場的逐步開放和能源結構的不斷調整，市場需求將展現多元化、個性化的特點，而客戶對電能計量產品的要求將從功能性逐漸向智能化、個性化和整體解決方案轉變。同時，客戶將更注重產品的質量及售後服務，無可避免地提高市場的競爭門檻。未來，非電力行業的成套電能計量市場依然是可長期發展的方向。

### 通信及流體智能計量解決方案(「通信及流體AMI」)業務

#### 業務簡介

通信及流體AMI業務主要圍繞能源流和信息流，聚焦數字電網與數智城市，致力於能源數字化技術與應用，提供AIoT能源物聯網平台之產品與技術的綜合解決方案，助力傳統電力系統向源網荷儲互動的新型電力系統轉型發展，打造服務城市、園區、企業，支持用電、充電、水務、水利、燃氣、熱力、消防、建築等場景的能源高效管理系統以及數字化升級，構建可感、可觀、可測、可控的數字能源體系，以智慧能源和數據互聯與客戶共同實現能源的高效利用和城市低碳發展。該業務亦協助政府、企業、園區等擁有進入能源物聯網和智慧城市物聯網的數據入口，穩固智慧城市、企業、園區的能源管理與城市安全管理基座，助力上述場景進行數字化轉型，加入碳中和行動，實現低碳、零碳的發展目標。在雙碳政策和虛擬電廠的驅動下，集團已全面開展源網荷儲互動技術的相關研究與關鍵裝置的研發儲備。

通信及流體AMI業務，即集團擁有58.56%股份之子公司威勝信息技術股份有限公司(證券代碼：688100)，為首家在科創板上市的湖南省企業，並為上證科創板新一代資訊技術指數之成份股。

#### 回顧業績

回顧年內，集團的通信及流體AMI業務錄得營業額為人民幣2,116.98百萬元(二零二二年：人民幣1,901.85百萬元)，同比上升11%，佔集團總收入的29%(二零二二年：33%)。毛利率為41%(二零二二年：38%)。集團的電網客戶及非電網客戶(包括：海外客戶)的收入佔比分別為57%及43%(二零二二年：52%及48%)。



## 回顧年內訂單數據

截至二零二三年十二月三十一日，通信及流體AMI業務在手合同總金額達人民幣3,483百萬元，同比增長38%，為集團未來業績發展提供有力支撐。

## 通信及流體AMI業務發展及相關政策回顧

回顧年內，三月，國家能源局發佈《關於加快推進能源數字化智能化發展的若干意見》，提出「需求牽引、數字賦能、協同高效、融合創新」的基本原則，重點推進在智能電廠、新能源及儲能併網、輸電線路智能巡檢及災害監測、智能變電站、自愈配網、智能微網、分佈式能源智能調控、虛擬電廠、電碳數據聯動監測、綜合能源服務、行業大數據中心及綜合服務平台等應用場景。國家發展改革委於去年五月發佈《電力需求側管理辦法(徵求意見稿)》和《電力負荷管理辦法(徵求意見稿)》，強調需求響應成為新型電力系統構建下需求側資源運用和源荷互動的重要方式之一。六月，由國家能源局統籌組織11家研究機構共同編製的《新型電力系統發展藍皮書》提到，新能源將於二零三零年成為發電量增量主體，裝機佔比或超過40%；新型電力系統是新型能源體系的重要組成部分和實現「雙碳」目標的關鍵載體。七月，中央深改委會議審議通過《關於深化電力體制改革加快構建新型電力系統的指導意見》，強調要深化電力體制改革，加快構建清潔低碳、安全充裕、經濟高效、供需協同、靈活智能的新型電力系統，更好推動能源生產和消費革命。十月，中國正式掛牌成立國家數據局，致力提高我國數字經濟治理體系，推進數字社會規劃和建設。

有鑑於此，集團在優勢領域持續深耕，加大創新研發力度，不斷優化經營環境。(I)電力物聯網方面：集團回顧年內在電網公司招標中排名前列，爭取進一步提高電力系統信息化水平，提升電力系統基礎設施的利用效率，提供從數據感知通信組網到數據管理的全套綜合解決方案。(II)智慧城市方面：集團綜合應用大數據分析、雲計算、邊緣計算及物聯網通信等技術，構建物聯網智慧雲平台、智慧消防、智慧水務和綜合能源解決方案，其中集團自主研發的AIoT智慧消防平台已成功進入市場應用。集團亦持續開拓金融行業的智慧消防項目，其提供的智慧園區管理平台系統已完成驗收。(III)海外市場方面：集團積極參與國家「一帶一路」沿線經濟發展和能源互聯網建設，持續加入對海外市場的研發與銷售投入。集團以「物聯網+數字化+芯片」為核心競爭力，成功為老撾、緬甸等東南亞國家提供電力AMI全套系統解決方案，未來亦將積極拓展其他東南亞和一帶一路國家，同時繼續推動美洲、歐洲等地的產品認證工作。

## 管理層討論與分析(續)

### 通信及流體AMI展望

數字經濟的高速發展正推動數智城市建設的全面發展。回顧年內，全國完成水利建設投資達人民幣11,996億元，創歷史新高，二零二四年將全面推進國家水網建設，此舉或使集團水表等相關業務受益。智慧消防作為智慧城市的重要組成部分，市場需求在逐年上升，綜合能源業務需求的也在同步提升。根據前瞻產業研究機構預計，二零二五年，中國工業能效服務市場規模將達到人民幣近千億元；消防市場規模將達人民幣1,200億元，或將創造大量行業機會，推動集團數智城市業務快速發展。

隨著新型電力系統建設的持續加速，電網數字化、智能化轉型的加快推進，集團數字電網業務和新型電力系統的建設趨勢相互契合，將重點佈局配電網和負荷側，通過能源物聯網應用技術、芯片設計與通信技術、人工智能技術為客戶提供各類電力場景的綜合解決方案。能源物聯網的智能化建設成為了各國發展和投資重點方向，綠色能源融合數字轉型成為集團可持續發展的新機遇。集團為全球城市、園區、企業等基礎設施提供電、水、氣、熱綜合能源管理產品、通信解決方案及分佈式能源管理系統，旨在保持國內市場領先之餘，亦將國際化作為集團的核心戰略。集團將積極把握全球能源物聯網建設發展機遇，深度參與海外地區電力物聯網建設，如拉美、中東、非洲等基礎設施投資需求高的一帶一路沿線國家，進而擴大海外市場份額。

### 智能配用電系統及解決方案(「ADO」)業務

#### 業務簡介

二零二三年二月，集團控股子公司威勝電氣有限公司正式更名為威勝能源技術股份有限公司，ADO業務除繼續專注於智能配用電產品及其解決方案外，業務重點亦向新能源、儲能、綠色出行產品及解決方案加速拓展。業務圍繞能源清潔化、電網智能化、交通電動化及儲能產業化四個主要方向發展，形成不同規模、不同場景和範圍的源、網、荷、儲一體化應用，為碳達峰、碳中和提供先進的技術產品和解決方案。客戶主要分為三大類，電網公司客戶(包括國家電網和南方電網)、重點行業客戶(包括數據中心、電子芯片製造商、軌道交通、發電集團和其他新能源投資商等)以及海外客戶(包括面向海外主要市場的配電網、新能源、和數據中心等客戶)。

#### 回顧業績

回顧年內，集團的ADO業務錄得營業額為人民幣2,484.93百萬元(二零二二年：人民幣1,894.74百萬元)，同比上升31%，佔集團總收入的34%(二零二二年：32%)。毛利率為24%(二零二二年：22%)。集團的電網客戶及非電網客戶(包括海外客戶)的收入佔比分別為31%及69%(二零二二年：32%及68%)。



### 回顧年內訂單數據

回顧年內，集團ADO業務所獲取的訂單金額為人民幣3,539百萬元(二零二二年：人民幣3,152百萬元)，較去年同期增長12%，其中來自電網市場的中標金額逾人民幣1,544百萬元(二零二二年：人民幣1,417百萬元)，較去年同期增長9%。訂單增加主要得益於集團緊跟客戶需求，一二次融合及低壓元件等重點產品的訂單總量錄得增長，其中南方電網訂單金額同比增長15%，中標份額排名前三；國家電網訂單金額同比增長5%，中標範圍覆蓋18個省份。

來自非電網市場的中標金額逾人民幣1,995百萬元(二零二二年：人民幣1,736百萬元)，較去年同期增長15%。訂單增加的主要原因在於：(I)集團ADO業務在海外市場持續獲得中標，並在終點市場成功打造重點示範項目，訂單金額同比增長521%。(II)集團跟隨國家新基建發展路徑，在回顧年內實現了中國移動、中國聯通等重點行業客戶之集團和地方分公司的雙重業績突破，重點行業客戶訂單金額同比增長9%。

### ADO業務及相關政策回顧

回顧年內，電網市場方面，集團在產品中標總量、範圍和產品覆蓋範圍上穩步增長，品牌影響力逐步增強。其中，南方電網中標份額排名行業第二，整體份額穩列行業第一梯隊。八月，南方電網配電網集採招標中，集團奪得6個標包，中標金額達人民幣2.08億元，智能開關類行業排名第一。重點行業客戶方面，除通信行業的訂單突破外，集團亦在鋰電行業保持高產，形成穩定持續的客戶訂單。集團有效開拓數據中心行業客戶，包括阿里巴巴、字節跳動等，並採用與國內大客戶攜手「業務出海」的方式，積極拓展海外業務市場。

新能源行業方面，集團一方面深度拓展與國家電力投資集團、國家能源、粵水電、港華新能源和中國電力建設集團等電力投資和總承包企業的合作，獲得可觀的訂單量。另一方面，集團繼續拓展新客戶，年內與華潤電力、中核集團、京能集團等電力投資央國企達成合作，實現訂單突破。另外，源網荷儲及一體化項目不斷增多和落地實施。綠色出行方面，集團以優質的服務質素在中國鐵塔總部及省級分公司的招標項目中脫穎而出，使得在青海、廣西、湖南等多個省份的定製化項目成功落地，實現了充換電業務在通信運營商領域的進一步發展。

海外市場方面，集團的工商業儲能、電網側儲能、戶儲逆變、中壓重合器及列頭櫃等多個產品在美洲國家和地區均打造了重點示範項目，儲能風冷和液冷1,500伏特的產品均通過了美國Underwriter Laboratories Inc.和歐洲Conformité Européenne的產品認證，集團的海外知名度獲得提升。

## 管理層討論與分析(續)

行業政策方面，國家電網在二零二四年工作會議中指出，公司將在今年繼續提升電網投資額度至逾人民幣5,000億元，維持電網投資的高景氣週期。去年十一月，國家能源局發佈《關於促進新型儲能併網和調度運用的通知(徵求意見稿)》，冀以市場化方式促進新型儲能調用，推進新型儲能電站使用「一體多用，分時複用」的商業模式。中國光伏行業協會預計，二零二四年全球新增光伏裝機將達到420–455吉瓦，中國新增光伏裝機將達205–215吉瓦，同比增長8–13%。據QYResearch，二零二九年全球配電數字化市場規模將達到752.3億美元，年複合增長率為11.9%，顯示海外市場需求旺盛，產品成交量有望大規模提升。另外，彭博新能源財經在研究報告中預測，儲能市場或將出現大幅增長，二零二四年儲能系統投資將在二零一六年的基礎上增長6倍至82億美元。

### ADO業務展望

二零二四年，針對電網市場，集團將以常規配電產品為基礎，全面拓展業務廣度和深度，確保一二次融合開關、高低壓開關櫃、箱式變電站、低壓斷路器等業績持續增長，重點探索新型電力系統發展新機會，力爭今年在電網公司招標中保持領先排名。重點行業客戶方面，集團將圍繞廣東、湖南、江蘇和浙江等重點省份，拓寬銷售渠道，提升品牌優勢。通信行業將繼續聚焦國內三大運營商，保持運營商成套業務的穩定增長，並實現電源業務新突破。在鋰電、水務、水利水電、化工、軌道交通等行業，集團將深入挖掘客戶需求，打造有品牌特色的行業解決方案。

新能源市場將繼續成為主要發展方向，集團將持續鞏固與央國企業的合作，確保實現既有客戶持續訂單落地，同時持續深耕發電、電網、電建領域，積極實現新客戶訂單的突破。在用戶側方面積極發展產業園區、無電缺電等地區的微電網應用，在鋼鐵、水泥、石化、新材料、水環境治理等行業以光伏和儲能為核心，打造「新能源+儲能」之不同程度的源網荷儲一體化應用。綠色出行作為新能源發展的衍生產業，集團進一步鞏固電動出行業務，為中國鐵塔總部及省級分公司、電動汽車公司提供創新及優質的服務；著手業務拓展至市場領先的運營商和本地運營商，致力成為行業內充換電設備供應量排名前三的服務商。此外，集團也將發展電源業務，爭取在業界打造品牌地位。

集團今年亦會繼續緊跟國家「一帶一路」政策，把握重點國家市場機遇，針對不同國家客戶需求的特點，充分預判市場機遇和挑戰，充分發揮市場渠道和產品優勢，建立差異化的競爭策略，快速搶佔市場份額，實現海外業務放量增長。



## 國際市場

### 全球智能電表資料

據IMARC Group數據，全球智能電網市場規模已於二零二二年達到532億美元，而預計市場規模將於二零二八年上升至1,492億美元，二零二三至二零二八年年複合增長率為18.58%。另外，全球智能電表市場在二零二二年達到228億美元，預計二零二八年將升至379億美元，年複合增長率為8.84%。電表目前在海外電力設備中仍處於高景氣階段，亦是國內電力設備企業開拓海外市場最具確定性的產品之一，因此海外市場需求有望保持增量。

### 回顧業績

回顧年內，海外營業額為人民幣1,599.26百萬元(二零二二年：人民幣1,234.69百萬元)，較去年同期上升30%。

### 回顧年內訂單數據

回顧年內，集團獲取的海外訂單金額約人民幣2,758百萬元，同比上升38%。

### 各國市場業務拓展情況

亞洲市場方面，集團繼續作為孟加拉國的主要供應商之一，為四家主要配電公司進行系統智能改造的集成、試點和交付工作。在印度尼西亞，集團維持其主導供應商的地位，並完成了國家電力公司AMI智能電表第一階段的大規模交付。在馬來西亞，集團繼續與TNB電力公司保持穩定合作，穩固其主要供應商的角色，同時順利進行項目交付。在新加坡、越南、菲律賓等其他東南亞國家，集團於回顧年內獲得重點市場的大批量電表合同，積極進行市場佈局和擴大業務範圍，並成功完成了關鍵產品的市場認證。另外，在沙地阿拉伯、阿聯酋等中東國家，集團和本地公司達成重要的戰略合作，進取開展技術推廣、產品認證等相關活動。

非洲市場方面，在坦桑尼亞，集團的本地工廠獲得智能電表合格供應商資格，並持續獲得電力公司的採購訂單，在回顧年內完成人民幣1.8億元的電表交付。集團在埃及和科特迪瓦市場繼續作為主要供應商，不斷提升市場份額，亦在智能改造試點方面獲得客戶認可。在西非其他國家，集團維持積極的市場拓展措施，在摩洛哥、加納和喀麥隆等國家不斷獲得訂單，並維持在水表等領域的穩定發展；在尼日利亞積極參與重要項目的競標。南非市場作為集團致力開發的重要方向之一，集團在年內實現智能電表的批量供貨和產品推廣。

## 管理層討論與分析(續)

美洲市場方面，南美洲市場以集團巴西子公司為中心加速業務發展，不斷提升其產品質量、提升產品交付能力以及優化公司經營環境。為擴大市場佔有率，巴西子公司於回顧年內在新能源產品方面實現業績突破，交付訂單金額達人民幣1.4億元。除巴西外，集團亦在厄瓜多爾、智利等國家獲得逾人民幣3,000萬元的電表合約，在哥倫比亞繼續推廣AMI產品技術和開展項目試點工作，同時積極佈局秘魯、阿根廷等其他國家。此外，北美洲則圍繞墨西哥子公司輻射周邊國家。子公司工廠擴能完成並已投入使用，經營及交付能力進一步增強。回顧年內，集團在北美市場完成逾人民幣8億元的電表訂單交付，亦完成新儲能項目的產品交付並同步開拓新項目。

歐洲市場方面，回顧年內，集團與西門子在奧地利市場依舊維持穩定合作，實現電表交付訂單金額逾人民幣4,500萬元。此外，集團完成歐洲子公司和工廠的註冊，未來將繼續進行本地化部署及新市場開拓。

### 國際市場未來發展

集團將堅持穩定重點市場的市場份額，採取逐步建設本地分公司和工廠、增強當地語系化能力並輻射週邊市場的擴張策略，深度挖掘並滿足已有市場的客戶需求，提高產品質量及服務水準，進取開拓新市場。

亞洲市場方面，集團以印度尼西亞為中心，輻射周邊東南亞國家，包括馬來西亞、新加坡、越南、泰國和菲律賓等；以孟加拉國為中心，輻射尼泊爾、巴基斯坦和印度等；在中東地區，以沙地阿拉伯為中心，逐步拓展阿聯酋、約旦、伊拉克、阿曼等國家。集團旨在穩定新市場的業務發展和不斷提升市場份額後，在周邊新市場或發展程度有待提高的國家實現業績增幅。

非洲市場方面，集團以東非坦桑尼亞為中心逐步探索烏干達、肯尼亞、莫桑比克等國家；以埃及為基礎，將業務逐步部署至周邊北非國家；在西非以科特迪瓦、尼日利亞、加納、摩洛哥為依託，逐步拓展貝寧、日內爾、馬里、毛里塔尼亞、塞拉利昂等國家；最後在非洲南部，以南非為擴張據點，進入博茨瓦納等國家。

美洲市場方面，集團巴西子公司將進一步提升規模並維持穩定營運，主要繼續服務本地市場，向南輻射至厄瓜多爾、哥倫比亞、智利、秘魯、阿根廷等國家，向北拓寬至哥斯達黎加、多米尼加和薩爾瓦多等國家。集團墨西哥子公司亦將保持穩定營運，努力服務墨西哥本土市場之餘，積極探索其他北美國家的發展機遇。

歐洲市場方面，集團將以歐洲子公司進行區域佈局和營運，穩固現有市場之餘，積極拓展新市場和滿足歐洲市場需求的新業務，為歐洲子公司的業務發展奠定基礎。



## 研究與開發 (「研發」)

集團始終堅持研發驅動、科技創新，配合國家雙碳發展政策，順應數字電網的市場轉型，大力發展數智城市及新能源業務，滿足客戶需求並積極推進自身的技術革新。回顧年內，集團共獲得授權專利230件，其中發明專利58件；授權軟件著作權94件。截至目前，集團累計擁有各類有效專利、軟件著作權及知識產權分別達到1,941、1,707件及3,648件。

### 電AMI業務方面

回顧年內，集團的數項重點合作項目均透過獲取獎項展示了業界認可，包括參與的「複雜電網的可靠運行與協同優化關鍵技術」榮獲第48屆日內瓦國際發明展金獎；參與的南方電網項目「基於國產自主電力專用芯片的電力系統終端安全防護關鍵技術」榮獲中國電力科技創新一等獎；與廣東電網計量中心的合作項目「智慧用電關鍵技術研究及工程應用」榮獲南方電網科技進步獎二等獎；「電能計量與能源管理國家高新技術產業標準化試點」成功入選國家高新技術產業標準化試點示範項目名單；以及集團與中南大學、南京航空航天大學合作的科技項目「新能源物流車輛智慧充電關鍵技術及示範應用」被交通運輸部列入到「交通運輸重大科技成果庫」。

### 通信及流體AMI業務方面

回顧年內，集團積極打造行業優勢產品。數字電網方面，WTZ30雙模通信芯片是一款面向電力物聯網新一代智能電表、配網自動化、電力運檢等業務需求的專用SoC通信芯片，擁有高整合度、高可靠性和低功耗的特點。HPLC+HRF雙模通信芯片獲得「2023年度湖南省重點研發計劃項目」。WFMB250-M4光伏併網智能斷路器實現對大量分佈式光伏接入電網的柔性控制管理，使得光伏接入從缺乏管控到可觀、可測、可控、可調的智慧化轉變，支撐新型電力系統的建設，促進光伏發電就地消納。集團參與的「新一代用電信息採集系統關鍵技術及應用」可實現從自動抄表到能源互聯感知的重要跨越，對服務國家電力保供與能源轉型升級具有重要意義。數智城市方面，「NB-IoT物聯網水表軟件V1.0」入選二零二三年度湖南省首版次軟件產品認定名單以及獲得二零二三年湖南省移動互聯網產業發展專項資金支持。公司通過探索「AI+物聯網」的創新服務模式，全面導入AI科技，打造智慧園區消防管理數字化應用場景，充分融合園區算力和AIoT能力，為消防管理提供所需數據。國際市場方面，電力AMI全套系統解決方案(HES、MDMS、CIS和Billing)成功應用於老撾，提升當地電力智能化管理能力，產品及服務獲得老撾EDL的認可。Wi-SUN通信系列產品海外實現批量交付，符合Wi-SUN FAN國際標準、巴西Anatel認證標準，支持Walk-By抄表功能，該系列產品成為集團通信板塊第二支柱產品。集團在海外市場的智慧水務計量解決方案涵蓋了安全性高的預付費解決方案，獲得多個國家的安全認證，支持NB-IoT、LoRaWAN、Wireless M-Bus等主流物聯網通訊技術。集團面向國際市場推出的新一代超聲波水表，因其高量程比、低始動、低壓損等關鍵技術特性，處於行業領先水平。

## 管理層討論與分析(續)

回顧年內，集團憑藉在物聯網領域深耕多年取得的戰略發展、創新技術及強勁的綜合實力，獲評國家級專精特新企業，獲得國家知識產權優勢企業稱號。此外，集團亦在優勢領域打造多個行業領先技術項目，鞏固其業界技術領導者和標準制定者地位。

### ADO業務方面

集團於回顧年內研發了新一代的一二次融合環保氣體環網箱和常壓密封環網箱，以及小型化智能箱式變壓器，結合智能傳感、邊緣計算和數據分析等技術，實現對配電網的高度感知和故障預判，進一步提升配電系統的可靠性、安全性和管理運行效率。在低壓配電網領域，集團面對大規模分佈式新能源接入的情況下，構建了以「智能網關+智能量測」斷路器為核心的數字化台區解決方案，實現能源監測並有效解決新能源併網保護與管理問題，形成新能源接入、台區儲能、柔直互動、新型負荷控制等多場景應用，滿足新型低壓配電網的可觀、可測、可控、可調的需求。

新能源方面，集團深入挖掘企業和園區規模的源網荷儲一體化應用場景，提升發電效率和發電站收益之餘，將工商業儲能與分佈式光伏、充電站結合，實現企業和園區的低碳綠色用能，降低用電成本；儲能業務則打造多場景應用的系列化產品和儲能關鍵元器件，覆蓋儲能電池PACK、儲能電池艙、多級電池管理系統(BMS)、儲能變流器(PCS)、光儲一體化逆變器和能源管理系統(EMS)等技術，推出多種技術基礎的儲能電池艙和儲能單元櫃，並在國內外多個項目進行應用。此外，集團自主研發源網荷儲一體化EMS管理系統，全面實現本地EMS控制系統、EMS雲平台、移動端EMS全系列產品佈局，在大型集中式儲能的業務基礎上開拓工商業儲能市場。



智慧充換電方面，集團圍繞智慧充換電產品及兩大核心控制系統，重點推出擁有自主知識產權的產品，了解市場需求和發展趨勢，打造標準化充換電產品，實現降本增效。集團亦參與市場換電技術標準的制定，繼續憑藉鐵塔系列換電產品的技術優勢，打造自身在換電領域的龍頭企業地位。同時，集團加快充換電核心器件的技術研發，已實現智慧電源產品的從無到有，並融合5G一體化電源、便攜式電源、充儲一體化等產品。

海外市場方面，集團聚焦電能轉換與控制技術，立足戶用光儲行業，自主研製光儲一體機及核心部件，同時集團基於海外市場的需求自主研發重合器等配網產品，以上都已在重點海外市場實現銷售和提供服務。目前，集團已於巴西設立本地工廠，以求快速響應海外市場的產品需求，爭取更多的市場機會。

### 國際市場方面

回顧年內，在集團「五五規劃」戰略的指導下，集團持續推進海外本地工廠的佈局，回顧年內完成了在匈牙利全自動智能計量工廠的投資建設之餘，墨西哥、巴西、坦桑尼亞等海外工廠的產品提效和投產出庫亦取得優秀業績。目前，集團面向全球市場的智能計量產品線已進一步豐富，可滿足歐洲市場的需求，並獲得了歐盟有害物質限用指令(RoHS)和歐盟計量器具指令(MID)認證，持續完善了滿足巴西國家標準組織(ABNT)協議的智能計量產品，在南美市場積極推廣。基於配電線報文規範／電能計量配套規範(DLMS/COSEM)的Suite1安全套件開發已完成，並成功應用到巴西和歐盟等地的智能電表中。集團在亞洲市場完成智能電表的自動測試系統平台開發，並依據智能分佈式標識系統(IDIS)和標準傳輸規範(STS)開發了超過80個自動測試腳本，降低了使用問題的發生概率，提升測試效率22%。未來，集團將持續加大AMI系統整體解決方案的全球範圍應用。

## 管理層討論與分析(續)

### 其他資料

#### 動用威勝信息技術於科創板進行首次公開發售之所得款項淨額

威勝信息技術股份有限公司(「威勝信息技術」)股份於二零二零年一月二十一日在上海證券交易所科創板(「科創板」)進行首次公開發售(「首次公開發售」)之所得款項淨額約為人民幣610.83百萬元，下表載列自上市日期至二零二三年十二月三十一日的所得款項淨額用途：

所得款項淨額擬定用途	所得 款項淨額 人民幣千元	自上市日期起至	於截至	自上市日期起至
		二零二二年 十二月三十一日	二零二三年 十二月三十一日	二零二三年 十二月三十一日
		期間已動用 之金額 人民幣千元	止年度已動用 之金額 人民幣千元	期間已動用 之金額 人民幣千元
(1) 物聯網感知層監測設備擴產及技改項目	60,292	32,703	29,861	62,564
(2) 物聯網感知層流體傳感設備擴產及技改項目	62,940	20,909	19,147	40,056
(3) 物聯網網絡層產品擴產及技改項目	204,873	157,940	48,657	206,597
(4) 物聯網綜合研發中心項目	146,951	67,207	47,179	114,386
(5) 補充營運資金項目	135,778	133,864	1,996	135,860
	610,834	412,623	146,840	559,463

所得款項淨額乃根據威勝信息技術先前披露的意向使用。以上(1)至(4)號募投項目已於二零二三年完成並達到預定可使用狀態。威勝信息技術董事會於二零二三年八月十六日審議通過將以上(1)至(4)號募投項目結項，並將節餘募集資金(含利息收入)約人民幣79.90百萬元用於永久補充營運資金及進行對應的募集資金專用賬戶註銷。



## 報告概況

本報告是威勝控股有限公司（「威勝」、「本集團」或「我們」）發佈的年度環境、社會和治理(ESG)報告，圍繞本集團在符合可持續發展策略下，落實環境和社會政策時所作出的方針、承諾和努力，並堅持重要性、量化、平衡及一致性的匯報原則，對2023年的社會責任治理、履責績效（環境、社會）以及2024年的履責承諾予以披露。

### (1) 報告組織範圍

基於「財務重大性」和「ESG實質影響程度」兩個維度考慮，本報告涵蓋威勝控股有限公司及在中國境內的附屬公司，具體業務範圍詳見「關於我們」。

### (2) 報告的時間範圍

本報告涵蓋的時間範圍為2023年1月1日至2023年12月31日。

### (3) 報告的發佈周期

本報告發佈周期與本公司年報的發佈周期同步。

### (4) 報告數據說明

本報告披露的2023年數據，如若經濟績效數據存在任何歧異則以財政報告為準。

### (5) 報告參考標準

本報告依據香港聯合交易所有限公司上市規則附錄二十七《環境、社會及管治報告指引》，參照《全球報告倡議組織(GRI)可持續報告標準》、《中國企業社會責任報告指南(CASS-CSR5.0)》、GB/T 36001-2015《社會責任報告編寫指南》編製。

### (6) 驗證說明

董事會十分重視ESG相關信息披露的規範性及一致性，為持續提高報告的可信度及質量，董事會指導本報告編製，並由內部審計人員驗證。後續在條件許可之情況下，計劃逐步尋求具有獨立性的驗證。

### (7) 變更說明

本報告的範圍及其他範疇與《威勝控股有限公司2022年度社會責任報告》所載的無重大變化。

了解威勝的更多信息，請訪問：<http://website.wasionholdings.wisdomir.com/>

《威勝控股有限公司2023年度社會責任報告》的紙質版獲取方式：

地址：中國湖南省長沙市高新技術開發區桐梓坡西路468號  
郵政編碼：410205  
電話：0731-8861 9888

# 環境、社會及管治報告(續)

## 一、關於我們

威勝控股有限公司是中國領先的智能能源計量、智能配用電與能效管理、智慧公用事業領域的物聯網解決方案提供商和運營服務商，產品覆蓋電、水、氣、熱計量產品、電氣設備以及系統解決方案。2005年在香港主板成功上市，是中國首家在香港聯合交易所主板上市的能源計量與能效管理專業集團。

威勝控股一直專注於綜合能源與能效管理整體解決方案的研發、生產、銷售，產品與服務廣泛應用於電力、水務、燃氣、熱力等能源供應行業，大型公建、石油石化、交通運輸、5G通訊、機械製造、冶金、化工等大型用能單位及居民用戶。

本集團先進智能計量業務主要包括：全系列智能電能表、智能水表、智能燃氣表、超聲波熱量表；各類配電儀表、電能質量監測設備；全系列能源數據採集終端、負荷管理終端、用戶管理裝置；計量自動化系統及各類應用系統與服務，能源數據挖掘。

本集團通訊及流體AMI業務主要專注於：以物聯網技術重塑電、水、氣、熱等能源管理方式，提供從數據感知、網路傳輸到應用管理的能源物聯網全層級綜合解決方案，具備從底層的芯片設計、數據感知和數據獲取，到確保數據高速傳輸和穩定連接的通信技術，以及為使用者提供軟件管理等數位化解決方案的能力。

本集團智能配用電與能效管理業務之產品及方案主要涵蓋：大型儲能、工商業儲能、戶用光儲一體化、移動儲能等全場景的新型儲能系統解決方案、高低壓成套設備、一二次融合成套設備、智能低壓元件、鐵塔能源及通訊產品服務、EMS系統應用、製氫、新能源接入、工業自動化、換電備電、售電及需求側管理等。

本集團在高端計量產品的國內市場佔有率超過20%，為國內領先，是國內唯一可以同時提供電、水、氣、熱各類先進能源計量產品、系統與服務，並覆蓋能源生產、輸配至消費端全過程需求的專業廠家。



「碳中和」和「碳达峰」目標正驅動著中國乃至全球能源生產與能源消費模式的巨大變革，面對節能減排的巨大社會責任和發展機遇，面對智能電網向能源互聯網轉型升級的重大需求，威勝控股將始終牢記「能源計量與能效管理專家」的企業使命，堅持「至誠致精、義利共生」的核心價值觀，持續創新，永不停步，努力把威勝打造成為中國智能電網、智能計量領域的領先企業，成為國際智能電網、智能計量領域中的主要供應商之一，把威勝品牌打造成為不分國界的世界名牌。

未來，每一座城市、每一家企業、每一個家庭都因使用威勝的技術、產品和服務而受益。

## 二、董事會關於ESG的聲明

良好的變革需要來自頂層的驅動力，有效的環境、社會和公司治理(ESG)要求企業具備整合ESG要素的強大領導力，是可持續發展理念在企業實踐的具體反映，與二十大強調的「創新、協調、綠色、開發、共享」的新發展理念、推動實現高質量發展的本質要求高度契合。

威勝深耕能源計量與能效管理領域，積極融入世界發展大局，致力於綠色價值、社會價值的創造，為社會賦能、為經濟助力。我們基於戰略進行有效運作，在市場中計劃運籌、組織協調各種資源，堅持融合創新，著力新能源產業發展，注重生態環境保護，在不斷貢獻高質量發展的中國智慧、中國方案、中國力量中重點發力，最終實現「成為全球能源計量與能效管理專家」的偉大使命。

### 2.1 文化賦能，共生共榮

企業文化是企業永續發展的原動力，是企業在經營過程中所形成的共同價值觀念、行為模式和文化氛圍的總和，是企業的靈魂和本質。

## 環境、社會及管治報告(續)

威勝緊跟創新發展的新趨勢，在實踐中不斷更新、豐富和凝練，形成了具有威勝特色的企業價值觀和行為準則。我們依託價值行為導向、精神激勵以及道德約束等方式，助力公司全體員工共同成長，在提高企業管理水平和產品質量、塑造企業良好形象、促進企業長遠穩定發展中眾志成城，奮勇爭先。



2023年，全體威勝人以落實威勝企業文化「五個一工程」為抓手，切實推進《威勝價值觀與準則》及核心價值觀在新發展時期的新詮釋、新外延內容的踐行與落地。通過開展「企業文化大巡講」、「企業文化座談會」、「五分鐘講企業文化」等活動打造企業閱讀力，轉換企業生產力。威勝高舉企業文化踐行火炬，以「星星之火，可以燎原」的文化共識，助力威勝企業文化建設精益求精。



## 「文化」赋能，凝心聚力領勝未來

### 企業文化大巡講

2023年以《威勝發展概況與企業文化》、《威勝「五五」戰略規劃解析》、《企業文化實務：業務內控管理與風險防控》等為宣講內容開展大巡講。

### 企業文化座談會

2023年威勝先後組織開展了職能專場、員工專場、中基層管理幹部專場三場企業文化座談會，就如何踐行、推進、弘揚企業文化展開了深入的探討與交流。

### 「五個一工程」

立一個志、讀一本經、改一個過、行一次孝、日行一善。

## 2.2 黨建引領，共治共進

威勝緊緊抓住黨組織和公司治理兩條線，在思想上、政治上、行動上圍繞落實新發展理念、構建新發展格局、推動高質量發展，矢志不渝地將黨的領導融入到企業的各項工作中。

## 環境、社會及管治報告(續)

威勝堅持黨建工作和企業經營發展相結合。一方面以黨建引領，促企業高質量發展，以企業高質量發展強黨建。另一方面與社會公益多渠道、多層面融合，充分發揮黨組織的核心引領作用和黨員的先鋒作用，積極參與公益慈善事業，拓展黨建實踐新維度。通過人才生產線建設，開設特色活動，幫助員工不斷提升知識技能和業務水平，讓員工與企業同進步，共發展，走好威勝有溫度又有廣度的黨建創新之路。



### 2.3 戰略謀定，共融共創

伴隨時代之變，我們再次走到了發展的十字路口，引領科技進步、帶動產業升級，是培育新質生產力的戰略選擇。綠色經濟如大江奔流，新型能源系統如旭日東升，威勝緊跟時代發展步伐，立足時代方位，牢牢把握住新一輪科技革命和產業變革機遇，圍繞製造業主戰場加快發展未來產業，支撐推進新工業化，加快融入產業變革的步伐。

綠色低碳不僅是中國和世界的共同使命，更是未來30年全球最大、最具確定性的歷史機遇。威勝乘勢而上，新修編的「五五」規劃圍繞長期支撐人類社會繁榮的能源變革，聚焦現代新能源體系，重新定義了國際化戰略，加速威勝從局部探索，破冰突圍到全面拓展的深層次轉變。



威勝貫徹「創新驅動，走綠色發展之路，以能源計量與能效管理成就中國級公司」的發展目標，細化綠色發展途徑，聚焦「六個威勝」發展態勢，持續打造綠色低碳科技園和綠色、低碳供應鏈管理體系，賦能全價值鏈節能減排，通過提供低碳、高效、綠色的產品和服務，為經濟社會發展全面綠色轉型貢獻威勝價值。

# 環境、社會及管治報告(續)

## 2.4 機制驅動，共促共享

威勝注重對社會責任管理理念的培育、提升和落實，時刻心繫企業社會責任管理實踐的推進，將ESG理念融入到企業發展戰略和日常經營活動中，持續完善ESG管理體系和架構，搭建以董事會為核心驅動和利益相關方充分參與相結合的ESG管理機制，推動公司實現可持續發展。公司設立戰略與ESG委員會對公司的ESG相關工作進行決策、監督和管理，公司管理層負責具體實施。



威勝堅持以生態文明思想為指引，堅定不移走綠色低碳發展之路，我們將「低能耗、低污染、高效益、高責任」的理念貫穿至研發、採購、生產、包裝、運輸、儲存、使用、報廢等全過程，完善制度建設頂層設計，推動制度管理體系化、規範化、標準化，建立了基於質量管理、環境管理、職業健康安全管理、能源管理的一體化綜合性管理體系，同時積極推動企業參與碳排放盤查、碳足跡核查，加快企業發展方式綠色轉型。



## 2.5 品牌經營，共商共建

品牌作為公司質量、服務與信譽的重要標誌，是增強企業市場競爭優勢和可持續發展能力的重要媒介，是幫助企業打開市場的核武器。

威勝積極優化市場佈局，匠心打造精品項目，秉承客戶至上，堅持踐行行業第一，以文化做牽引，尊重市場、研究客戶，不斷提升產品品質，輸出威勝品牌。



威勝集團榮獲2023年度  
「湖南名品」稱號

湖南省市場監督管理局公布2023年度湖南名品名單，威勝集團有限公司三相智能電能表成功上榜。  
威勝集團的三相電子式電能表早在2019年榮獲工信部「單項冠軍產品」稱號，業務範圍已覆蓋中國大部分省份，並獲得了KEMA、MID、IDIS等國際認證，出口至亞洲、非洲、美洲等全球50多個國家和地區，與100多個國家和地區建立了業務聯繫。



威勝能源榮獲年度工商業  
儲能十大品牌獎

2023 第二屆儲能榜單發佈，威勝能源獲「年度工商業儲能十大品牌」獎項。  
三江源光儲一體化微網項目是威勝能源源網荷儲一體化解決方案在高海拔、極寒場景的典型應用。  
威勝能源推動可可西裏邁入電氣化時代，用綠色微網助力守護「中華水塔」三江源。

威勝品牌自誕生以來，懷揣著「讓用能更精確，讓節能更有效，讓世界更美好」的社會責任感，逐步成長為中國能源計量設備、系統和服務板塊中的領先品牌。威勝將以幫助客戶綠色低碳轉型為己任，共同助力新型能源體系建設，邁向「3060」。

品牌是企業乃至國家競爭力的綜合體現，是參與全球競爭的重要資源。未來，威勝將持續走創新發展之路，加大研發投入、嚴守質量關，為全球客戶提供更多更優質的產品，立足打造「中國精度」為新名片，在致力發展成為世界級能源計量專家的道路上繼續不斷前行，以更積極、更自信、更主動的姿態代表中國品牌走向世界。

## 環境、社會及管治報告(續)

### 2.6 互聯貫通，共識共利

威勝以「至誠致精，義利共生」為指引，關注相關方利益，注重綠色發展，彰顯「公益威勝、責任威勝」的價值因素。威勝把利益相關方的關注和要求視作ESG管理的重要驅動力之一，並將其融入公司的ESG管理戰略之中，與利益相關方共享價值。



#### 溝通創造價值

所有的決策共識  
都由溝通而達成



## 2.6.1 利益相關方

威勝致力於為各利益相關方創造長期價值，通過健全利益相關方溝通機制、優化評估程序等方式，積極採納各利益相關方的意見和建議，戮力同心，達成共識，立足產品全生命周期的角度對關鍵議題的關聯性展開分析，共同促進社會發展，共享發展成果。

### 利益相關方

利益相關方的支持對企業制定與推行短期及長期可持續發展策略至關重要，有見及此，本集團設立了合適的溝通渠道以便利益相關方提供重要意見，持續改進本集團的ESG管理事宜。

主要相關方 	期望及關注事宜 	主要溝通渠道 
國家	雙碳雙控、廉政建設、合規經營	接受監督檢查、定期信息批露、參與標杆競爭
社會	節能降耗、綠色低碳、社會公益	公眾媒體宣傳、自願者／義務活動、慈善捐助
用戶	優質服務、產品可靠、誠信經營	客戶滿意調查、客戶服務熱綫、社交媒體平台
員工	職業發展、薪酬福利、健康權益	員工滿意調查、員工培訓與晉升、文娛／體育活動
股東	投資回報、信息透明、公司發展	定期股東大會、定期信息披露、公眾媒體宣傳
供銷商	互利共贏、依法履約、創新營銷	供銷商大會、招標評比、戰略合作、電子信息平台
社區	信息公開、環境保護、綠色公益	公眾媒體宣傳、公益／慈善活動、產品性能宣導
行業	行業創新、低碳環保、公平競爭	展銷會、行業交流及學習、專題會、行業論壇

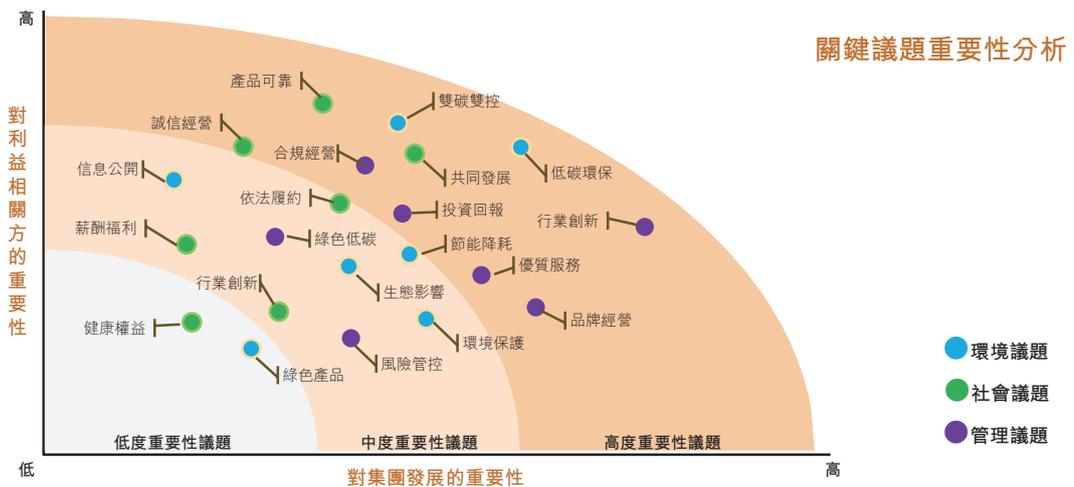
# 環境、社會及管治報告(續)

## 2.6.2 關鍵性議題及關鍵績效指標

威勝參照香港聯合交易所《環境、社會及管治報告指引》要求，借鑒全球報告倡議組織(GRI)《可持續發展報告標準》實質性列表所示議題，綜合考慮利益相關方溝通結果，識別、排序、驗證關鍵議題。以責任、影響力、戰略意圖、接近度、依賴性、代表性等因素為切入點，對可持續發展的關鍵實質性議題進行歸納，實現企業品牌與利益相關方的全方位責任溝通。



威勝積極踐行企業社會責任，結合公司可持續發展戰略規劃、利益相關方期望及行業共同關注，制定了ESG關鍵議題重要性分析清單，並從中識別出了對公司有重要影響的ESG議題開展實質性分析，確保全面回應公司的利益相關方關注的重點議題。



威勝遵循全面與重點相結合、系統性與實用性相兼顧、參照性與開創性相銜接、統一性與差別性相協調的原則，從重要性、可量化、平衡、一致性四個方面入手，在主要利益相關方的參與下，對2023年度有關環境、社會及治理主要範疇的關鍵績效指標進行了明確。

## 主要範疇關鍵績效指標

### 環境

**能耗管控：**低碳經營、綠色發展  
**排放物：**溫室氣體、廢水、廢氣  
**環境保護：**雙碳雙控、節能減排  
**氣候變化：**風險防控、應對方案

### 社會

**僱傭：**反歧視、多元化職業發展  
**綠色供應鏈：**綠色採購、戰略共贏  
**產品責任：**創新驅動、知識產權管理、產品與服務質量  
**社會貢獻：**公益事業、廉政建設

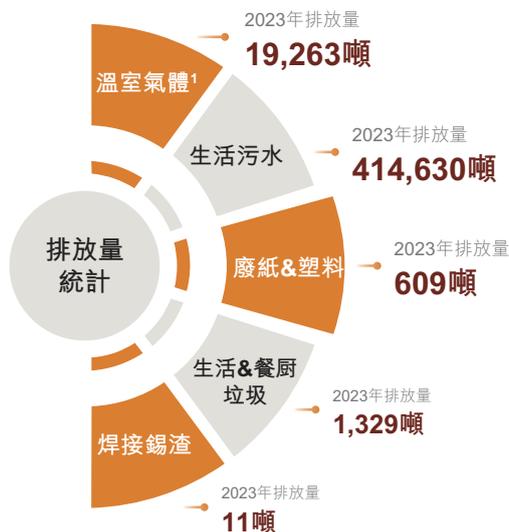


## 環境、社會及管治報告(續)

### 2.6.3 排放物

威勝對園區排放物持續監測，識別排放物種類及其來源，是提升公司可持續發展空間，促進低碳環保經營的基礎。對年度排放總量進行收集和分析。

排放物種類	主要來源	主要控制措施
 CO <sub>2</sub> 溫室氣體	工作環境溫度控制所消耗的市電及季節性天然氣所產生的溫室氣體	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 做好能耗監測與管理、降低生產設備能耗</li> <li>• 建立健全節能制度，大力提倡節能辦公</li> </ul>
 污水	生活污水及少量採用免清洗的清潔生產工藝而排放的生產用水	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 達標排放，屬於IV類水體，水質滿足《地表水環境質量標準》(GB3838-2002)中IV類標準</li> </ul>
 廢氣	生產過程焊接廢氣和員工食堂餐飲廢氣	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 持續推進新工藝、新材料的使用，從根本上減少排放</li> <li>• 淨化、集中、高空達標排放，改善焊接作業環境並防止大氣污染</li> <li>• 員工食堂餐飲廢氣經油煙淨化裝置處理後進行高空組織達標排放</li> </ul>
 固廢	<p>原輔材料的外包裝及生產產品包裝入庫時產生的少量廢包裝材料，以及廢塑料、員工生活垃圾、食堂餐廚垃圾等</p> <p>按照《國家危險廢物名錄》的定義與分類，主要的有害固廢為焊接過程生產的及少量廢電子元器件與錫渣</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 持續推廣低碳物流、綠色包裝，採用可循環使用的包裝箱供貨，減少紙質包裝物的使用</li> <li>• 制定危險固廢管理政策，規範危險固廢的收集、存放和處理，並按照《中華人民共和國固體廢棄物污染環境防治法》要求設置單獨的場地存放，定期由具備危廢處理資質的供方回收處理</li> </ul>



排放類別	2023年目標	2023年百萬元 年收入平均排放量
溫室氣體(噸)	<3.6	2.7
生活污水(噸)	<78	57.2
廢紙&塑料(噸)	<0.5	0.1
生活&餐厨垃圾(噸)		0.2
焊接錫渣(噸)	-/ (完全回收)	0.002

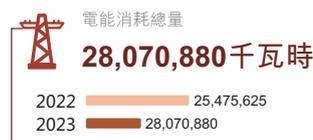
目標設定原則：依據歷史年份實際消耗量平均值下降2%~5%

## 2.6.4 資源使用

威勝認真貫徹國際節能減排、低碳發展的總體要求，積極打造高端綠色製造，推進綠色低碳轉型。基於行業特點並結合威勝實際，確立了2023年度節能減排管理目標，同時對達成情況進行了收集和分析，單位年收入能耗與排放同比上年度整體呈下降趨勢。

本集團適度用水，通過市政供水系統獲得充足供應，並無求取水源之問題。

於報告期間，並無發現違反與環境有關之法律及規例之個案。



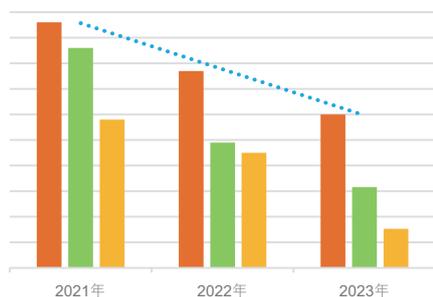
資源消耗類別	2023年目標	2023年百萬元 年收入平均消耗量
電能(千瓦時)	<4,966	3,870.6
自來水(噸)	<125	79.4
天然氣(立方米)	<102	63.5
包裝材料(噸)	-/ (可回收)	0.2

目標設定原則：依據歷史年份實際消耗量平均值下降2%~5%

<sup>1</sup> 碳排放之計算參照世界企業永續發展協會(WBCSD)與世界資源研究院(WRI)出版之《溫室氣體盤查議定書》、香港交易所《環境關鍵績效指標匯報指引》及中國國家發展和改革委員會應對氣候變化司公佈之《中國區域電網基準線排放因子》及《電子設備製造企業溫室氣體排放核算方法與報告指南(試行)》。

<sup>2</sup> 包裝材料主要為紙箱，和少量木材。

## 近三年綜合能源平均消耗趨勢



消耗類別 \ 統計年份	2021年	2022年	2023年
電能(千瓦時/百萬元年收入)	4,840	4,350	3,870.6
自來水(噸/百萬元年收入)	136	99	79.4
天然氣(立方米/百萬元年收入)	108	95.02	63.5

■ 電能    ■ 自來水    ■ 天然氣

威勝除採取切實可行的行動以確保嚴格遵守有關法例及合約規定外，亦採納國際標準ISO14001環境管理體系的原則及條款要求，竭力推廣及實施一切合理可行的環保措施，以防止公司的業務可能造成的污染及其他不利環境影響。

### 2.6.5 環境及天然資源

自2015年12月《巴黎氣候協定》達成以來，開啟了全球合作應對氣候變化新階段，國家、城市和企業紛紛採取措施，推動全球實現低碳、具有氣候韌性的未來。我國也在2020年9月的聯合國大會上正式宣佈要採取更加有力的政策和措施，力爭2030年前達到峰值，努力爭取2060年前實現碳中和。

知之愈明，則行之愈篤。在「雙碳」戰略目標與「一帶一路」的時代背景下，作為中國領先的能源計量與電力物聯網企業，威勝始終將自身發展與國家戰略緊密結合，從研發、工藝、生產、產品、供應鏈等多個方面貫徹落實綠色發展，努力為國家社會經濟的健康、綠色、可持續發展作出貢獻。



基於本集團的綠色可持續發展戰略，依托數智化管理平台，統籌規劃、縱深推進本集團綠色低碳體系建設並持續提升管理效能。我們主動對標各類管理體系標準要求並獲得相應的體系證書，有效投入體系建設所需資源，在節能環保、低碳經營等方面持續發力，構建了以質量管理體系為準繩、以測量管理體系為技術手段，包括ISO14001環境管理體系、ISO50001能源管理體系、ISO45001職業健康安全管理体系、IECQ QC 080000有害物質過程管理體系、兩化融合管理體系等多體系融合的綠色低碳管理體系格局，促進本集團可持續高質量發展。



有關減少業務活動對環境及天然資源的影響所採取的管理和行動見本報告第三部分「履責實踐」。

### 三、履責實踐

#### 3.1 應對氣候變化

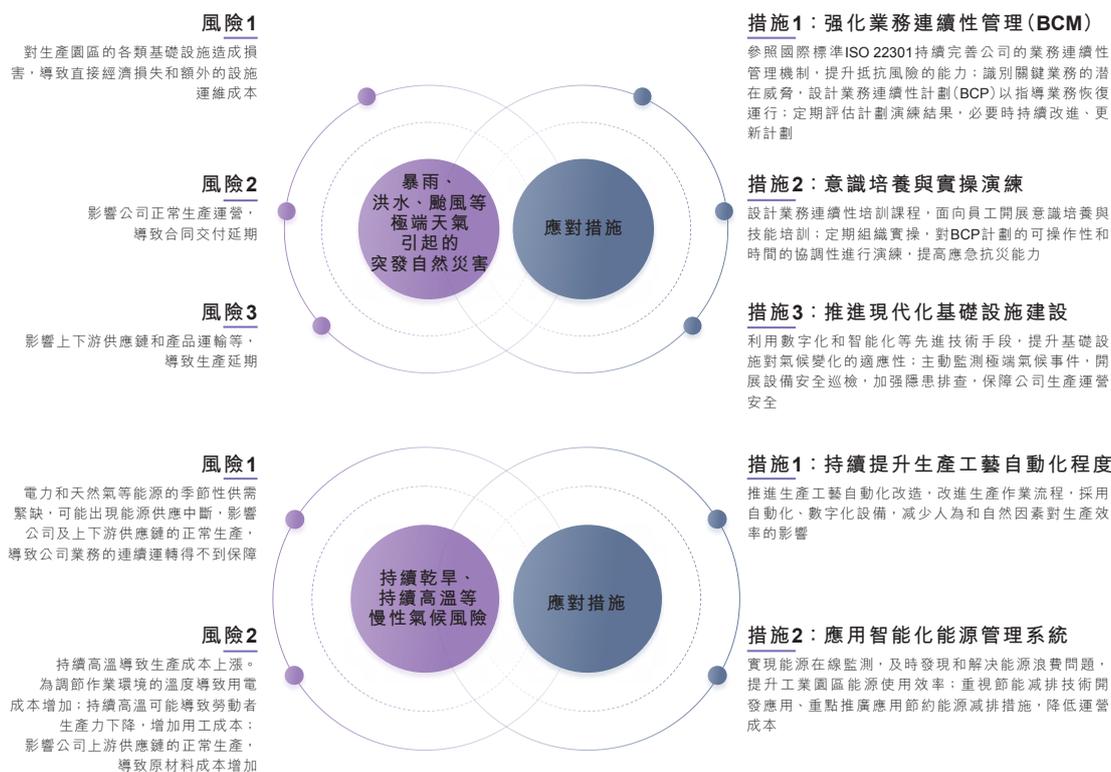
長期以來，受人類活動和自然因素的共同影響，當下正經歷著以全球變暖為顯著特徵的氣候變化。全球變暖已經引發了多重連鎖效應，氣候危機、極端氣候事件已成為全球性難題。2022年6月，國家生態環境部、國家發展和改革委員會、科學技術部等17部門聯合印發《國家適應氣候變化戰略2035》，對當前至2035年適應氣候變化工作作出統籌謀劃部署。



氣候變化是環境問題，更是發展問題，不僅對自然生態系統產生嚴重不利影響，同時也對社會經濟系統、企業的可持續發展產生深刻影響，將成為導致全球產業結構的形態和佈局重塑的重要因素之一。減緩、適應氣候變化與企業的可持續發展存在多重聯繫，在全球氣候變化形勢嚴峻的背景下，實現「碳達峰」「碳中和」已成為減緩氣候變化的共識。

### 3.1.1 主要風險識別及應對措施

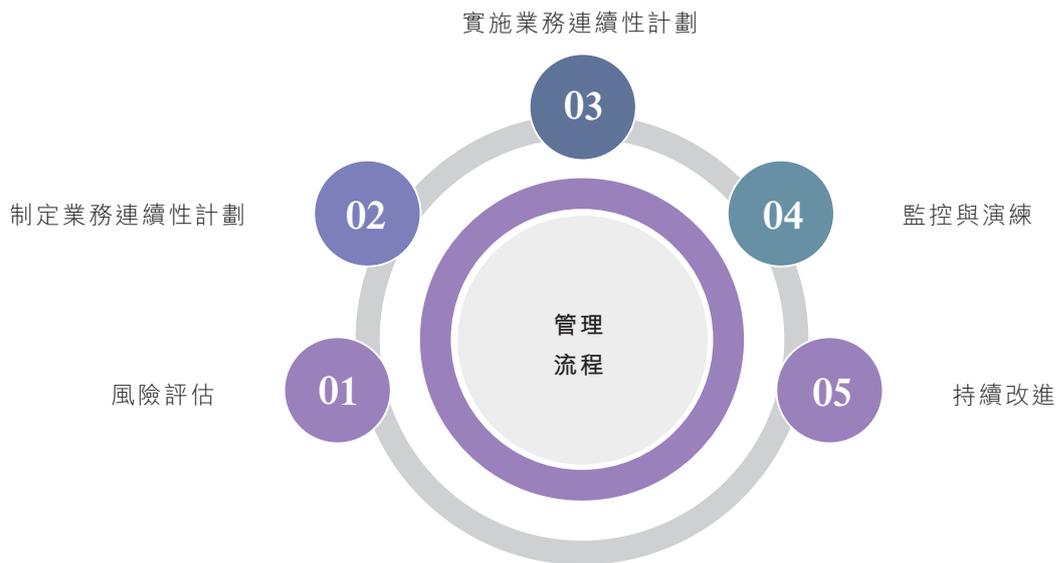
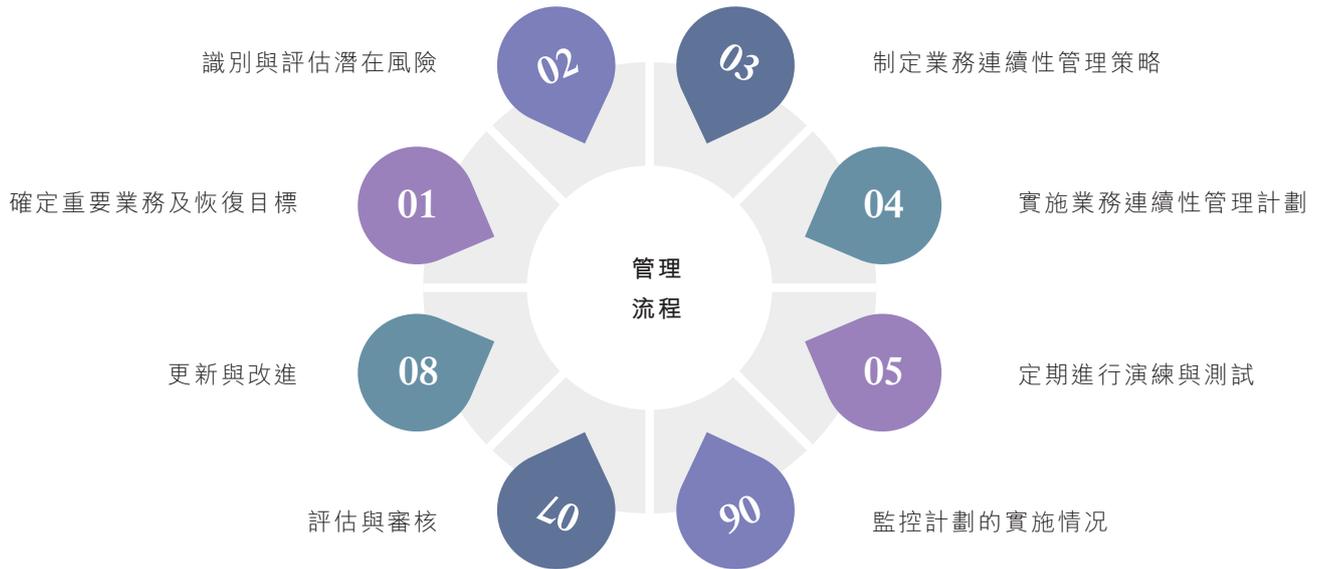
威勝積極響應「雙碳」戰略，落實「雙碳」行動、應對氣候變化，參照《氣候相關財務信息披露工作組(TCFD)建議報告》(2017年6月)中提出的建議，情景化、科學化、系統化開展氣候變化相關風險的識別，評估氣候變化對自身業務、社區和利益相關者的潛在影響，制定風險應對措施，並將氣候變化風險管理整合到企業整體的風險管理流程，持續完善與氣候相關的風險防範能力建設，將可持續發展理念貫穿產品、研發、生產、運營等各個階段，堅持綠色高質量發展。



## 環境、社會及管治報告(續)

	氣候變化主要風險識別	應對措施
轉 型 風 險	<p><b>政策和法律法規風險</b> 在碳達峰、碳中和目標約束下，國家在工業循環經濟、產品綠色設計、生產污染治理、清潔能源使用等方面的相關法律法規發生變化，可能將增加公司的合規成本</p> <p><b>技術風險</b> 節能環保技術研究、節能技術改造可能會增加公司的研發成本；產品綠色設計的技术變革與技術創新，公司可能面臨核心競爭力受挫</p> <p><b>市場風險</b> 隨著可持續發展思想的不斷強化，消費市場對於綠色產品的認知與需求上升，若公司未能把握該轉變方向，可能會損失市場份額</p> <p><b>聲譽風險</b> 利益相關方對氣候風險和機遇的意識日益增強，若公司對氣候變化持觀望態度，或無法回應利益相關方的訴求，將會對公司的聲譽產生影響</p>	<p><b>持續跟蹤政策法規</b> 持續關注雙碳相關法規與政策文件，開展培訓學習理解法規內容，定期組織合規性評審，並落實綠色低碳戰略</p> <p><b>加大科技創新研發</b> 強化綠色技術研究、綠色標準制定，提升公司的綠色產品創新能力和綠色工藝創新能力；深化產學研融合，持續完善創新激勵機制，構建核心技術突破和領先能力</p> <p><b>佈局綠色低碳技術</b> 強化在綠色可持續戰略方面的投入，推進綠色產品、綠色技術標準等的研究，滿足市場與現代消費群體日益增長的綠色消費需求</p> <p><b>提升信息披露透明度</b> 建立多元化披露機制，將氣候變化作為核心議題，通過不同渠道、平台與利益相關方溝通；加強合規建設，保障信息披露合規性</p>

### 3.1.2 業務連續性管理



### 3.2 綠色製造，永續發展



綠色製造體系建設是一種與生態文明建設相協調的低消耗、低排放、高效率、高效益的現代化製造模式與工業經濟發展模式，是推動生產方式綠色化，構建節約資源、保護環境、健康安全的可持續發展新格局的關鍵，也是企業實現高質量發展的必然選擇。本集團積極響應國家「十四五」規劃，增速綠色製造體系建設、打造綠色低碳科技企業，協同推進傳統電力系統向新型電力系統轉型發展，助力國家「雙碳」目標實現。

#### 定位

- 堅持「雙碳」戰略的積極踐行者和服務者雙重定位

#### 對內

- 通過智能製造推動綠色生產，打造綠色園區，推動節能改造
- 在智能製造、節能減排、綠色製造等方面取得顯著成績

#### 對外

- 積極賦能，打造綠色供應鏈
- 不斷加強專注領域的技術革新和產品創新力度，推動並參與行業技術標準制定

#### 貢獻

- 順應電力清潔化發展趨勢，融合多元化技術手段和策略佈局智慧方案
- 為能源清潔低碳安全高效利用、建設能源強國貢獻力量

我們嚴格遵守《中華人民共和國節約能源法》、《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》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》等國家法律法規，以PLM產品生命周期管理系統、SAP企業資源計劃系統、MES生產製造執行系統等信息化系統為基礎，以綠色創新技術和綠色創新產品為依託，從研發、工藝、生產、產品、供應鏈等多個維度唱響「綠色旋律」，努力為國家社會經濟的健康、綠色、可持續發展做貢獻。

### 3.2.1 綠色，威勝高質量發展的鮮明底色

綠色工廠是國家工信部等為落實「十四五」工業綠色發展規劃的重要舉措之一，其核心要義是引導推動工業企業實現用地集約化、原料無害化、生產潔淨化、廢物資源化、能源低碳化。威勝始終高度重視綠色低碳發展，積極探索具有行業特色的綠色製造發展模式，將綠色發展理念根植於每個角落、貫穿於每個環節，積極建設兩型園區、多措並舉推進節能減排工作，在持續打造綠色製造先進企業、加快推動綠色製造體系建設、促進行業低碳轉型與高質量發展等方面始終發揮行業引領作用。





威勝集團有限公司



威勝信息技術股份有限公司



威勝能源技術股份有限公司

### 威勝集團有限公司榮評上榜「能源管理」頭雁名單

湖南省能效「頭雁」評選活動已連續開展三年，從能源利用效率、水資源利用效率、能源管理水平三個維度進行評判，旨在促進工業領域「碳達峰碳中和」相關工作。此次入選是對威勝集團堅持走綠色低碳、節能環保發展之路的充分肯定



### 关于对《湖南省重点工业行业能效头雁入围企业名单（2023年度）》公示的通知

发布时间: 2023-12-12

.....				
4	威勝集團有限公司	電氣儀表	能源管理評價得分	95
.....				

## 威勝信息連獲兩項ESG大獎



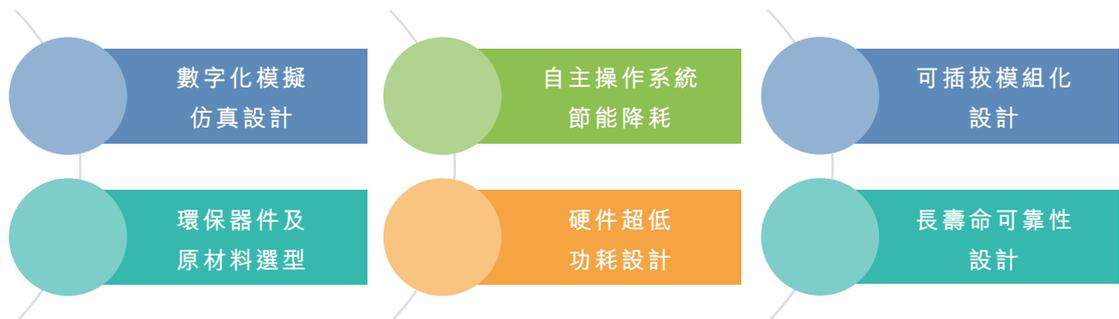
近年來，隨著「雙碳」目標提出，ESG作為一種重要的投資理念、評價方式和企業行動指南，日益成為政府、社會和公眾的共識。威勝信息憑藉在社會責任、公司治理、科技創新等各方面的優秀表現，先後榮膺新華信用金蘭杯「碳达峰碳中和優秀案例」、財聯社「最佳ESG獎」兩項大獎

最佳ESG獎			
公司簡稱	獲獎董秘姓名	公司簡稱	獲獎董秘姓名
.....	.....	.....	.....
.....	.....	威勝信息	鍾喜玉
.....	.....	.....	.....

### 綠色技術，研發帶頭

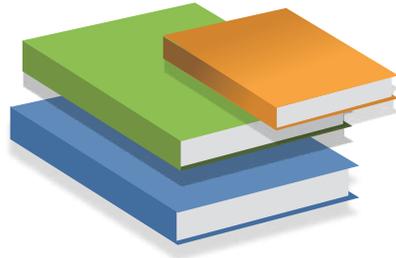
威勝自研發初期便注重產品全生命周期的環境效益評估，遵循節能、節材、高效、無害、循環的生態設計原理，參照ISO14040《環境管理生命周期評估原則與框架標準》、ISO14044《環境管理生命周期評估要求與導則》以及ISO14067《溫室氣體產品碳足跡量化要求及指南》、IECQ QC 080000有害物質過程管理體系等要求，選用低能耗的環保器件與原材料、採用先進技術和設備，從源頭削減污染、提高資源利用效率，將綠色發展理念與管理要求貫穿產品的設計、製造、使用、回收到再製造的全生命周期，在落實公司數智化綠色低碳發展戰略目標任務過程中鍛造新的競爭優勢。

### 綠色產品研發架構



# 環境、社會及管治報告(續)

統籌考慮資源、能源、環境和品質等屬性，主導制定綠色設計產品評價指標



## 威勝集團獲評國家級工業產品綠色設計示範企業



### 工業產品綠色設計示範企業 (第五批) 名單公示

发布时间: 2023-10-18 09:54 来源: 节能与综合利用司

.....			
12	威勝集團有限公司	電能表	湖南省工業和信息化廳
.....			

## 威勝集團榮獲「綠能星」優秀解決方案

2023年5月6日，首屆「510中國品牌日·能源產業品牌宣傳周」活動在京啟動，威勝集團憑藉自主研發的「電表智能計量雲平台解決方案」，榮獲綠能星優秀解決方案獎，同時「高準確度結算關口電能表」入選典型案例。



## 威勝集團入選2023年湖南省「三化」重點項目



湖南省工业和信息化厅  
Industry and Information Technology Department of Hunan Province  
湖南省国防科技工业局



忠诚 担当 专业 廉洁

请输入关键词进行检索

网站首页

政府信息公开

办事服务

互动交流

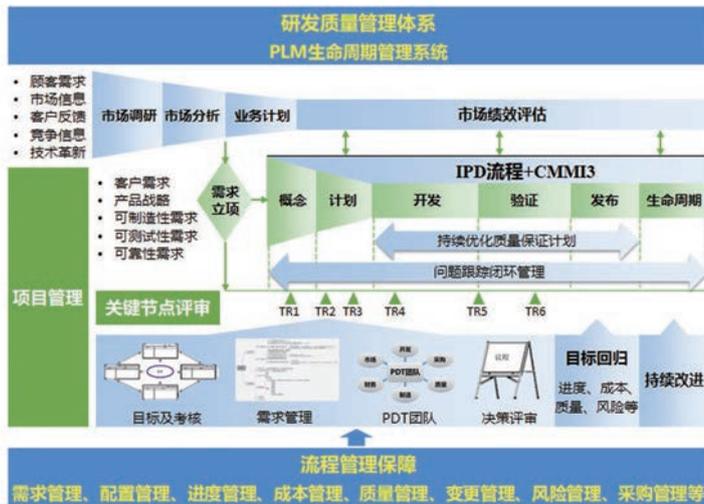
专题专栏

### 关于公布《2023年湖南省制造业数字化转型“三化”重点项目名单》的通知

湖南省工业和信息化厅 gxt.hunan.gov.cn 时间: 2023年06月06日 16:26 【字体: 大 中 小】

.....		
2	基於IPD的PLM系統實施項目	威勝集團有限公司
.....		

### 湖南省「三化」重點項目一「威勝集團基於IPD的PLM系統實施項目」



- 構建產品全生命周期跨業務協同的智能設計
- 提高數據的支持作用，進一步提升數據管理的信息化水平
- 優化與完善了產品從需求、項目、設計、質量、資質等多方面的管理

# 環境、社會及管治報告(續)

## 綠色製造，深化推進

在生態文明建設方面，威勝作為「湘軍」中節能減排與雙碳發展的代表，始終認真貫徹落實關於碳達峰碳中和重要論述精神和中央、省、市的部署要求，積極踐行節能降耗理念，深耕智慧能源綠色產業，堅決用實際行動探索「零碳未來」。

威勝擁有先進的能源計量與能效管理產品研發製造科技園以及智能配用電業務領域研發製造水平領先的能源產業園區，在建設「五好」園區的新賽道，以高度的社會責任感與企業高質量發展，推動落實湖南「三高四新」戰略定位和使命任務等方面做出貢獻，助力湖南打成為立足中國、面向世界的智能製造業高地。

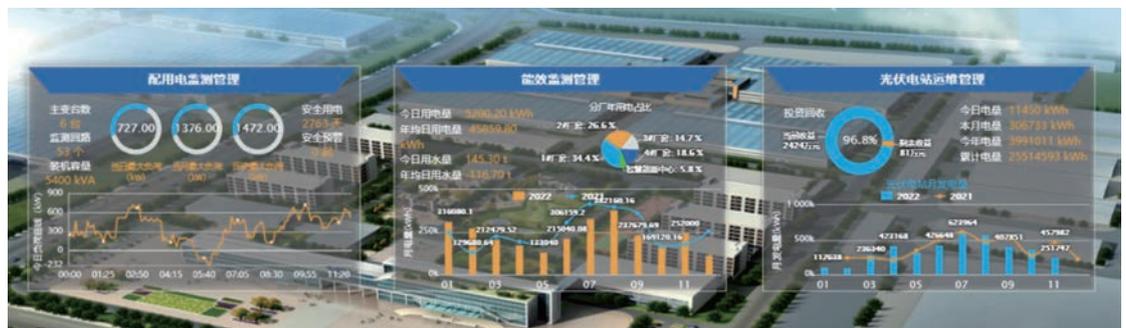
## 綠色園區 分佈式光伏太陽能發電系統

威勝科技園與能源產業園的廠房等建築物屋頂均建設了分佈式光伏發電系統，利用太陽能等可再生能源

- 威勝科技園年發電量約200萬kW·h，採用自發自用的消納模式，每年可為園區節約12%的用電成本



- 能源產業園基於分佈式光伏、用戶側儲能、智能配電、可調負荷等源網荷儲靈活性資源及增量配電網內共享儲能資源的彙聚與統籌管理，極大提升了園區電力需求側響應能力，成為電力需求側管理工作建設模範



## 綠色園區 能耗採集與能效管理平台



- 精細化數字管理，快速定位節能運行問題
- 支持多類型能源介質，各類數據共享交互
- 實時監測、高耗預警、節能潛力智能分析

## 威勝能源獲「2022-2023年湖南生態文明建設典型案例」獎

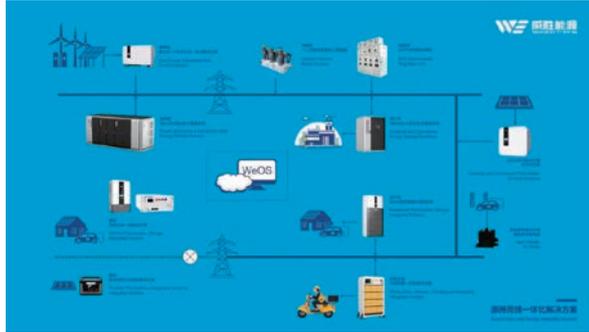
作為智慧能源服務的示範者、引領者，威勝積極探索自身園區「綠色低碳」經營新思路，以新能源、新型配電、新型儲能、新型負荷技術應用與實力，打造省內首批「智慧能源零碳未來」碳中和示範園區。



- 充分利用園區可用的廠房屋頂、停車棚等閑置資源，建設4.86MWp分布式光伏電站，大幅提升園區綠電自主供應能力，實現「碳中和」運營
- 設立自主減排碳賬戶，對企業自主實施的新能源消納、節能增效、員工減排、綠植碳匯等降碳減排行為進行監測分析，及時反饋降碳效果，努力讓每一份減排發光發熱

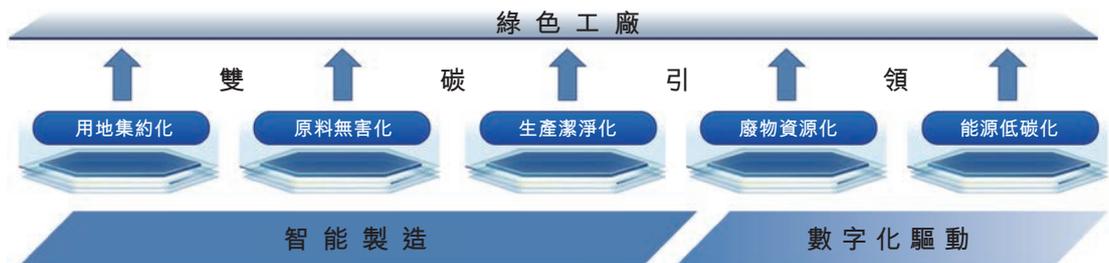
## 環境、社會及管治報告(續)

落實雙碳行動，打造綠色低碳示範園區。威勝能源根據園區用電特點，建立300kW/300kWh智能光儲充用一體化微電網，為園區關鍵負荷提供保安電源。



- 模塊化建設2.5MW/5MWh可擴展式共享儲能電站，為湘潭經開區增量配電網紅東線上所有園區提供儲能能力，削減需量電費，從容應對迎峰度夏的限電壓力
- 建立低速電動車換電網點，為園區員工兩輪電動出行提供便捷的補電服務

在「雙碳」目標的引領下，威勝以智能製造技術為基礎，結合數字化驅動綠色化變革，構築綠色製造新模式。圍繞用地集約化、原料無害化、生產潔淨化、廢物資源化、能源低碳化的「五化」建設，全面打造綠色工廠轉型變革；以智能運營，智慧管理、高效服務為驅動，實現了應用場景模型一體化、生產過程透明化、質量信息採集實時化、生產過程周期可溯源，為加速推進企業實現高端化、智能化、綠色化演進升級賦能。





### 綠色製造，技術引領

以工業互聯網、物聯網為基礎，充分利用人工智能、數字孿生等現代信息技術，融合業務場景、深化業務數據應用，實現與客戶端信息系統的互聯互通，打造基于統一數據源的企業數字化平台

推廣應用傳感器、先進控制器等智能部件，升級、改造生產及試驗設備，持續建設、運行和改進自動化智能工廠的實時監測、快速感知、聯動處置的新型能力，不斷提升製造裝備創新能力

實施精益化生產，生產工藝精良，制定完整受控的生產工藝流程，實現製造全過程數據可追溯；持續開展工藝技術創新，提升生產工藝智能化覆蓋率，節能環保理念貫穿生產全流程

### 威勝集團獲評2023年度智能製造示範工廠優秀場景



### 关于2023年度智能制造示范工厂揭榜单位和优秀场景名单的公示

发布时间: 2023-10-26 15:02 来源: 装备工业一司

.....			
324	威勝集團有限公司	產線柔性配置	湖南省工業和信息化廳， 湖南省發展和改革委員會
.....			

## 威勝信息智能製造項目獲評2023年數字湖南十大應用場景建設計劃重點項目

該項目內容涵蓋面較廣，涵蓋市場需求、產品研發、工藝設計、物流、製造、服務等產品全生命週期管理等，通過該項目的實施，在產品設計、大數據運營、生產工藝、質量管控、設備管理、安全管理等環節效率都有大幅度的提高



**湖南省工业和信息化厅**  
Industry and Information Technology Department of Hunan Province  
**湖南省国防科技工业局**



忠诚 担当 专业 廉洁

请输入关键词进行检索

网站首页

政府信息公开

办事服务

互动交流

专题专栏

### 关于2023年数字湖南十大应用场景建设计划重点项目的公示

湖南省工业和信息化厅 gxt.hunan.gov.cn 时间: 2023年04月14日 17:14 【字体: 大 中 小】

.....				
10	基於工業互聯網的物聯網 產品智能製造車間建設項目	智能製造	威勝信息技術股份 有限公司	威勝信息技術股份 有限公司
.....				

### 優秀場景一「產線柔性配置」



該場景帶動工業領域的人工智能應用、大數據分析、邊緣計算的交叉融合發展，為上下游產業鏈的智能製造數字化轉型提供可複製推廣的案例



### 3.2.2 踔厲奮發，創新綠色產品與服務

致初心、創未來。綠色低碳已成為新能源企業高質量轉型的重要驅動力，威勝的發展緊隨全球能源發展方向與科技創新發展趨勢，為行業提供創新的綠色解決方案，以更安全、更精準、更智慧的產品和技術服務回饋廣大用戶，為推動智能能源計量、一體化能源系統與能源物聯網行業加快向高端化、現代化邁進做出卓著貢獻。

**穩中求進，創新發展：**立足新一輪科技革命和產業變革的歷史性機遇，堅持綠色低碳發展方向，深耕能源計量事業同時不斷拓寬業務賽道孵化更多新型業務，「互聯網+」智慧能源配套、智能光伏產業、綜合能源服務等，助力國家「雙碳」目標實現。

#### 威勝集團上榜2023年度湖南省節能節水「新技術、新裝備和新產品」名單

「企業能耗管理雲平台」是專用於監控和管理生產過程中能源使用的解決方案，廣泛適用於各種工業和商業領域。該系統支持實時監測、數據分析和優化建議等功能，通過對生產過程中各類能源能耗的遠程監控、能耗等級分析、跟蹤生產能耗碳足跡，支撐企業全面監管自身能耗、降低碳排放、提高能源使用經濟性和有效性。



湖南省工业和信息化厅  
Industry and Information Technology Department of Hunan Province  
湖南省国防科技工业局



忠诚 担当 专业 廉洁

请输入关键词进行检索

网站首页

政府信息公开

办事服务

互动交流

专题专栏

#### 关于2023年度湖南省节能节水“新技术、新装备和新产品”评审结果的公示

湖南省工业和信息化厅 gxt.hunan.gov.cn 时间：2023年07月19日 08:51 【字体：大 中 小】

.....		
2	威勝集團有限公司	企業能耗管理雲平台
.....		

## 威勝 智慧低碳系統化解決方案

在雙碳背景下，威勝積極響應國家政策與號召，先後推出各類智慧低碳系統化解決方案。



基於物聯網和雲平台技術，將能源計量感知設備整合，以較少的投入實現便捷式管理，開啟安全、智慧用能新模式，實現供能、用能成本的控制和優化，提高能源利用效率，是企業實現可持續發展的重要工具。

### 智能計量雲平台解決方案

### 辦公節能解決方案

基於電能計量技術及安全用電技術，融合了物聯網通信、雲平台、移動支付等技術，以共享智能插座、空調控制設備為載體，實現用電設備級的用能統計及分時段節能通斷控制，以及供電、電能統計、用電安全保護、節能控制



## 威勝能源 致力打造全國工商業儲能技術與應用的新典範

2023年12月22日，湖南省首個高壓側接入用戶側儲能項目—潭州新能源湘潭河西污水處理廠用戶側儲能電站項目順利併網試運行，該項目採用威勝能源與國網湖南防災減災中心聯袂打造的高安全、高可靠儲能應用解決方案，是潭州新能源實踐「雙碳」戰略的重要一步。



## 威勝信息 蓄力智慧環保項目

威勝信息智慧環保系統採用傳統的四層架構模式打造，以全面感知、自動傳輸、智能分析、精細管理的理念，開展先進技術間的融合和協同創新。



此次在洋湖智慧環保(一期)項目中的成功實踐，支撐洋湖打好水環境綜合整治攻堅戰，同時總結出的可實施、可複製、可推廣的示範經驗，將助力更多用戶在實現「碳中和、碳達峰」的目標中發揮更大價值。

## 威勝能源 智慧能源服務碳達峰碳中和解決方案

### 主要服務領域與解決方案

智慧能源服務碳達峰碳中和解決方案框架



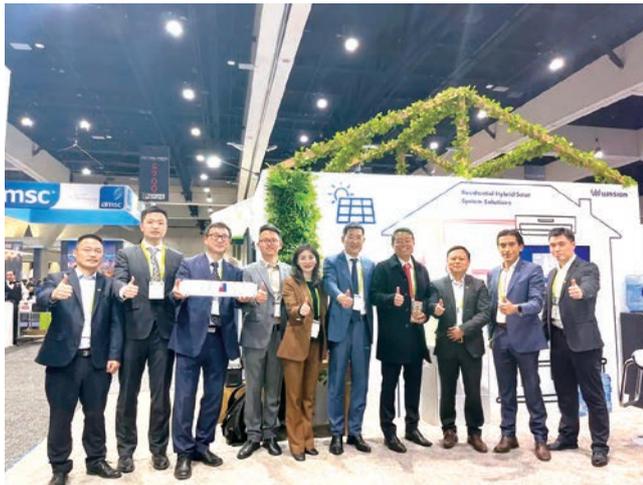
威勝能源的電網解決方案涵蓋了智能化10kV配電線路解決方案、智能台區一體化解決方案、高低壓預付費售電管理解決方案等多個方面。這些解決方案不僅提高了電力系統的運行效率，還為電力用戶提供了更加安全、可靠、高效的用電體驗。

應用領域	解決方案
電力	新能源、儲能系統及智能電網建設
源網荷儲	源網荷儲一體化綠色低碳園區解決方案
工業	高能耗行業新能源綜合應用方案 IDC行業新能源解決方案 高數製業低研企業創維解決方案 工業領域氫能替代化石能源應用
交通	基於共享換電的綠色低溫出行解決方案 基於光儲充一體化的智慧充電解決方案 氫燃料電池在交通領域的多元化應用
市政	新型水環境治理企業綠色轉型解決方案
鄉村	鄉村振興新能源綜合體解決方案 工商業用戶光伏與儲能解決方案
建築	光伏建築一體化低碳建築解決方案 氫燃料電池分布式發電應用

交往合作，共謀發展：在共建「一帶一路」框架下，威勝廣泛開展能源裝備、技術、標準等領域的共話合作，以開放、合作、共贏精神與國際夥伴協同推動綠色低碳全球能源新體系建設，在日趨激烈的國際競爭中爭得主動、贏得未來

## 威勝携眾多前瞻產品 亮相DistribuTECH 2023展會

2023年美國輸配電及公共事業展(DistribuTECH International 2023)是一年一度的全球領先的輸配電展會，於2月7日至9日在聖地亞哥盛大舉辦。此次展會威勝向世界展示了智能能源計量、智能配用電與能效管理、智慧公用事業領域的最新成果、最新技術，展示中國企業的願景和綜合實力，與來自世界各地的行業領袖、專業人士和客戶建立聯繫和合作，暢想美好未來。



## 威勝信息出席2023年博鰲新型電力系統國際論壇

論壇以「開放·合作·共享，推進能源綠色低碳發展」為主題，論壇上，威勝信息通信及芯片事業群總裁發表題為《高速載波和無線雙模通信技術助力新一代智能量測系統建設》的演講，共同探索新型電力系統發展路徑。



### 3.3 奮楫揚帆，守正創新

持續創新，百年威勝。創新是企業發展的核心動能，更是推動行業進步、社會進步、人類進步的重要引擎。作為一家投身三湘大地的民營企業，威勝在各級政府部門的關心和指導下，堅定「技術與產品創新」等四大創新體系，秉承「至誠致精、義利共生」的經營宗旨，堅持以突破核心技術為關鍵的自主創新之路，瞄準技術前沿、推進戰略管控項目、多領域齊頭並進，始終以研發創新為驅動力助推企業跨越發展，為「致力發展成為世界級能源計量與能效管理專家」的遠大使命奮楫篤行。



青衿之志，篤行致遠。在智能能源計量、智能配用電與能效管理、智慧公用事業領域物聯網領域，我們擁有實力強大的技術研發團隊，是國家技術創新示範企業、國家知識產權優勢企業，擁有國家認定企業技術中心、國家級博士後科研工作站、湖南省電測儀表工程技術研究中心、長沙市技術創新中心、長沙市專家工作站、院士工作站以及企業科協等多個創新平台。

## 環境、社會及管治報告(續)

累累碩果的背後是堅持創新的企業發展觀，威勝視「創新」為企業持續發展的「源動力」，持續加大對到研發和技術創新方面的投入，強化標準引領、不斷探索發展新動能、積極推動科技成果轉化，以領先一步的技術與產品、以不斷突破的研發技術實力，按下成為世界級能源計量與能效管理專家的「加速鍵」。



威勝集團 上榜「2023年湖南省移動互聯網產業發展專項資金支持項目」名單



**湖南省工业和信息化厅**  
Industry and Information Technology Department of Hunan Province  
**湖南省国防科技工业局**



忠诚 担当 专业 廉洁

请输入关键词进行检索

网站首页
政府信息公开
办事服务
互动交流
专题专栏

### 关于2023年湖南省移动互联网产业发展专项资金拟支持项目的公示

湖南省工业和信息化厅 gxt.hunan.gov.cn 时间: 2023年09月21日 16:35 【字体: 大 中 小】

.....					
17	长沙市	长沙市本级	威勝集團有限公司	數據驅動的CVT在線監測及狀態評價智能裝置研究與產業化項目	省級「數字新基建」標誌性項目
.....					

威勝集團的「數據驅動的CVT在線監測及狀態評價智能裝置研究與產業化」項目，擁有知識產權共20項，其中發明專利13項，已授權發明專利7項，並在寧夏、吉林、河南、甘肅等多地應用





此次獲獎是中國電力企業聯合會對威勝信息產品研發能力以及行業實力的高度認可。未來，公司將以行業積累為根基，以科技創新為驅動，持續加碼研發投入，堅持技術與產品、市場與銷售、運營與服務、管理與機制四個創新，持續打造安全可靠高質的產品和服務，通過領先的能源物聯網應用技術、芯片設計與通信技術，大數據與人工智能為客戶提供最優解決方案，發揮能源的最大效能。



威勝信息榮獲中電聯2023年度電力科技創新獎一等獎

### 深耕不輟，載譽前行



威勝集團的「海量智能電能表準確可靠質量控制技術及應用」項目繼榮獲中國儀器儀表協會科技進步獎三等獎後再次榮獲「廣西科學技術獎二等獎」

該項目研發的新型寬範圍高準確度多功能電能表採用國產自主可控芯片，採用無級平滑放大技術、零磁通傳感技術、相位匹配技術，實現有功E級融合A級電能質量和1級諧波計量，有功準確度提升50%，實現高端電能計量領域的技術突破，填補行業空白

## 環境、社會及管治報告(續)

### 威勝信息成功獲批 「湖南省企業技術中心」



威勝信息參與的「新一代用電信息採集系統關鍵技術及應用」項目獲國家電網有限公司科學技術進步一等獎。



該項目成果統一了我國用電信息採集技術標準，實現從自動抄表到能源互聯感知的重大跨越，促進國家「整縣光伏」建設，支撐政府「能耗雙控」政策實施，對服務國家電力保供與能源轉型升級具有重要意義。

### 威勝信息獲評「十大科技創新企業」

首屆湖南省先進製造業科技創新大賽秉持「以賽代展、以賽代會、以賽提能」目的，通過打造科技成果落地轉化的良性微生態環境，進一步提高先進製造業科技創新能力、科技創新成果的轉化能力。威勝信息持續聚焦創新研發，築牢科研實力，帶動行業創新發展，為湖南省「三高四新」戰略添磚加瓦。



威勝信息 入選「湖南省高新技術企業綜合創新能力百強榜」



排名      企業名稱      所屬市州      所屬技術領域      所屬細分產業

排名	企業名稱	所屬市州	所屬技術領域	所屬細分產業
10	威勝信息技術股份有限公司	長沙市	電子信息技術	移動互聯網與物聯網， 智能電網產業

抓創新就是抓發展，謀創新就是謀未來。威勝的產品與服務不僅覆蓋了國內的所有省份，我們更是緊隨「一帶一路」的國家倡議與發展大勢，持續拓展海外市場，與眾多國家、地區建立業務往來和聯繫，以創新發展奮鬥之光，照亮「百年威勝」希望之路，為成功打造「全球研發中心城市」貢獻企業力量。

威勝全球业务布局 Wasion global presence



## 威勝走進國際 拓展海外市場

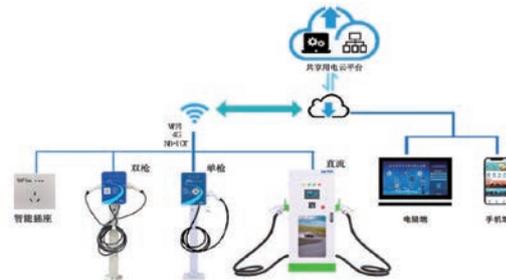


### 3.3.1 產學研深度融合，協同創新

長期以來，威勝始終以科技立本、創新立命，一方面堅持以技術進步推動企業發展，另一方面積極與各大高校廣泛合作，共同探討行業新技術、新成果、新模式，打造產學研用協同的開放創新合作模式，通過促進產學研各鏈端有機銜接、深度融合，努力實現合作共贏、雙向賦能發展，為湖南省科技創新和經濟發展注入新的活力和動力，為推動產業升級、實現湖南「三高四新」戰略目標貢獻力量。

## 威勝集團 獲評高等學校科學研究優秀成果獎(科學技術)二等獎

威勝集團有限公司與中南大學、南京航空航天大學共同完成的「新能源物流車輛智慧充電關鍵技術及應用」項目，服務於我國「雙碳」、「交通強國」、「人工智能」等重大戰略，率先提出了智慧城市交通—能源互融感知決策算法，研建了全球首套城市群尺度下的新能源車輛智慧充電管理平台，提升了我國新能源車輛充電技術體系的智能化、國產化水平



## 威勝信息 與超算中心達成戰略合作

2023年3月「智賦萬企·走進超算」合作對接會在國家超級計算長沙中心舉行，此次與超算中心達成戰略合作，將發揮威勝信息在高性能計算、大數據、信息安全、人工智能等領域的優勢，為超算中心數字化轉型、企業智慧大腦、大數據智能平台、數字學生平台建設等提供所需的算力支撐和算法研究。雙方將共同開展聯合創新應用攻關，推動科技成果的轉化應用，將新一代數據化、網絡化、智能化的技術，融入到企業經營管理、產品研發、市場營銷中，助力提升企業高效發展與核心競爭力。



## 環境、社會及管治報告(續)

### 威勝集團 獲批與湖南科技大學聯合建設湖南省重點實驗室

如今智能化發展已成為全球重要趨勢，智能製造已被廣泛地應用到包括芯片、汽車、電器等製造業領域中。在政策激勵和市場需求的雙重驅動下，智能製造行業在面臨著技術創新挑戰的同時也迎來了新的市場機遇。

為了進一步探索複雜系統智能控制與運維，由湖南科技大學牽頭建設複雜系統智能控制與運維實驗室，以服務國家和地方經濟重大需求以及國防需求為目標，圍繞新型能源系統、軍事體系對抗系統、機器人集群系統等領域的應用需求，密切結合智能控制理論和運維方法發展的新趨勢和新方向，深入開展研究工作，形成複雜系統智能控制理論與應用、複雜系統狀態監測與故障診斷、複雜系統智能優化與決策方法三個穩定的研究方向和學術隊伍。



### 關於湖南省重點實驗室擬組建名單的公示 (公示結束)

湖南省科學技術廳門戶網站 發布時間: 2023-05-31 15:37 【字體: 大 中 小】

.....					
16	2023TP1042	複雜系統智能控制與運維湖南省重點實驗室	湖南科技大學	湖南科技大學	陳超洋
.....					

聯合共建單位			
序號	單位名稱	單位性質	統一社會信用代碼(組織機構代碼)
1	威勝集團有限公司		
.....			



### 3.3.2 加強知識產權保護，匯聚創新優勢

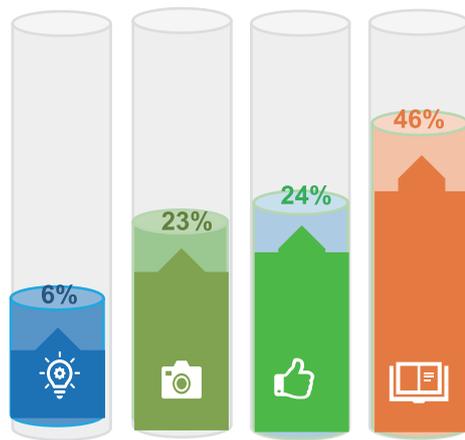
隨著經濟全球化、一體化的不斷加深，知識產權作為全球化競爭和治理的核心內容之一，知識產權的保護是科技創新的戰略支撐和科技安全的中堅力量，對於提升國際競爭力具有重要意義。威勝積極響應國家雙碳戰略，不斷加快國際、國內市場發展進程，圍繞主營業務領域開展關鍵核心技術的國內外專利佈局和高價值專利培育，最大化發揮自身知識產權示範企業的優勢，進一步加強企業的自主創新力度和提高知識產權管理水平，運用知識產權提升企業無形資產價值，同時也提升公司的外部競爭優勢。

#### 提高創新意識、提高核心競爭力、提高綜合實力



## 環境、社會及管治報告(續)

保護知識產權是既是構建新發展格局、推動高質量發展提供有力保障，也是企業匯聚創新優勢、厚培創新實力的根本。威勝嚴格遵守《中華人民共和國專利法》、《中華人民共和國商標法》、《中華人民共和國著作權法》等法律法規，依據標準GB/T 29490《企業知識產權管理規範》貫徹知識產權管理要求並持續優化內部體系，在支持自主創新、推進技術進步的同時，高度重視對技術成果、專利權、商標權、著作權、商業秘密等知識產權的管理和運用，不斷增強知識產權管理水平與意識。



2023年新增發明或專利情況

項目	新增	累計總數	累計占比
發明專利	43	201	6%
實用新型專利	88	732	23%
外觀專利	62	761	24%
軟件著作專利	80	1,437	46%

### 威勝集團 上榜2023年度國家知識產權優勢企業名單



「國家知識產權優勢企業」是我國知識產權管理領域的最高榮譽之一。

威勝集團有限公司先後榮獲「中國專利優秀獎」、「湖南省專利獎」等多項知識產權榮譽，依託自主知識產權參與多項國家級重點項目，2023年度上榜國家知識產權優勢企業名單。

## 知識產權管理體系認證證書





## 威勝能源入圍「2023年國家知識產權示範企業名單」



### 国家知识产权局关于确定2023年新一批及通过复核的国家知识产权示范企业和优势企业的通知

发布时间: 2023-12-06

字号: 大 中 小 分享

聯合共建單位		
地區	序號	企業名稱
	.....	
湖南省	6	威勝能源技術股份有限公司
	.....	

### 3.4 匠心致遠，質量強企

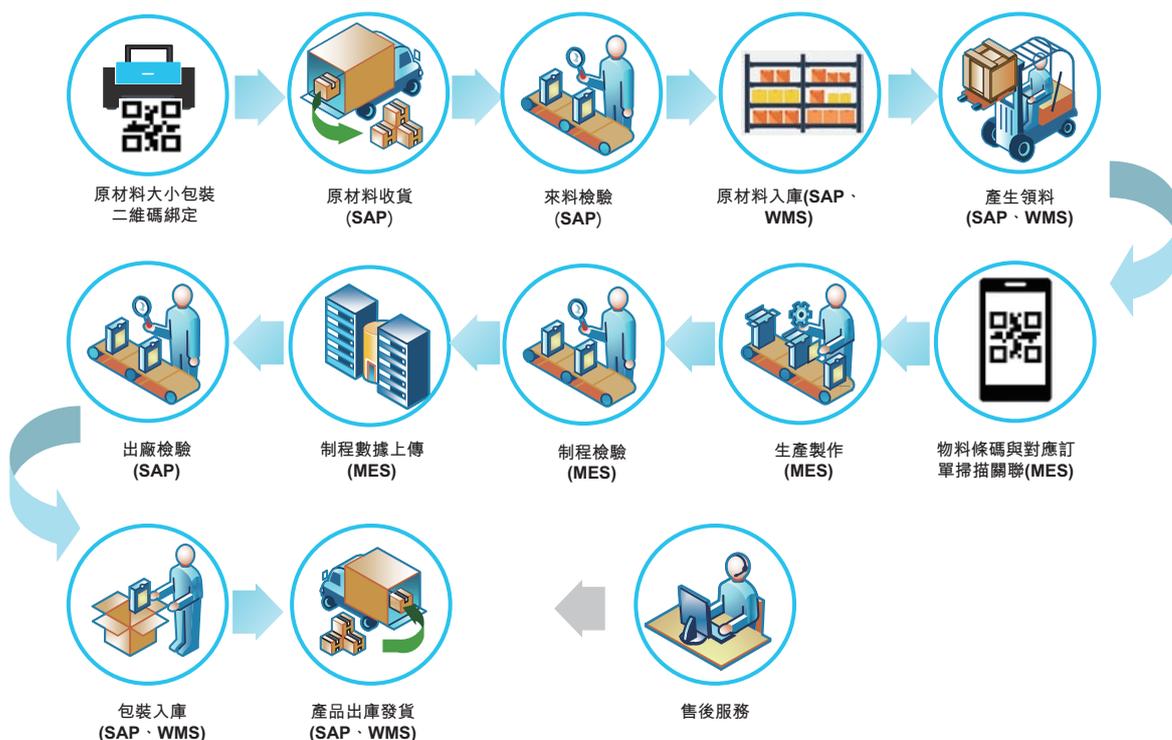


黨的二十大報告中指出，「高質量發展是全面建設社會主義現代化國家的首要任務」，在新時代新發展階段，如何釋放高質量發展潛力，讓質量成為威勝可持續發展的堅強基石，始終是威勝發展過程中的重要議題。

威勝始終堅守「質量是威勝的生命，是每一個威勝人的尊嚴」的質量觀，嚴格遵守《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國產品質量法》、《中華人民共和國商標法》等法律法規，認真貫徹ISO9001體系標準要求，構建全要素、全過程的標準化閉環管理，建立了從設計開發、原料採購、生產交付到售後服務的產品全生命周期質量控制追溯模式。

於報告期間，本集團未發生因安全與健康理由的產品召回，且並無發現任何違反與產品及服務質量有關的法律法規之個案。

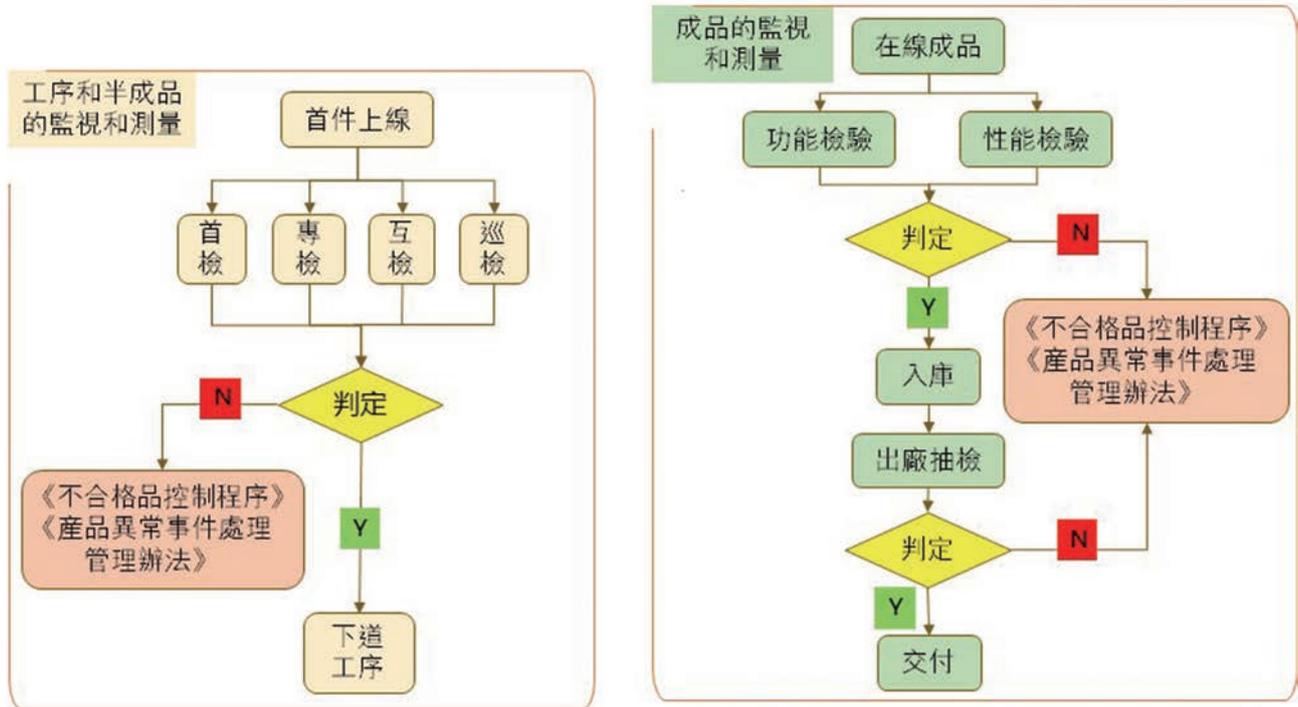
### 威勝集團產品全生命周期質量追溯系統



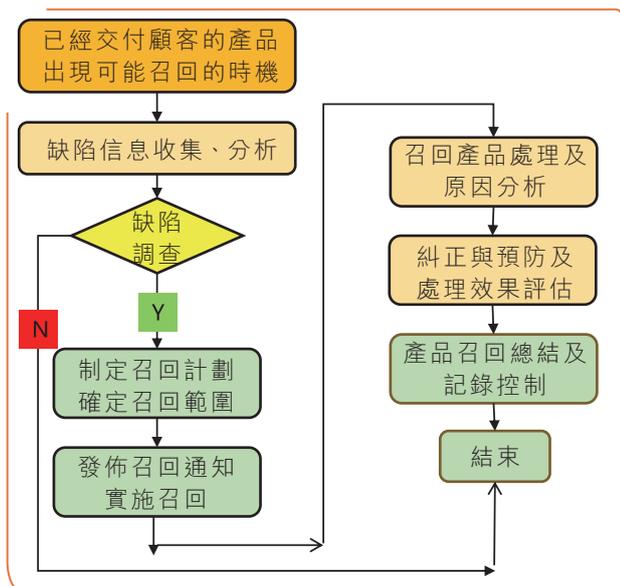
# 環境、社會及管治報告(續)

## 3.4.1 產品質量檢驗流程與回收程序

### 產品質量檢驗流程圖



### 產品召回流程圖



隨著新一代數字信息技術、新能源技術的不斷突破，與先進製造技術加速融合，在推動智能化、綠色化製造快速發展的同時，產品安全也面臨更為複雜多變的形勢。

本集團嚴格遵守《消費品召回管理暫行規定》，在健全產品追溯體系的同時積極履行產品安全主體責任，不斷優化完善產品召回管理機制，高度履行企業的社會責任。

## 威勝能源通過國家企業技術中心認定



國家發展改革委發佈了2023年（第30批）國家企業技術中心名單，威勝能源成功入選，這是今年我司繼「全國工業領域電力需求側管理示範企業」、「國家綠色工廠」稱號後所獲得的第三項國家級榮譽。

國家企業技術中心認定是國家對創新能力强、創新機制好、引領示範作用大、符合條件的企業技術中心予以認定，並給予政策支持，鼓勵引導行業骨幹企業帶動產業技術進步和創新能力提高。國家企業技術中心需在行業中具有顯著的發展優勢和競爭優勢，具有行業領先的技術創新能力和水平。

## 威勝集團楊靖、周天賜、肖正國被授予「長沙工匠」稱號

2023年11月3日，長沙市召開「長沙工匠」頒證暨「大國工匠」選樹培育動員大會，會議宣讀了《關於認定2023年「長沙工匠」的決定》，707名同志被認定為2023「長沙工匠」。威勝集團員工楊靖、周天賜、肖正國光榮地被授予「長沙工匠」稱號。

此次「長沙工匠」榮譽的獲得，離不開政府營造的好環境、得益於激勵關懷「長沙工匠」的好政策。同時也是威勝員工把「執著專注、精益求精、一絲不苟、追求卓越」的工匠精神，「愛崗敬業、埋頭苦幹、拼搏奉獻」的實際行動，融入工作崗位的顯著成果；也是威勝以劳模精神、勞動精神、工匠精神為指引，大力培養優秀工匠的重要成效。

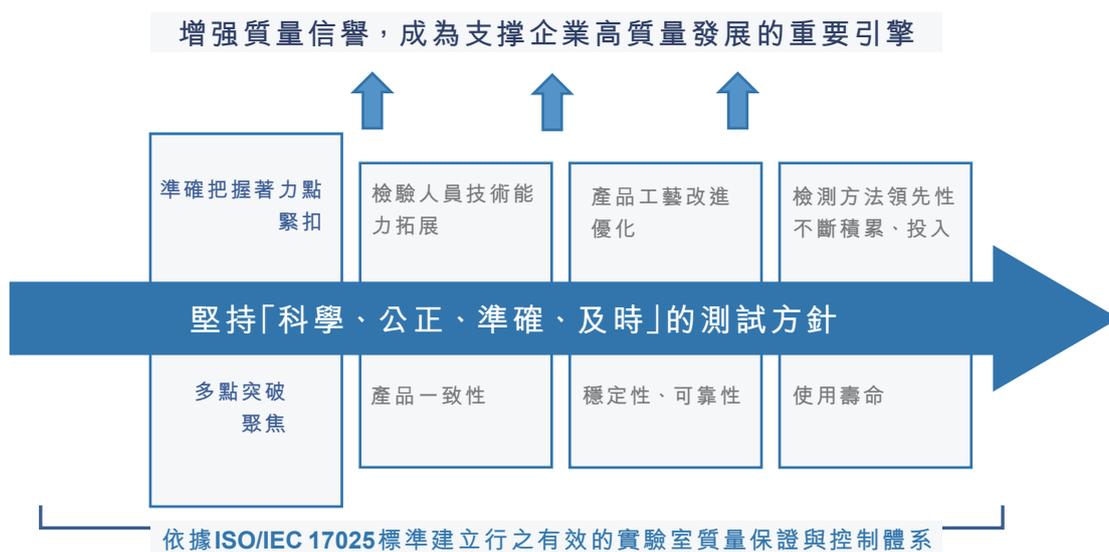


## 環境、社會及管治報告(續)

### 3.4.2 可靠性試驗驗證能力建設

可靠性是產品質量與安全運行的核心保障，為提升檢驗檢測水平、增強產品可靠性，威勝籌建了集量傳、準確度、電氣性能、電磁兼容、高壓、環境溫度可靠性試驗於一體的多功能測試中心。

久久為功者進，自2012年威勝測試中心已獲得由中國合格評定國家認可委員會(CNAS)頒發的CNAS實驗室認可證書，這不僅是對公司檢測能力、可靠性技術水平的高度肯定，更進一步夯實了威勝的質量公信力與品牌影響力。



持續發力者強，為了匹配新業務、新技術迭代更新，2023年我們啟動了測試中心實驗室第一期升級擴建並於12月初正式竣工，實驗室經提質升級後，將有助於解決能源計量測試技術難點，推進能源計量核心技術國產自主化，為本集團堅持高質量發展提供更為有力的技術支撐。



2023年12月19日，威胜集团有限公司测试中心实验室揭牌仪式在威胜科技园隆重举行



实验室一期改造

### 3.4.3 厚植质量安全文化

2023年9月是我國第46個全國「質量月」，為全面貫徹落實黨的二十大精神和《質量強國建設綱要》部署要求，強化全員質量意識，打造「匠心智造」的質量文化，營造「人人重視質量、人人追求質量、人人崇尚質量、人人關心質量」的良好氛圍，威勝各業務板塊全面動員、廣泛發動，開展了豐富多彩的「質量月」系列活動，深入推動全員質量行動，以實際行動為公司高質量發展提供助力。

## 環境、社會及管治報告(續)

- 為夯實質量基礎，促進質量變革創新，集團公司圍繞「全員品檢、質量提升、持續發展、贏在執行」主題，重點開展質量大講堂、質量知識大挑戰、質量分析會、最優質量團隊評選等系列活動，使質量觀落到實地。



威勝能源圍繞「堅守品質築質量之基、精益求精行卓越之路」主題，啟動「質量月」系列活動，重點圍繞質量技能大比武、QCC活動展開，旨在引導員工掌握質量工具，提升檢驗技能，增強質量意識。

- 質量技能大比武



威勝信息開展了以「以質量求發展，向質量要效益」為主題的系列活動，包括質量系列講座、生產研發質量巡查、服務星級認證、「共讀一本書」閱讀活動等，為提升公司產品質量、優化生產流程、加強團隊凝聚力起到了推動作用。

- 受邀參加2023年長沙市「質量月」活動啟動儀式暨「質量之聲」主題分享會



### 3.4.4 客戶服務

威勝牢固樹立「以客戶為中心」的服務理念，堅定踐行「憂客戶之所急，想客戶之所需，以專業技能不斷提升服務價值」的服務方針，將客戶需求貫穿公司全業務流程，從各個角度貼近市場，挖掘客戶的深度需求，協助客戶降低成本、拓展市場價值，致力於為客戶提供更安全、更專業、更系統、更高效的優質服務。



風力發電智慧能源  
儲能項目服務現場



新能源軌道交通  
項目服務現場



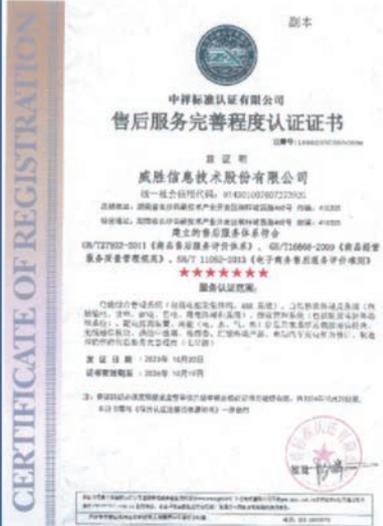
光伏項目  
服務現場



智能數字  
配電解決  
方案服務  
現場



威勝集團服務管理體系證書

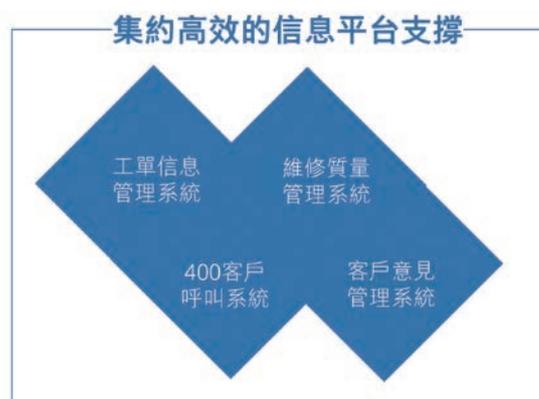


## 環境、社會及管治報告(續)

我們的技術服務覆蓋售前、售中、售後全過程，以制度化、專業化、信息化建設為基礎，通過推動互聯網、大數據等技術與客戶服務進行深度融合搭建綠色服務體系，提供規範、高效的「一站式」技術服務。

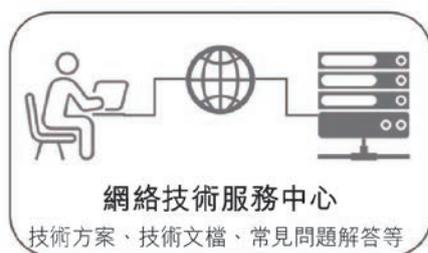
### 集約高效的信息平台支撐

集團建立數字化、智能化的服務管理系統，促進科技賦能和傳統服務相融合，實現服務數智化



### 多元化服務模式與溝通渠道

線下建立全球服務網絡，通過本地化服務提升客戶體驗，深度識別客戶需求  
線上搭建網絡技術服務中心，遠程實時交流、一站式服務，為客戶提供科學的解決方案  
線上、線下融合、交互、提供高效智慧服務



服務需求

工單確認

現場服務

服務考核

- 設立辦事處標準化服務管理流程和駐當地貼身服務

## 持續改進機制

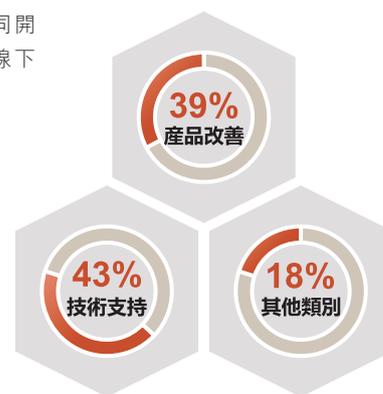
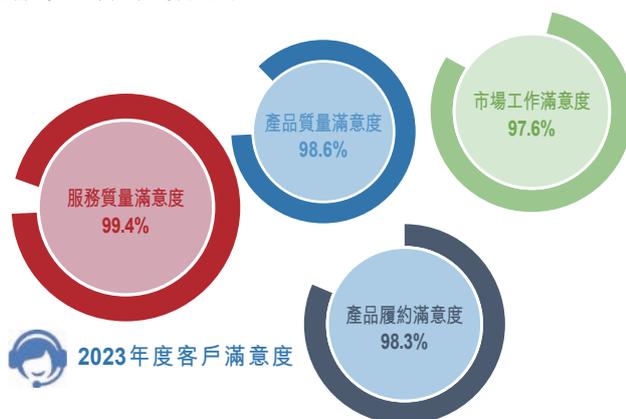
服務過程實施數字化、信息化動態管控，收集、分析市場信息，落實客戶意見閉環，形成經驗庫，推進公司的產品和服務的持續改進、創新。

在一個持續改進機制中，包括以下四個流程：



## 顧客滿意度測評與服務工作

公司內每年由專門的團隊策劃客戶滿意度測評方案，通過研究顧客的需求結構，分析客戶滿意度的影響因素，進而構建滿意度測評指標體系；測評工作由包括研發、質量、工藝、市場、生產共同參與的調研小組共同開展，採用網絡調研、電話訪問、問卷調查、個別訪談等多渠道、線上線下結合的方式收集測評結果。



2023年接到的熱線電話中涉及產品改善與服務提升的意見反饋共44條，較2022年有所下降

註：數據來源於威勝集團有限公司

## 環境、社會及管治報告(續)

### 3.4.5 築牢客戶信息安全防線

本集團高度重視信息安全及客戶隱私保護工作，嚴格遵守保護個人信息及數據安全相關的法律法規，包括《中華人民共和國個人信息保護法》、《中華人民共和國網絡安全法》、《中華人民共和國數據安全法》、《中華人民共和國消費者權益保護法》等，並通過建立嚴格的客戶信息保密制度，努力貫徹、全方位強化信息安全和客戶隱私保護相關工作。

- 參照標準 ISO/IEC 27001:2022《Information security, cybersecurity and privacy protection — Information security management systems — Requirements》(信息安全、網絡安全和隱私保護信息安全管理體系要求)不斷完善、優化信息安全與隱私保護類管理制度，將管理要求融入主業務流程
- 持續開展保密知識宣貫和警示教育活動，嚴格落實全體員工保密承諾書簽署工作，增強保密意識、強化保密責任、養成保密習慣，提高全體員工做好保密工作的自覺性，確保在日常工作和業務活動中嚴守法律規定和合規制度
- 加大建設投入，提升信息安全技術保障能力，強化技術手段構建可控的數據與網絡安全軟硬件防護體系，採取數據加密、權限管理和審計日誌、身份認證和訪問控制等技術措施，確保客戶信息安全。
- 強化信息安全、網絡安全監管，確保客戶信息安全保障工作落地。每年定期接受第三方機構審查，同時圍繞監管要求及內部管理規定不定期開展網絡和數據安全專項監督自查工作，自查內容主要包括：權限管理、數據分類分級、數據安全、數據備份、數據銷毀、信息安全、隱私保護等

### 3.5 同心同行，合作共贏

為經濟社會發展全面綠色轉型創造威勝價值，最終達到公司經濟活動與環境保護、節能減排協調發展的目的，威勝根據《GB/T 33635-2017 製造企業綠色供應鏈管理導則》，將綠色供應鏈管理納入公司長遠發展戰略。公司成立綠色供應鏈管理領導小組，明確了在綠色供應鏈管理工作中責任、目標和方向。威勝以實際行動主動履行節能降碳、低碳環保的社會責任，為發展綠色低碳經濟貢獻威勝力量。

## 主要榮譽

**2023年度綠色供應鏈管理企業名單**

序號	類別	企業名稱	企業名稱
149	製造	威勝集團有限公司	威勝智能評估技術研究中心

**2023年度綠色製造名單公示**

為貫徹落實《“十四五”工業綠色發展規劃》《工業領域碳达峰行動方案》《工業領域綠色製造實施方案》《工業和信息化部《2023年》綠色製造工業和信息化部《2023年》綠色製造實施方案》等相關政策，經部組織專家組對申報企業進行綜合評定，現將2023年度綠色製造名單予以公示。如有異議，請於公示期間內向部有關司局舉報，逾期不予受理。

公示時間：2023年12月15日至2023年12月22日  
 辦公時間：上午9時至12時，下午2時至5時  
 舉報地點：工業和信息化部辦公大樓（北門）  
 舉報電話：010-88201330  
 電子郵件：kfb@miit.gov.cn

附件：1. 綠色製造企業名單.pdf  
 2. 綠色製造企業名單公示清單.xlsx  
 3. 綠色製造企業名單公示清單.pdf

144	製造	威勝信息技術股份有限公司	威勝智能評估技術研究中心
876	製造	威勝能源技術有限公司	威勝能源技術有限公司
977	製造	威勝泰豐新材料股份有限公司	威勝特種材料股份有限公司

▲威勝集團榮獲國家級「綠色供應鏈管理企業」 ▲威勝信息、威銘能源榮獲國家級「綠色供應鏈管理企業」

能夠獲得國家級「綠色供應鏈管理企業」是國家對公司踐行全生命周期綠色低碳理念的認可，也是對其在可持續發展道路上的努力和成就的肯定。

威勝嚴格遵守《中華人民共和國招標投標法》《中華人民共和國招標投標法實施條例》等國家相關法律法規。制定《供方管理辦法》等規章制度，規範供應商引進、綜合評價、退出全流程，將環境保護、資源節約等因素納入招標要求，以提升環境績效。在選擇戰略供應商時，我們將其是否選擇綠色環保產品、應用節能環保技術作為必要條件，並要求供應商必須包括環保、健康、安全保障措施。

## 環境、社會及管治報告(續)



- ◆ **綠色供應鏈管理戰略**  
成立綠色供應鏈小組，推進公司的運營數字化、生產智能化，淘汰落後的高能耗產能，實現運營生產效率的大幅提升，節能降耗，加強環境保護。
- ◆ **實施綠色供應商管理**  
完善綠色採購標準制度、供應商認證體系、對供應商定期審核、建立健全的供應商績效評估制度、定期對供應商進行培訓。
- ◆ **實施綠色採購**  
優先採購綠色低碳、易於資源綜合利用的原材料。
- ◆ **完善綠色回收體系**  
完善回收體系建設、建立產品回收、包裝回收制度；定期對產品回收、包裝回收情況進行收集和分析。
- ◆ **綠色信息平臺建設、綠色信息披露**  
建立綠色供應鏈管理信息平臺、披露高、中風險供應商審核率及低風險供應商佔比、披露供應商節能減排信息。



### 3.6 凝心聚力，務實篤行

威勝始終將人才視為企業第一資源，創新為第一動力，大力實施人才強企戰略，通過完善人才引、培、用、留體系，打造強勁「智力引擎」助推企業高質量發展。

公司嚴格遵守國家、省、市和地區的有關政策和法律法規，如《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》、《中華人民共和國婦女權益保障法》、《禁止使用童工規定》、《職業病防治法》、《女職工勞動保護特別規定》等法律法規要求，依法依規管理勞動用工，建立起包括勞動合同管理、員工招聘、晉升、休假和教育培訓等勞動用工管理制度。堅持員工招聘公開、公平、公正原則和平等僱傭原則，依法簽訂勞動合同，禁止任何形式的歧視，堅決對不同國籍、民族、性別、宗教信仰和文化背景的員工一視同仁，積極為弱勢群體提供就業機會，保障女性員工利，實現男女同工同酬，堅決反對僱傭童工強制勞工行為發生。

於報告期間，並未發現任何與使用童工或強制勞工有關的法律法規的重大不合規事宜。

威勝已連續十四年榮獲「最佳僱主」稱號，同時獲得「全球畢業生吸引力僱主」、「企業信用AAA」、「湖南省守合同重信用企業」、「博士後創新創業實踐基地」「國家級服務型製造示範企業」「長沙市守法誠信A級單位」等榮譽，這些榮譽是對公司與員工共發展、構建和諧勞動關係的高度認可。

### 主要榮譽



▲ 全球畢業生吸引力僱主



▲ 國家級服務型製造示範企業



▲ 中國年度最佳僱主湖南十強

### 傾心關懷 逐光而行

威勝持續關注每一位職工的身心健康，也將持續搭建完善的職工健康保障體系，以提升員工身體健康指數和生活幸福感，讓職工以更旺盛的精力和更飽滿的熱情投入到生活和工作中，最終實現幸福威勝的目標，並建立並實施《自由結社及集體談判控制程序》、《溝通控制程序》、《防止歧視及騷擾控制程序》、《工資福利控制程序》等管理制度。聚焦員工需求，多措並舉提升員工幸福感、成就感與歸屬感。



#### ◆ 公正全面的薪酬激勵

具備行業競爭力的崗位薪酬

#### ◆ 系統規範的培訓體系

細致入微的上崗帶培訓、行業領先職業技能分享

#### ◆ 個性化的員工關懷

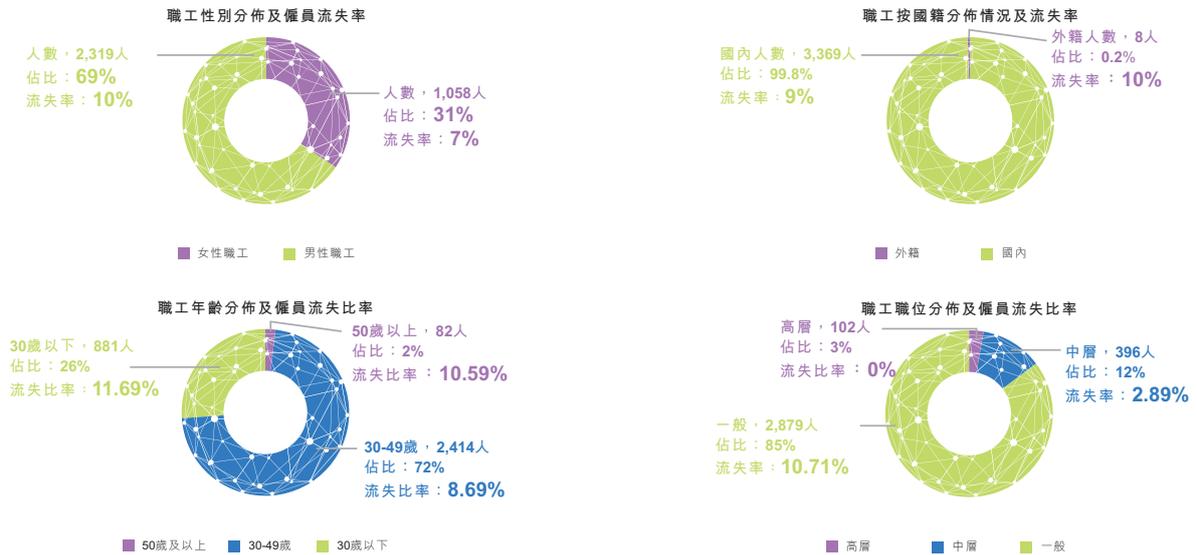
以人為本的企業文化、豐富的文娛活動及節日福利

#### ◆ 科學合理的晉升通道

靈活多元的職業發展通道、國際接軌的輪崗的機會

# 環境、社會及管治報告(續)

截止到2023年12月31日，威勝控股有限公司約有3377名員工<sup>3</sup>，構成情況如下：



威勝持續關注員工身心健康發展，為員工營造一個更健康、更安全、更舒適的工作與生活環境。以提升員工幸福感、豐富精神文化生活，推進實現「幸福威勝」的終極目標。



<sup>3</sup> 員工總數為本報告涵蓋公司的本地合同工總數

### 3.7 學思礪新，賦能成長

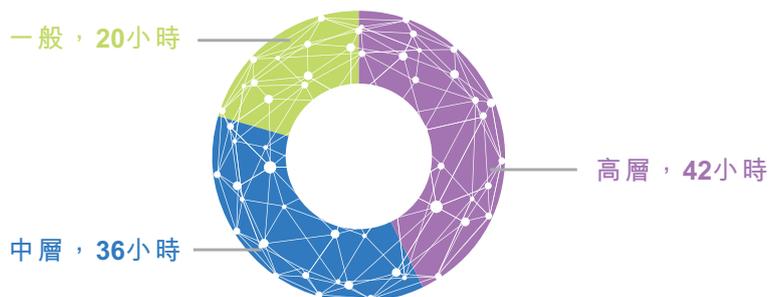
威勝始終秉承「致誠至精，義利共生」的經營宗旨，始終將人才視為企業第一資源，創新為第一動力，大力實施人才強企戰略。通過完善人才引、培、用、留體系，打造強勁「智力引擎」助推企業高質量發展。

威勝立足全員成才，以職業化、專業化、系統化、多元化為導向，不斷完善培訓培養體系，立足全面發展；以高德性、高素養、高能量、高業績為標準，不斷優化人才梯隊建設；縱深推進「五五」人才生產線，從而打造「威勝三個共同體」所需要的人才格局並不斷豐富「幸福威勝」的內涵。「愛護員工，讓員工體面就業；尊重員工，讓員工收入不斷增長；成就員工，讓員工技能不斷提升、讓始終追隨威勝事業的員工擁有精彩的人生」。

職工平均參訓時數（按性別）



職工平均參訓時數（按職位）



## 培訓剪影



根據入職時間、業務能力不同  
安排入司、在職、脫崗、通用  
能力、領導力等多種類培訓



規則化、多元化培訓、讓  
威勝員工快速成長



針對營銷、研發、產品、  
運營、管理服務專項組織  
專項培訓



## 主要榮譽



### 3.8 知責於心，防微杜漸

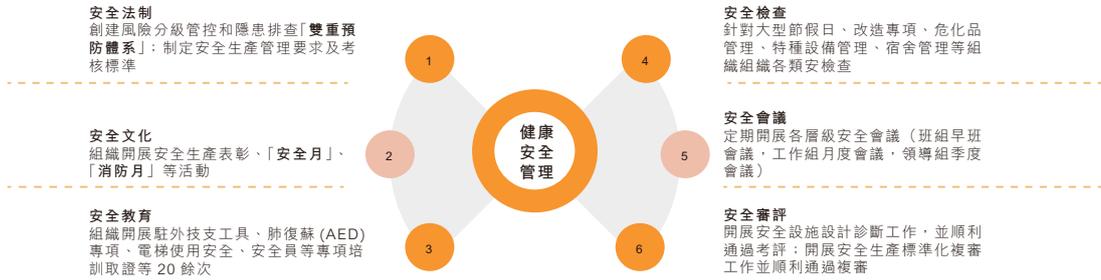
#### 3.8.1 安不忘危，有序生產

威勝始終堅持「安全第一、預防為主、綜合治理」的安全生產工作方針，認真組織部署各項安全工作，明確和落實安全生產主體責任，深入開展隱患排查治理工作，大力開展安全教育培訓工作，提高全員安全防範意識。

嚴格遵守並貫徹落實《中華人民共和國安全生產法》、《中華人民共和國消防法》等各項法律法規，依據《GB/T45001-2020/ISO45001:2018職業健康安全管理体系要求及使用指南》構建職業健康安全管理体系。把牢安全關口，樹牢安全發展理念、不斷提高員工的安全生產意識，將安全工作做細、安全責任落實，持續加強勞動保護監督和職業衛生防護，保護員工的勞動安全與職業健康。

# 環境、社會及管治報告(續)

公司成立安全委員會，把安全生產貫穿企業發展始終，堅決守住安全生產的紅線。



過去三年(含2023年)，每年因工亡故人數為零，因工傷損失工作日數為零，且於報告時間範圍，威勝並未發現任何違反與工作場所健康與安全有關的法律法規事宜。

公司職業健康安全管理目標(部分摘錄)





▼ 消防疏散應急演練



▼ 觸電和機械傷害應急處置比賽



▲ 班車自燃應急演練



### 3.8.2 健康守護，關愛員工

威勝關注每一位職工的身心健康問題，結合本公司的實際情況制定了《環境與職業健康運行管理控制程序》、《職業健康防護管理辦法》、《職業病危害防治檔案管理辦法》、《職業健康監護與職業病人保障管理辦法》等多項職業健康管理制度。



### 3.9 篤行致遠，正風肅紀

威勝嚴格遵守《中華人民共和國刑法》，並制定《威勝商業活動行為禁令》，積極向全員及合作夥伴貫徹反腐敗要求，從內部與外部協同推進反腐敗管理，定期組織審查、審計及法務知識培訓，提升員工廉潔自律意識和拒腐防變能力，營造風清氣正、幹事創業的良好氛圍，為公司健康發展提供堅強保障。

- ◆ 對內，威勝組織全員學習《黨風廉政反腐敗》學習，並要求中高層及特殊崗位簽訂《廉潔與自律承諾書》，確保全體員工知悉公司對誠信及反腐敗的要求並嚴格遵守。
- ◆ 對外，威勝與全體供應商簽訂了《廉潔承諾協議》，預防商業賄賂，營造風清氣正的良好環境，為助力威勝高質量發展保駕護航。

威勝設立專屬部門負責舉報管理工作，負責《投訴與舉報管理辦法》等工作制度的制定、修改和實施，受理員工舉報並組織調查分析、性質認定與匯報調查結果。同時鼓勵廣大員主動參與公司經營管理，建立安全舉報受理平台，可通過撥打舉報電話、發送電子郵件、到指定接待場所等方式向公司舉報違法違紀違規行為，針對舉報內容基於及時處理、嚴格追究、保護舉報人的原則由主管部門對情況進行調查、分析、處理，確保公司依法合規穩健經營。

於報告時間範圍，威勝並未發現任何違反與賄賂及貪污有關的法律法規的個案，亦無任何對威勝或員工提出並已審結的貪污訴訟案件。

# 環境、社會及管治報告(續)



2023年，威勝開展反貪污、廉潔自律與風險防控培訓、廉潔自律規範、涉外業務合規等相關法律法規學習**5**場。



## 3.10 同舟共濟，回饋社會

### 3.10.1 心手相連，傳遞愛心

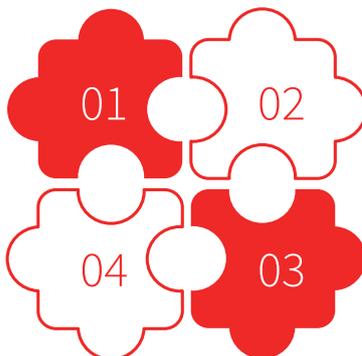
威勝積極履行社會責任，踐行民族企業的責任與擔當，踴躍參加社會公益活動，積極投身社會公益慈善事業，努力創造和諧公共關係，充分發揮龍頭企業的先鋒帶頭作用。

公司成立了志願者隊伍，開展系列活動：



#### 組織學雷鋒活動

組織參與學雷鋒紀念日特別活動，為福利院兒童募捐書籍、文具、玩具等學習和生活用品。



#### 參加社會公益

慰問社會弱勢群體，在公司門崗為環衛工人設置愛心涼亭；每年定期組織員工參與無償獻血活動，為社會奉獻愛心。

#### 留守兒童送溫暖

對湘西龍山縣桂塘鎮留守困難兒童開展第二期愛心幫扶活動，為山區留守兒童帶去節日的溫暖和成長的鼓勵。

#### 鄉村扶貧

聯合湖南湘江新區組織工作部赴龍山縣開展鄉村振興工作，採取「多對多」集中幫扶+「一對一」分散幫扶相結合方式，慰問幫助桂塘鎮、洗洛鎮困難家庭和困難學生，並通過科技化助力鄉村振興，促進公司與社會各方的互利共贏。

威勝積極履行民族企業的社會責任與擔當，打造「公益威勝」，特別是對一線員工幫扶的重要指導思想，踐行「把愛心獻給最需要關愛的人，把服務獻給最需要幫助的人」的指導精神，加強了後期跟進和評估工作，通過定期回訪和觀察，及時瞭解受幫扶員工生活和工作情況，主動走訪聯繫幫扶對象，扎實開展每期基金發放活動。自2007年6月扶助基金成立至今，共組織139期，累計幫扶2392人次，累計發放扶助金約72萬元。



#### 社會投資

##### 2023年社會公益事業

資金投入**170.15**餘萬元，時間投入**468**餘小時

##### 2023年威勝扶助基金

組織**8**期 幫扶**84**人次 發放**27**餘萬元



▲ 幫扶助力鄉村振興 | 威勝集團赴龍山縣開展幫扶活動



▲ 「助學圓夢 青春起航」 愛心助學活動



▲ 公益助學圓夢想 黨建助貧鄉村



### 3.10.2 共建共創，協同育人

威勝積極與各大高校廣泛開展「產學研」合作，努力實現合作共贏，雙向賦能發展。通過湖南工業大學本次訪企拓崗活動，增進了雙方的了解，未來將開展定向人才進企業實踐等方式來促進產學研各鏈端有機銜接、深度融合，發揮各自優勢，輸送與培養科技創新人才，為能源計量行業發展不斷注入新鮮血液，共築新時代人才高地。

公司積極推動與高校開展廣泛合作，啟動清華大學社會實踐長沙基地第三期活動；啟動天津大學·威勝控股國際工程項目管理提升高級研修培訓班；旗下威銘能源授牌成立了博士後創新創業實踐基地，借助博士後創新創業實踐基地等高端平台，吸引了更多複合型、戰略型、創新型人才加入威勝信息，融合了高校資源共同推動科研技術成果轉化，為建設長沙人才高地和打造全球研發中心城市貢獻力量。



▲湖南工業大學黨委委員、副校長殷曉元一行蒞臨威勝調研與交流



▲北京外國語大學領導一行蒞臨威勝調研



▲天津大學·威勝控股國際工程項目經理管理能力提升高級研修培訓



▲湖南科技大學聯合威勝集團研發的項目獲第48屆日內瓦國際發明展金獎

# 環境、社會及管治報告(續)

## 四、履責承諾的評價與強化方向

基於「全球契約」十項原則，針對2023年的履責與2024年的行動承諾及持續完善方向進行評價、歸納如下：

「全球契約」			
十項原則	行動承諾	2023年履責評價	2024年強化方向
人權			
1、尊重和維護國際公約規定的人權	遵守中國政府簽署或承認的國際公約、國際慣例，遵守所在國法律法規，承諾在威勝運營及影響範圍內尊重與支持人權。	完全遵守。	持續保持並檢查是否有偏離的做法，持續改進。
2、決不參與任何漠視與踐踏人權的行為	絕不參與任何漠視與踐踏人權的行為。  持續創建多元、公平、包容的工作環境。	完全遵守。  基於多元共融、公平公正建立並執行有關入職、轉正、調動等各類人事管理制度。	持續保持並檢查是否有偏離的做法，持續改進。  持續構建健康良好的職場文化。



「全球契約」

十項原則

行動承諾

2023年履責評價

2024年強化方向

勞工

- 3、維護結社自由，承認勞資集體談判權利
- 4、消除各種形式的強迫性勞動
- 5、消除童工
- 6、杜絕用工歧視與職業歧視

保障工會自由運行，積極支持各項工會活動，保障員工的集體談判權。

組織健身操大賽、合唱比賽、員工運動會、籃球賽、羽毛球賽等體育類活動，在元宵節、青年節、中秋節等節日開展娛樂慶典活動，提出健康綠色的生活方式，豐富員工業餘生活。

依據已建立的政策持續監控及改進。

通過員工代表大會、員工座談會、經營直通車等形式，推進民主管理經常化、規範化、透明化。

充分發揮工會的作用，構建廠務公開民主管理長效機制，鼓勵員工代表主動參與並了解員工的需求，堅持開展員工座談會，聽取員工心聲，推進勞動關係共建共享。

把推行廠務公開和規範召開職代會作為提升企業管理層次、推進管理民主的重要突破口，持續健全組織體制、完善運行機制，促進企業健康發展、維護職工合法權益。

杜絕強迫勞動和使用童工。

招聘制度中已進行明確，通過培訓宣貫要求、嚴格執行，並無發現誤用童工之情況。

依據已建立的政策持續監控及改進。

## 環境、社會及管治報告(續)

「全球契約」 十項原則	行動承諾	2023年履責評價	2024年強化方向
	<p>杜絕民族、性別、年齡、疾病、種族、宗教信仰等方面的歧視，以崗定薪，按勞分配，實行男女同工同酬。</p>	<p>威勝薪酬政策、員工手冊等相關的管理要求已統一思想，並嚴格執行。</p>	<p>依據已建立的政策持續監控及改進。</p>
	<p>確保體面就業，為員工提供符合國情和公司實際的待遇與福利，注重員工工作與生活的平衡，建立合理的帶薪休假制度，勞動合同簽訂率、五險一金覆蓋率、用工合規性100%。</p>	<p>開展員工最低生活需求調查，驗證薪酬水平。</p> <p>勞動合同簽訂率100%，「六險一金」覆蓋率100%，用工合規性100%。</p>	<p>持續開展人才梯隊建設。</p>



## 「全球契約」

### 十項原則

### 行動承諾

### 2023年履責評價

### 2024年強化方向

#### 環境

7、對環境挑戰未雨綢繆

立足能源需求端攻關智慧能源產業的技術研究。

達成年度排放量目標：電、水、氣綜合能耗同比2022年下降2%~5%（年收入耗能比）。

持續推動和改善節能降耗管理工作；依據IECQ QCO80000標準持續推進公司有害物質過程管控，必要時尋求第三方認證機構評價。

8、主動承擔更多的環保責任

繼續挖潛降耗，達成排放量目標。

9、鼓勵無害環境技術的發展和推廣

持續推進辦公類業務的無紙化辦公。

推行「清潔生產」提質、增效、減排。

#### 反貪污

10、反對任何形式的貪污、勒索和行賄受賄

持續宣貫《威勝價值觀與行為準則手冊》，全面宣貫威勝十大商業活動禁令。

通過培訓、考核，在各項工作開展中落實威勝價值觀。

持續實施企業文化宣導工程。

強化風控中心的預防、監督職能，接受貪污舉報，實施反貪調查。

未發現任何違反與賄賂及貪污有關的法律法規的個案。

持續開展相關法制宣傳與培訓，保持並加強監察力度。

推進透明運營，加強依法治企，完善內部控制體系建設，主動接受社會各界監督，防範腐敗風險。

無任何對威勝或員工提出並已審結的貪污訴訟案件。

\* 如果您對本報告有任何建議，歡迎聯繫我們

## 董事及高級管理層履歷

### 執行董事

**吉為先生**，67歲，執行董事，為本公司主席兼本集團創辦人。吉先生負責本集團整體戰略策劃及制定公司政策。於二零零零年創立本集團之前，吉先生於一九八零年至一九八五年為湖南省五金礦產進出口公司的業務經理，並於一九八五年至一九八九年擔任湖南省國際經濟開發(集團)公司的進出口經理。吉先生於二零零四年七月二十日被委任為本公司執行董事。於二零零七年至二零二二年，吉先生連續三屆獲委任為湖南省第十屆、第十一屆、第十二屆政協委員；先後被授予「中國最具社會責任企業家」、「第六屆中國十大教導型企業家」、「最關注員工發展企業家」、「全國機械工業優秀企業家」、「湖南省創新文化建設功勳人物」、「湖南省職工科技創新獎——特別貢獻獎」及長沙高新區建區30周年「優秀企業家」、「中國紅十字奉獻獎章」等榮譽稱號。

**吉喆先生**，40歲，執行董事。吉先生於二零零七年畢業於加拿大英屬哥倫比亞大學，取得經濟學學士學位。彼自二零零七年至二零一一年擔任麥格理集團有限公司股票資本市場部經理。吉先生於二零一四年八月十二日獲委任為本公司非執行董事，於二零二二年六月一日起調任為本公司執行董事並獲委任為本公司首席執行官。於二零二三年一月十七日，獲委任為湖南省第十三屆政協委員。吉先生為本公司主席、執行董事兼控股股東吉為先生之子。

**李鴻女士**，48歲，畢業於湖南大學法律專業，在中國人民大學取得工商管理碩士學位。李女士於二零零零年加入本集團，並於本集團及多間附屬公司分別擔任人事總監、執行董事等職。李女士亦為威勝信息技術股份有限公司(本公司非全資附屬公司，於上海證券交易所科創板上市)董事長。李女士於二零一八年獲授予「全國電子行業創新企業家」，並被認定為「長沙市高層次人才」、「二零二零年度湖南省優秀企業家」、「二零二零年中國軟件行業優秀企業家」、「新經濟領航人物全國百強」、「二零二一年中國電子企業協會優秀企業家」、「二零二三年科技創新領軍人才」等榮譽稱號，並榮獲中國機械工業科學技術獎二等獎。李女士於二零二零年六月十八日獲委任為本公司執行董事。



**鄭小平女士**，60歲，正高級工程師、自動化專業工學碩士，現任威勝控股有限公司執行董事、研究院院長、威勝集團有限公司董事長。鄭女士於一九八七年至一九八八年間在華北工學院任職教學助理，並於一九八八年至一九九三年間在太原理工大學任教。一九九三年至二零零零年，鄭女士在湖南威勝電子有限公司擔任研究中心主任，負責研發工作，並於二零零零年加入本集團，負責本集團的研發工作。鄭女士於二零零五年九月一日被委任為本公司執行董事。鄭女士曾先後獲授予「長沙市第七批優秀專家」、「長沙市十大傑出創業女性」、「長沙市高層次領軍人才」、「湖南省技術創新先進個人」、「全國五一勞動獎章獲得者」、「全國電工儀器儀表十佳科技工作者」、「全國儀器儀表標準化技術委員會第五屆委員會標準化工作突出貢獻者」等榮譽稱號。

**田仲平先生**，43歲，高級工程師，執行董事兼威勝集團有限公司總裁。田先生於二零零二年畢業於湘潭大學，獲頒工程學士學位，並於二零零八年獲中南大學頒授控制工程碩士學位。田先生畢業後於二零零二年加入本集團，並曾擔任本集團嵌入式軟件開發工程師、項目經理、產品開發部經理、海外事業部副總工程師及總經理。於田先生任職本集團開發工程師期間，彼已獲得六十餘項產品和技術專利。田先生於二零一七年一月二十六日獲委任為本公司執行董事，自二零二一年初擔任威勝國際貿易有限公司總裁。田先生在二零一七年獲得長沙市高新區優秀企業家和中國傑出經理人稱號，二零一八年度獲得中國電子企業協會頒佈的傑出企業家榮譽，二零二零年度獲得長沙市湘江新區雙創領軍人物，二零二一年獲得湖南省軟件和信息技術服務業十大名人稱號。

## 非執行董事

**曹朝輝女士**，56歲，非執行董事兼威勝能源技術股份有限公司董事長。曹女士畢業於湖南財經學院，經濟學學士，於湖南大學取得EMBA高層管理人員工商管理碩士學位。曹女士於二零零零年加入本集團，於二零零五年三月三日獲委任為本公司執行董事，並於二零二二年六月一日起調任為本公司非執行董事。曹女士曾先後榮獲「長沙市優秀中國特色社會主義事業建設者」、「市長質量獎質量創新獎」、「湖南省優秀企業家」、「全國優秀企業家」、「二零一七年度中國最具社會責任企業家」、「長沙縣、長沙經開區優秀企業家」等榮譽稱號，並於二零一九年獲得「湘潭市高層次人才證書」，於二零二零年獲得「高級管理工程師證書」，於二零二二年獲得湖南省2022年科技創業領軍人才稱號。

## 董事及高級管理層履歷(續)

### 獨立非執行董事

**陳昌達先生**，74歲，於澳洲中昆省大學獲財務管理碩士學位。陳先生為香港會計師公會、特許公認會計師公會和澳洲會計師公會資深會員，彼亦為英國倫敦特許公司治理公會(前稱特許秘書及行政人員公會)及香港公司治理公會(前稱香港特許秘書公會)會員。彼曾於香港政府稅務局服務超過30年，並於二零零五年初退休。陳先生現為稅務顧問公司董事。彼亦擔任凱富善集團控股有限公司(股份編號：8512)、密迪斯肌控股有限公司(股份編號：8307)、創輝珠寶集團控股有限公司(股份編號：8537)、高陞集團控股有限公司(股份編號：1283)和燁星集團控股有限公司(股份編號：1941)之獨立非執行董事，以及首盛資本集團有限公司之非執行董事。陳先生亦曾於二零一五年一月至二零一六年十一月期間出任民生國際有限公司(股份編號：00938)之獨立非執行董事。陳先生於二零二零年六月十八日獲委任為本公司獨立非執行董事。

**樂文鵬先生**，59歲，獨立非執行董事，電機工程博士。樂先生為加拿大卑詩省註冊工程師、美國電氣電子工程師協會(IEEE)高級會員及國際大電網委員會(CIGRE)個人會員。從事智能電網、高級量測體系、電力負荷監測和數據分析、分佈式能源集成和資產管理等方面的工作和研究超過30年。現為天津大學教授、IEC分佈式電力能源系統技術委員會(SC8B)創會秘書長、IEEE微電網規劃與設計專家工作組(IEEE P2030.9 WG)主席、IEEE智能配變終端專家工作組(IEEE P2815 WG)副主席。樂先生於二零一六年五月十六日獲委任為本公司獨立非執行董事。

**王耀南先生**，66歲，於一九八一年本科畢業於東華理工大學計算器系，並分別於一九九二年及一九九五年在湖南大學獲得工業自動化碩士及博士學位。王先生現任湖南大學電氣與信息工程學院教授、博士生導師，機器人視覺感知與控制技術國家工程研究中心主任，中國自動化學會會士，中國計算器學會會士，中國人工智能學會監事，中國工程院院士。王先生於二零二零年七月十七日獲委任為本公司獨立非執行董事。

### 本集團高級管理層

**蔡偉龍先生**，55歲，本公司首席財務官兼公司秘書。蔡先生為香港會計師公會及英國特許會計師公會資深會員，在會計、審計及財務方面擁有超過33年的經驗。

# 董事會報告書

董事提呈本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的年報及經審核綜合財務報表。

## 主要業務

本公司為投資控股公司。其主要附屬公司、合營企業及聯營公司的業務分別載於綜合財務報表附註1、18與19。

## 業務回顧

有關公司條例附表五所規定該等業務的進一步討論及分析，包括有關本集團所面臨主要風險及不確定因素的討論、本集團業務未來發展預測及遵守相關法例與規則，以及對本集團產生重大影響的本集團環保政策及表現載於本年度報告第14至36頁之「管理層討論及分析」章節、第37至113頁之「環境、社會及管治報告」章節及第125至145頁之「企業管治報告書」章節。該討論為本董事會報告書之一部分。

## 股息

本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的業績以及本集團於該日的財務狀況載於年報第151至153頁的綜合財務報表中。

董事已建議向於二零二四年五月二十三日名列股東名冊之本公司股東派發末期股息每股0.28港元(二零二二年：0.23港元)，就此，一項決議案將於應屆股東週年大會上提出，並須待股東於會上通過有關決議案。末期股息預期將於二零二四年六月十一日派付。

## 股本

有關年內本公司股本變動詳情載於綜合財務報表附註34。

## 本公司的可供分派儲備

於二零二三年十二月三十一日，本公司可供分派予股東的儲備包括合共人民幣595,371,000元(二零二二年：人民幣756,626,000元)的股份溢價、合併儲備及保留溢利。

# 董事會報告書(續)

## 董事

年內及截至本報告日期期間在任的本公司董事(「董事」)如下：

### 執行董事：

吉為(主席)  
吉喆(首席執行官)  
李鴻  
鄭小平  
田仲平

### 非執行董事：

曹朝輝

### 獨立非執行董事：

陳昌達  
樂文鵬  
王耀南

根據細則第87條，於每屆股東週年大會上，當時三分之一之董事(或倘董事人數並非三或三之倍數，則以最接近三分之一之人數為準)須輪席退任，惟每名董事須至少每三年退任一次。每年將予退任之董事應為自彼等上次選舉以來服務年期最長之董事，而就同一日成為董事之人士而言，應以抽籤決定將予退任之董事，除非彼等已彼此另行協議。退任董事可膺選連任。根據細則第87條，田仲平先生、曹朝輝女士及王耀南先生將於股東週年大會上退任並符合資格於股東週年大會上膺選連任。

## 董事的服務合約

各執行/非執行董事及獨立非執行董事均分別與本公司訂立為期三年及一年的服務合約，而本公司或執行董事或非執行董事(包括獨立非執行董事)可在合約屆滿前向另一方發出事先三個月書面通知方式終止有關委任。

除上文所披露者外，擬於應屆股東週年大會重選的董事概無與本公司訂立本公司不作出賠償(法定補償除外)而不可於一年內終止的服務合約。

## 董事於股份及相關股份的權益

於二零二三年十二月三十一日，董事及其聯繫人擁有須載入本公司根據證券及期貨條例（「證券及期貨條例」）第352條存置的登記冊內的本公司及其關聯法團的股份及相關股份權益，或須根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則知會本公司及香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）的股份及相關股份權益如下：

### 好倉

本公司每股面值0.01港元的普通股

董事姓名	身份	所持有的已發行 普通股數目	佔本公司已發行 股本的百分比
吉為	受控法團的權益(附註1)	533,666,888	53.59%
曹朝輝	實益擁有人	2,000,000	0.20%
李鴻	實益擁有人	350,000	0.04%
鄭小平	實益擁有人(附註2)	3,682,000	0.37%
陳昌達	實益擁有人	120,000	0.01%

附註：

- (1) 該等股份乃由於英屬處女群島註冊成立的星寶投資控股有限公司（「星寶」）持有，而該公司的所有已發行股本由吉為先生實益擁有。
- (2) 鄭小平女士及王學信先生分別持有1,990,000股及1,692,000股股份。王學信先生為鄭小平女士的配偶。

除上文所披露者外，於二零二三年十二月三十一日，董事、主要行政人員或其聯繫人概無擁有根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊所載的本公司或其任何關聯法團的股份或相關股份的權益或淡倉，或須根據上市公司董事進行證券交易的標準守則知會本公司的權益或淡倉。

# 董事會報告書(續)

## 主要股東

於二零二三年十二月三十一日，本公司根據證券及期貨條例第336條存置的主要股東登記冊顯示，除了上文「董事於股份及相關股份的權益」一節所披露的權益外，下列股東曾知會本公司有關本公司已發行股本的權益。

### 好倉—本公司每股面值0.01港元的普通股

股東姓名／名稱	身份	所持有的已發行普通股數目	佔本公司已發行股本的百分比
吉為	受控法團的權益	533,666,888	53.59%
星寶	實益擁有人	533,666,888	53.59%

除上文所披露者外，本公司不曾獲悉於二零二三年十二月三十一日任何其他本公司已發行股本的有關權益或淡倉。

## 關聯方交易

年內訂立之關聯方交易載列於綜合財務報表附註41。

## 關連交易

於二零二一年六月二十五日，本公司與珠海多創科技有限公司（「珠海多創」）就本集團成員公司與珠海多創之間的持續關連交易訂立總協議。珠海多創為由梁克難先生及其兒子間接擁有52.37%權益的公司。梁克難先生為本公司董事會主席、執行董事兼控股股東吉為先生之兄弟及執行董事吉喆先生的叔父。因此，珠海多創為本公司關連人士之聯繫人，而總協議項下擬進行的交易則構成本公司之持續關連交易。

根據總協議之條款，本集團成員公司將從珠海多創採購電子零件及元件（主要為磁場傳感芯片、台區拓撲模塊、互感器、傳感器、繼電器及其他電子元件）以及技術服務，以生產本集團產品。總協議旨在確保本集團獲得穩定的電子零部件供應來源。

總協議的期限為截至二零二三年十二月三十一日止三年，及珠海多創供應的產品的付款條款為按月賬結算，與本集團從獨立第三方購買的付款條款一致。於截至二零二一年、二零二二年及二零二三年十二月三十一日止年度，總協議項下的年度上限分別為人民幣10,800,000元、人民幣14,500,000元及人民幣15,000,000元。

根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則（「上市規則」）第14A.56條，董事已委聘本公司核數師根據香港會計師公會發出的香港鑒證業務準則第3000號（經修訂）「非審核或審閱過往財務資料的鑒證工作」，並參照實務說明第740號「香港上市規則規定的持續關連交易的核數師函件」，對本集團持續關連交易作出報告。核數師已根據上市規則第14A.56條就持續關連交易發出載有調查結果及結論的無保留意見函件。本公司已向聯交所提供核數師函件之副本。獨立非執行董事已審閱持續關連交易，並已確認，有關交易乃由本公司根據上市規則第14A.55條於其日常業務過程中按一般商業條款，並按規管該等交易之屬公平合理且符合本公司股東整體利益之協議條款訂立。

本年度持續關連交易之詳情載列如下：

訂約方名稱	交易性質	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
珠海多創	採購電子零部件	12,998	13,340

除當中所披露者外，概無其他關連交易及持續關連交易（除獲豁免遵守申報、公告及獨立股東批准之規定者外）須根據上市規則附錄16之規定作為關連交易及持續關連交易予以披露。

## 購買股份或債券的安排

除「購股權」一節所披露者外，本公司、其控股公司或其任何附屬公司於年內並無訂立任何安排，致使本公司董事可藉購買本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲益。

## 董事於交易、安排及重大合約的權益

本公司、其控股公司或其任何附屬公司概無訂立任何本公司董事或董事的關連實體直接或間接擁有重大權益而年終時或年內任何時間有效的交易、安排及重大合約。

# 董事會報告書(續)

## 購股權

下表披露本公司年內的購股權變動：

參與者 名稱及類別	購股權數目		購股權授出日期	購股權歸屬期限	購股權行使期限	購股權 行使價* 港元	於購股權 授出日期 本公司股價** 港元	
	於 二零二三年 一月一日	於 二零二三年 十二月三十一日						
其他僱員	9,000,000	—	9,000,000	二零一四年二月十日	二零一四年二月十日至 二零一六年二月九日	二零一六年二月十日至 二零一四年二月九日	4.680	4.680
其他僱員	9,000,000	—	9,000,000	二零一四年二月十日	二零一四年二月十日至 二零一七年二月九日	二零一七年二月十日至 二零一四年二月九日	4.680	4.680
總計	18,000,000	—	18,000,000					

\* 購股權的行使價可就本公司的股本架構變動而予以調整。

\*\* 於購股權授出日期本公司的股價，為於購股權授出日期的交易日聯交所所報的收市價。

除上文所披露外，本公司或其任何附屬公司於年內並無訂立任何安排，致使本公司董事或主要行政人員可藉購買本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲益。

## 獨立非執行董事的委任

本公司已經根據上市規則第3.13條取得各獨立非執行董事有關其獨立性的年度確認。本公司認為所有獨立非執行董事身份獨立。

## 企業管治

本公司致力維持高水準的企業管治常規。有關本公司採納的企業管治常規的資料，載於本年報第125至145頁的企業管治報告書。

## 買賣、出售或贖回本公司的上市證券

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之上市證券。

## 優先權

本公司組織章程細則或開曼群島法例概無規定本公司須向其現有股東按比例發售新股份的優先權。

## 獲准許的彌償條文

本公司組織章程細則規定，董事因其履行職責或擬履行職責時，由於任何已經完成、同意或遺漏的行為而造成或產生或可能造成或產生的所有訴訟、成本、收費、損失、損害及費用，由本公司的財產和利潤對其作出的賠償和保護；惟該等賠償不得延及可能附隨任何董事的任何欺詐或欺騙事項。

## 主要客戶及供應商

年內，本集團五大客戶所佔的銷售總額及五大供應商所佔的採購總額分別少於本集團銷售總額及採購總額的30%。

董事、其聯繫人或據董事所知擁有本公司已發行股本超過5%的任何本公司股東均無於本集團任何五大客戶或供應商中擁有任何權益。

## 足夠公眾持股量

根據本公司所得公開資料，並據本公司董事所知，截至二零二三年十二月三十一日止年度整年，本公司已發行股份均維持上市規則規定的足夠公眾持股量。

## 五年財務摘要

本集團於過去五個財政年度的業績以及資產及負債的摘要載於本年報第260頁。

## 審核委員會

審核委員會已審閱本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務報表。

## 董事會報告書(續)

### 核數師

續聘安永為本公司核數師的決議案擬於二零二四年股東週年大會上提呈。

本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務報表已經安永審核。

代表董事會

主席

吉為

香港

二零二四年三月十五日

# 企業管治報告書

本公司了解到良好的企業管治對本公司的穩健發展極為重要，並且竭力剖析及制訂適合本身業務需要的企業管治常規。

本公司的企業管治政策乃根據上市規則附錄十四所載之企業管治守則(「企業管治守則」)之良好企業管治原則及守則條文制訂。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司一直應用上市規則附錄十四第二部分所載企業管治守則的原則，並遵守所有守則條文。

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司並無偏離上市規則附錄十四所載企業管治守則的守則條文。

本公司定期檢討本身企業管治政策，以確保其保持更新並符合上市規則的要求。

## 證券交易的標準守則

本公司一直採納上市規則附錄十所載的上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)。

經向本公司所有董事(「董事」)作出具體查詢後，董事確認於截至二零二三年十二月三十一日止年度整年一直遵守標準守則。

本公司亦已為可能擁有本公司未公開的內部資料的僱員進行的證券交易制訂書面指引(「僱員書面指引」)，其條款不比標準守則寬鬆。

據本公司所知，僱員已遵守僱員書面指引。

## 董事會

### 責任

本公司董事會(「董事會」)負責全面管理本公司業務，亦有責任領導及監控本公司，並集體負責指導及監督本公司事務，以促進本公司的業務成功。

董事會有權決定本公司的所有重大事宜，包括批准及監察所有政策事宜、整體策略與預算、內部監控與風險管理系統、重大交易(尤其可能涉及利益衝突的交易)、財務資料、委任董事及其他重大財務及經營事宜。

## 企業管治報告書(續)

所有董事可全面及時獲取所有相關資料及本公司公司秘書(「公司秘書」)的意見及服務，以確保符合董事會程序及遵守所有適用規例及規章。

各董事向董事會提出要求後，一般可在適當的情況下徵求獨立專業意見，費用由本公司支付。

本公司的日常管理、行政及運作交由本公司首席執行官(「首席執行官」)及高級管理層負責。所委派的工作及任務均會定期檢討。上述主管進行任何重大交易須事先獲董事會批准。

董事會全力支持首席執行官及高級管理層履行其責任。

### 董事會組成

董事會的組成須兼顧董事會的專長及經驗，以便可作出獨立決定及達致業務需求。

董事會現時有九名成員，包括五名執行董事、一名非執行董事及三名獨立非執行董事，彼等的履歷載於本年報第114至116頁。

董事會由以下董事組成：

#### 執行董事：

吉為先生，董事會主席及本公司提名委員會(「提名委員會」)主席兼本公司薪酬委員會(「薪酬委員會」)成員

吉喆先生，首席執行官以及本公司內部監控及風險管理委員會(「內部監控及風險管理委員會」)成員\*

李鴻女士，內部監控及風險管理委員會成員

鄭小平女士

田仲平先生

#### 非執行董事：

曹朝輝女士

\* 吉喆先生為吉為先生之子

## 獨立非執行董事：

陳昌達先生，本公司審核委員會（「審核委員會」）、薪酬委員會及內部監控及風險管理委員會主席兼提名委員會成員

樂文鵬先生，審核委員會、薪酬委員會、提名委員會以及內部監控及風險管理委員會成員

王耀南先生，審核委員會及內部監控及風險管理委員會成員

本公司根據上市規則不時發出的所有企業通訊亦會披露董事名單（按類別分類）。

於回顧年內，董事會一直符合上市規則第3.10(1)及(2)條以及第3.10A條的規定，委任最少三名獨立非執行董事，其中最少一名獨立非執行董事具有相關專業資格、會計或相關財務管理專門知識。

本公司已接獲各獨立非執行董事根據上市規則規定就其獨立性而發出的年度確認書。本公司認為根據上市規則載列的獨立指引，所有獨立非執行董事均為獨立。

獨立非執行董事為董事會貢獻多種技術、業務及財務專業知識、經驗及獨立判斷。透過積極參與董事會會議、主動處理涉及潛在利益衝突的事宜及為董事委員會提供服務，所有獨立非執行董事為有效領導本公司作出多項貢獻。

## 董事會多元化政策

本公司認為董事會多元化是達致可持續及均衡發展之主要元素。本公司已採納有關董事會多元化之政策（「董事會多元化政策」），當中載有基本原則，確保董事會具備本公司所需知識及不同地區及市場各種業務及文化條件的經驗，以及必要的多元化觀點，務求維持及提升董事會的整體效能，有關政策亦考慮繼任規劃。根據董事會多元化政策，董事會所有委任均以用人唯才為原則，同時亦考慮多元化的好處。本公司將確保董事會就提升董事會的有效運作並保持高標準的企業管治水平所需，在技能、經驗及多元化觀點方面達到平衡。在釐定董事會的最佳組成時，本公司將考慮董事會多元化政策所載各方面，包括但不限於董事之性別、年齡、文化及教育背景、專業經驗及其他資質。本公司亦將於釐定董事會之最佳組成時考慮其本身不時之特定需求。提名委員會將定期檢討董事會多元化政策，以釐定董事會最佳組成。

## 企業管治報告書(續)

董事會重視女性董事成員。於報告期間，男女成員的性別佔比分別為**67%**(九名中有六名)及**33%**(九名中有三名)。本公司亦擁有具實力的董事，董事具備多元化的觀點及不同的教育背景與專業知識，有關廣泛知識涉及電子及電氣工程、金融及企業管理，以至於法律及會計範疇的專業資格。董事會背景多元化有利於企業管治，且相關經驗可滿足本公司業務發展需要。董事會成員年齡層分佈在**40至74歲**之間。董事會成員的不同年齡層可為本公司提供多元化的觀點角度與意見。經審閱董事會多元化政策及董事會組成後，提名委員會認為當前董事會相當獨立，並在性別、年齡、專業經驗、技術與知識方面達到良好平衡，當前董事會的組成及規模屬合適充足的。

### 員工性別多元化

於二零二三年十二月三十一日，本集團員工(包括高級管理層)的比例為男性**69%**及女性**31%**。本集團積極尋求根據技能、資格及經驗招聘及僱用多元化的員工團隊，不分性別、一視同仁。董事會認為員工的性別比例適合本集團的營運，並將致力維持此比例。

### 董事委任及繼任計劃

本公司已為董事的委任及繼任計劃訂立正式、周詳並且公開的程序。

各執行董事及非執行董事簽署為期三年的服務合約，惟可發出不少於三個月書面通知終止。所有獨立非執行董事均有特定任期，有關任期載列如下：

陳昌達先生：直至二零二四年股東週年大會止  
樂文鵬先生：直至二零二四年股東週年大會止  
王耀南先生：直至二零二四年股東週年大會止

根據細則，所有董事須每三年輪流告退一次，而任何委任填補董事會臨時空缺或出任新增席位的新董事均須分別於下一個接著的股東大會及下一個接著的股東週年大會由股東重選。

概無獨立非執行董事在董事會任職超過九年。

### 董事培訓

根據企業管治守則之守則條文第**C.1.4**條，所有董事須參加持續專業發展以發展及補充知識及技能，以確保其繼續在具備全面資訊及切合所需的情況下向董事會作出貢獻。本公司應負責安排合適的培訓並提供有關經費，以及適切着重董事的角色、職能及責任。

本公司鼓勵董事出席任何可進一步提高其知識的有關課程，使其能夠更有效地履行職責及責任。本公司亦於必要時向董事提供持續的簡介會及專業發展安排，例如持續提供有關上市規則及其他適用監管規定的最新信息予董事，以確保董事遵守該等規則及留意良好的企業管治常規。

各新委任董事於首次委任時會獲發全面、正式及針對個別董事需要的就任須知，確保董事明白本公司的業務及運作，並完全了解上市規則及相關監管規定所規定的責任及義務。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，各董事參加的培訓載列如下：

董事	接受的培訓
<b>執行董事：</b>	
吉 為先生	A, C, D
吉 喆先生	A, C, D
李 鴻女士	A, C, D
鄭小平女士	A, C, D
田仲平先生	A, C, D
<b>非執行董事：</b>	
曹朝輝女士	A, C, D
<b>獨立非執行董事：</b>	
陳昌達先生	A, D
樂文鵬先生	A, B, D
王耀南先生	A, B, D

- A: 參加峰會、研討會及論壇  
 B: 於峰會、研討會及論壇上發言  
 C: 參與內部研討會  
 D: 自學有關本公司業務或董事職責及責任的材料

## 董事會會議

### 會議數目及董事出席次數

於二零二三年，本公司已舉行六次董事會會議。本公司將盡可能每年舉行不少於四次董事會例會。

# 企業管治報告書(續)

董事於年內於董事會會議的出席紀錄如下：

董事	出席次數／會議數目
<b>執行董事：</b>	
吉 為先生(主席)	6/6
吉 喆先生	6/6
李 鴻女士	6/6
鄭小平女士	6/6
田仲平先生	6/6
<b>非執行董事：</b>	
曹朝輝女士	6/6
<b>獨立非執行董事：</b>	
陳昌達先生	6/6
樂文鵬先生	6/6
王耀南先生	6/6

## 董事會會議常規及守則

年度會議時間表及各會議的議程初稿一般交予董事預先查閱。

董事會例會通告須於會議前最少十四天發給所有董事。其他董事會及委員會會議一般會有合理的通知期。

議程及董事會文件連同一切相關、完整及可靠資料會於各董事會會議或委員會會議最少三天前送交所有董事，讓各董事了解本公司的最新發展及財務狀況，以便作出知情的決定。董事會及各董事如有需要，亦可個別及獨立接觸高級管理人員。

首席執行官、本公司首席財務官(「首席財務官」)及公司秘書須出席所有董事會例會，如有需要，亦須出席其他董事會及委員會會議，就本公司業務發展、財務與會計事宜、法定遵守事項、企業管治及其他重大範疇提供意見。

所有董事會會議及委員會會議的會議紀錄由公司秘書存檔。會議紀錄的初稿一般會於各會議後一段合理時間內送交予董事傳閱以提出意見，而最後定稿則公開予董事查閱。

根據董事會現時慣例，任何涉及與主要股東或董事利益衝突的重大交易，須由董事會正式召開董事會會議考慮及處理。細則亦載列條文，規定當董事或彼等任何聯繫人在會議通過的交易中有重大利益時，該等董事不得投票及計入有關會議的法定人數。

## 主席及首席執行官

本公司全力支持劃分董事會主席（「主席」）及首席執行官的責任，確保權力及授權平衡。因此，主席及首席執行官的職位分別由吉為先生及吉喆先生出任。彼等各自的責任以書面清楚界定及列明。

主席根據良好企業管治常規領導董事會及負責董事會有效運作。在高級管理層支持下，主席亦須確保董事就董事會會議所討論的事宜及時獲得充分、完整及可靠的資料及相關的簡報。

首席執行官專責實施董事會批准及指派的目標、政策及策略，負責本公司的日常管理及運作，亦負責制定策略計劃及組織架構、監控系統及內部程序，呈交董事會審批。

## 董事委員會

董事會已設立四個委員會，分別為提名委員會、薪酬委員會、審核委員會以及內部監控及風險管理委員會，各自監察本公司事務的具體範疇。本公司的所有委員會均有明文規定的職權範圍。委員會的職權範圍已載於聯交所及本公司網站。

各委員會大部分成員為獨立非執行董事，而各委員會的主席及成員的名單載於本報告第126至127頁「董事會組成」一節中。

委員會獲提供充足資源履行彼等的職責，而彼等在合適的情況下亦可合理要求徵求獨立專業意見，費用由本公司支付。

# 企業管治報告書(續)

## 提名委員會

提名委員會的職責包括以下各項：

- (a) 最少每年檢討一次董事會的架構、人數及組成(包括技能、知識及經驗方面)，並就任何擬作出的變動向董事會提出建議，以完善本公司的企業策略；
- (b) 物色具備合適資格擔任董事會成員的人士，並挑選提名有關人士出任董事或就此向董事會提供意見；
- (c) 就董事委任或重新委任以及董事(尤其是主席及首席執行官)繼任計劃等有關事宜向董事會提出建議；
- (d) 評核獨立非執行董事的獨立性；
- (e) 檢討董事會成員多元化政策及執行由董事會不時授納的董事會多元化政策的任何衡量目標，以及檢討達成該等目標的進度；及每年於本公司年報中披露其檢討結果；及
- (f) 若董事會擬於股東大會上提呈決議案選任某人士為獨立非執行董事，在致股東通函及／或有關股東大會通告所隨附的說明函件中，委員會應該列明董事會認為應選任該人士的理由以及他們認為該人士屬獨立人士的原因。

## 提名政策

提名委員會負責於董事會需要額外董事時，物色並提名合資格候選人供董事會省覽及委任或填補臨時空缺，並於在股東大會上重選退任董事時向本公司股東(「股東」)提出建議。提名委員會於評估及選擇候選董事時將考慮(其中包括)下列標準：

- (i) 候選人的年齡、技能、經驗、專業資格、受教育背景及個人誠信；
- (ii) 候選人承諾投入充足時間高效履行其職責。就此而言，還將考慮候選人於公眾公司或機構所擔任職務的多寡及性質，以及其他行政任命或重大承擔；
- (iii) 對董事會組成及多元化的影響；
- (iv) 當候選人當選時可能產生的潛在／實際衝突；

(v) 候選人於擬獲委任為獨立非執行董事時的獨立性；

(vi) 其於擬續聘為獨立非執行董事時已任職的年期；及

(vii) 提名委員會可能認為相關的其他因素。

就委任新董事而言，提名委員會應根據上文所載標準對候選人進行評估，以釐定該等候選人是否合資格擔任董事，然後向董事會提出建議。如適用，提名委員會及／或董事會應就擬於股東大會上選舉董事向股東提出建議。

就重選董事而言，提名委員會及／或董事會應檢討退任董事對本公司的整體貢獻及服務，以及該董事參與董事會事務及其履職程度。提名委員會及／或董事會應檢討並釐定退任董事是否繼續符合上文所載標準。提名委員會及／或董事會隨後應就擬於股東大會上重選董事向股東提出建議。

董事會應不時檢討提名政策，以確保其持續有成效，並遵守相關監管規定及良好企業管治常規。

提名委員會於年內曾舉行兩次會議，檢討董事會架構、規模及組成，確保同時兼備專業知識、技能及經驗符合本公司業務的要求。

各成員於年內舉行的提名委員會會議出席率如下：

	出席次數／會議數目
吉 為先生 (主席)	2/2
陳昌達先生	2/2
樂文鵬先生	2/2

根據細則，田仲平先生、曹朝輝女士及王耀南先生須於下屆股東週年大會輪流告退，惟符合資格，可重選連任。

提名委員會建議於本公司下屆股東週年大會重新委任待重選的董事。

# 企業管治報告書(續)

## 薪酬委員會

薪酬委員會的職責包括以下各項：

- (a) 就本公司有關全體董事及高級管理層薪酬的政策及架構，以及就設立有關制定薪酬政策的正規而具透明度的程序，向董事會提出建議；
- (b) 參照董事會不時決議的公司目標及宗旨，檢討及批准管理層的薪酬方案；
- (c) 釐定個別執行董事及高級管理層的薪酬方案，包括實物利益、退休金權利及賠償款項(包括喪失或終止彼等職務或委任的任何賠償)，及就非執行董事的薪酬向董事會提出建議。委員會應考慮的因素包括同類公司支付的薪酬、董事須付出的時間及董事職責、及集團內其他公司的僱用條件等。執行董事的薪酬結構中，應有頗大部分的報酬與公司及個人表現掛鉤；
- (d) 檢討及批准就喪失或終止職務或委任而須向執行董事及高級管理層支付的賠償，以確保該等賠償符合有關合約條款；若未符合有關合約條款，賠償亦須公平，不會對本公司造成過重負擔；
- (e) 檢討及批准與董事因行為失當而遭解僱或罷免有關的賠償安排，以確保該等安排符合有關合約條款；若未符合有關合約條款，有關賠償亦須合理適當；
- (f) 確保任何董事或其任何聯繫人不自行釐定薪酬；
- (g) 就如何對任何須根據上市規則第13.68條的規定取得股東批准的董事服務合約進行投票，向股東提出建議；及
- (h) 審閱及／或批准與上市規則第十七章有關的股票計劃。

薪酬委員會每年一般舉行兩次會議，檢討薪酬政策及架構，並釐定執行董事及高級管理層的全年薪酬待遇及其他相關事宜。人力資源部門負責收集及管理人力資源數據，然後向薪酬委員會提供意見以作考慮。薪酬委員會對於有關的薪酬政策與架構及薪酬待遇諮詢主席的意見。

薪酬委員於年內曾舉行兩次會議，檢討本公司的薪酬政策與架構，以及執行董事與高級管理層的薪酬待遇。

各成員於年內舉行的薪酬委員會會議出席率如下：

	出席次數／會議數目
陳昌達先生（主席）	2/2
吉 為先生	2/2
樂文鵬先生	2/2

## 審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事（包括一名具備相關專業資格或會計或有關財務管理知識的獨立非執行董事）組成。審核委員會成員並非本公司現有外聘核數師的前合夥人。

審核委員會的職責包括以下各項：

- (a) 主要負責就外聘核數師的委任、重新委任及罷免向董事會提出建議、批准外聘核數師的薪酬及聘用條款，及處理任何有關該核數師辭職或辭退該核數師的問題；
- (b) 按適用的標準檢討及監察外聘核數師是否獨立客觀及核數程序是否有效；
- (c) 於核數工作開始前與外聘核數師討論核數性質與範疇以及申報責任；如有超過一家核數師事務所參與工作，則應確保他們互相協調；
- (d) 就聘請外聘核數師提供非核數服務制定政策，並予以執行。審核委員會應識別須採取行動或改善措施的任何事項，並就該等事項向董事會報告及提出建議；
- (e) 監察本公司的財務報表及年度報告及賬目、半年度報告及（若擬刊發）季度報告的完整性，並審閱上述報表、報告及賬目所載的重大財務判斷。在提呈董事會前，審核委員會應於審閱上述報告時，特別針對下列事項：
  - (i) 會計政策及常規的任何變動；
  - (ii) 涉及重要判斷的方面；
  - (iii) 因核數而出現的重大調整；
  - (iv) 持續經營的假設；

## 企業管治報告書(續)

- (v) 對會計準則的遵守情況；及
- (vi) 對有關財務申報的上市規則及其他法律規定的遵守情況。
- (f) 與董事會、高級管理層及首席財務官聯絡，並至少每年與本公司的核數師開會兩次；及考慮於該等報告及賬目中反映或需反映的任何重大或不尋常事項，並須適當考慮任何由首席財務官、合規總監或核數師提出的事項；
- (g) 檢討本公司的財務監控、內部監控及風險管理制度；
- (h) 與管理層討論內部監控系統，確保管理層已履行職責建立有效的內部監控系統；該討論須涵蓋本公司在會計及財務申報職能方面的資源、員工資歷與經驗、培訓課程及預算是否充足；
- (i) 考慮有關應董事會的委派或主動對內部監控事宜進行調查的重大發現及管理層的回應；並考慮內部調查的發現及管理層對該等發現的回應；
- (j) (如存在內部審核功能)確保內部和外聘核數師的工作得到協調，同時確保內部核數功能在本公司內有足夠資源運作，並且有適當的地位；以及檢討及監察內部核數功能是否有效；
- (k) 檢討本集團的財務及會計政策及常規；
- (l) 審閱外聘核數師致管理層的函件、核數師就會計紀錄、財務賬目或監控系統向管理層提出的任何重大疑問及管理層作出的回應；
- (m) 確保董事會及時回應於外聘核數師致管理層的函件中提出的事宜；
- (n) 檢討本公司僱員可暗中就財務申報、內部監控或其他事宜可能發生的不正當行為提出關注的安排。審核委員會應確保有適當安排，令此等事宜得到公平獨立的調查及採取適當的跟進行動；
- (o) 擔當負責監察本公司與外聘核數師的關係的主要代表機構；
- (p) 就企業管治守則所載的事宜向董事會匯報；
- (q) 制定舉報政策及系統，讓僱員及其他與本公司有往來者(如客戶及供應商)可保密地向審核委員會就任何可能關於本公司的不當事宜提出關注；及
- (r) 考慮其他由董事會界定的課題。

審核委員會於年內曾舉行兩次會議，審閱及討論財務業績與報告、財務申報及遵守程序、內部監控與風險管理系統，以及續聘外聘核數師。

各成員於年內舉行的審核委員會會議出席率如下：

	出席次數／會議數目
陳昌達先生(主席)	2/2
樂文鵬先生	2/2
王耀南先生	2/2

概無任何重大不明朗事件或情況可能使本公司持續經營的能力受嚴重質疑。

董事會與審核委員會對甄選、委任、辭退或撤換外聘核數師意見一致。

本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度業績已由審核委員會審閱。

## 內部監控及風險管理委員會

內部監控及風險管理委員會的職責包括如下事項：

- (a) 省覽本集團的內部監控及風險管理策略，審閱及批准內部監控及風險管理政策及指引；
- (b) 評估本集團管理層制定的內部監控及風險管理系統是否充足及有效，並透過審核委員會呈報任何評估結果，包括董事會知悉的任何不足、失效或風險，且每年至少兩次或隨時於發現任何重大不足、失效或風險時進行。尤其關注是否遵守上市規則；
- (c) 釐定風險水平及有關資源分配、審批影響本集團風險狀況的重要決策及監督對風險管理程序有效性相關活動的正式審核；
- (d) 審閱本集團的欺詐調查及檢舉程序，確保已作出妥善安排，同時建立全面的監控系統，確保減低風險；
- (e) 省覽外部核數師、審核委員會或任何要求召開會議的董事會成員提出的問題；

## 企業管治報告書(續)

- (f) 向董事會適時提供其對本集團內部監控及風險管理任何相關事宜的意見，並於必要時向董事會提供有關任何變動或完善措施的推薦建議；
- (g) 必要時透過公司秘書邀請本集團僱員參加其會議；
- (h) 每半年向董事會提供有關本集團內部監控及風險管理系統的評估報告；及
- (i) 應配備充足資源，幫助其履行職責，包括但不限於獲取內外部法律、會計或其他顧問的意見及協助，費用由本公司承擔(如需)。委員會應享有於必要時獲取該等資料(無論是本集團內部或外部來源)的權利。

年內已舉行兩次內部監控及風險管理委員會會議，討論本集團管理層所建立內部監控及風險管理系統是否充足及有效，以及本集團內部審計部門所進行內部監控檢討的結果。

內部監控及風險管理委員會成員於年內的會議出席記錄載列如下：

	出席次數／會議數目
陳昌達先生(主席)	2/2
樂文鵬先生	2/2
王耀南先生	2/2
李 鴻女士	2/2
吉 喆先生	2/2

### 企業管治職能

董事會將負責履行以下企業管治職責：

- (a) 制定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並向董事會提出建議；
- (b) 檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續專業發展；
- (c) 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；

(d) 制定、檢討及監察僱員及董事的操守準則及合規手冊(如有)；及

(e) 檢討本公司遵守載於企業管治守則的情況及本公司年報內之企業管治報告書內的披露。

董事會可將企業管治職責指派予其一個董事會委員會負責。

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，董事會已檢討本公司企業管治政策。

## 核數師薪酬

有關本公司外聘核數師就財務報表的報告責任聲明載於本年報第146至150頁的「獨立核數師報告書」。

本公司外聘核數師為安永會計師事務所。本集團於截至二零二三年十二月三十一日止年度內已付及應付核數師酬金總數為人民幣4.2百萬元，其包括審核本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之綜合財務報表費用人民幣3.6百萬元及審閱本集團截至二零二三年六月三十日止六個月中期報告費用人民幣0.6百萬元。

## 有關財務報表的責任

董事會負責就年度及中期報告、價格敏感公佈及根據上市規則與其他監管規定所作出的其他披露呈列不偏不倚、清晰及可理解的評估。

董事確認彼等按持續經營基準編撰本公司截至二零二三年十二月三十一日止年度財務報表的責任。

## 風險管理及內部監控

董事會知悉其於維持適當及有效的風險管理與內部監控系統，以保障本集團的資產及股東權益，並監督及檢討該等系統之實施情況及有效性之整體責任。

本集團的風險管理與內部監控系統管理架構明確、權限分明，目的是發現及管理潛在風險，以保障其資產免受未經授權之使用或處理，確保財務申報的可靠性及符合相關法例與規則。該等系統的設計旨在管理(而非消除)未能達到本集團業務目標的風險，主要目的是提供合理(而非絕對)保證不會出現嚴重誤報或損失的情況。

## 企業管治報告書(續)

為協助董事會履行職責，審核委員會有權並負責定期檢討及監控風險管理與內部監控系統的有效性，以確保該等系統充足完善。小組委員會內部監控及風險管理委員會(「內部監控及風險管理委員會」)已成立，其主要目的為協助審核委員會履行監督本集團風險管理及內部監控系統的責任。內部監控及風險管理委員會與審核委員會監管的風險控制部密切合作。

本集團已建立既定程序，以確定、評估及管理與達到其戰略目標有關的重大風險(包括ESG風險)。不同的業務部門負責確定、估計及監控其日常營運中的風險。風險應對措施(包括為減輕已確定風險所採取的控制措施)將於日常內部會議上呈報予風險控制部。風險控制部每個季度須編寫風險評估報告，以供董事會及審核委員會於董事會會議及審核委員會會議上討論及評估風險管理與內部監控系統的有效性。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，在內部監控及風險管理委員會的協助下，審核委員會已對本集團的風險管理與內部監控系統的有效性進行檢討。檢討涵蓋所有重大監控事宜，包括財務、營運及合規監控、風險管理職能，及本公司在會計、內部審核及財務申報職能方面，以及與本集團的ESG表現及報告有關的資源、員工資歷與經驗、培訓課程及預算是否充足。概無發現任何重大事宜可能影響本公司達致其戰略目標，審核委員會認為現有風險管理及內部監控系統乃行之有效，符合財務申報、營運及合規需要。

本公司內部審核部門負責作出獨立保證，確保本集團的風險管理、管治及內部監控程序有效運用。於回顧年度內，本集團的內部審核部門對本集團的風險管理與內部監控系統進行了持續檢討。檢討涵蓋重大財務及營運監控。有關檢討結果的報告已提交審核委員會審閱。檢討過程中概無發現重大缺陷，惟存在改善空間，該等系統已得到有效及適當運用。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，根據審核委員會呈報的檢討結果，董事會認為應對本集團財務、營運及合規風險的風險管理與內部監控系統為有效及適當，且本集團已嚴格遵守企業管治守則有關風險管理與內部監控的規定。

董事會已遵照證券及期貨條例第XIVA部及上市規則的規定制定處理及發佈內幕消息的政策及內部監控程序，以確保及時準確作出有關披露。有關政策已傳達至本集團全體董事及高級管理層。每位董事及高級管理層須不時採取一切合理措施，確保作出有效保障方法防止違反披露規定。首席財務官與董事及高級管理層密切合作，識別潛在的內幕消息及評估其重要性，並將在適用情況下提請董事會注意及時採取適當行動，以確保遵守適用的法例法規。

本公司亦已不時採取一切合理措施，確保在向公眾披露前妥善保密內幕消息（包括只限有需要知情的僱員查閱內幕消息），確保獲悉內幕消息的有關僱員完全履行彼等的保密義務，並確保本集團在進行重大磋商時訂立適當的保密協議。

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團制定舉報政策及系統，讓僱員及其他與本集團有往來者可以保密及匿名的方式向審核委員會就任何可能關於本集團的不當事宜提出關注；及促進和支持反貪污法律法規的政策及制度。上述政策可在本公司網站查閱。

## 公司秘書

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，蔡偉龍先生為公司秘書。蔡先生為本公司全職僱員，對本公司的日常事務有所認識。其履歷詳情載於本年報「董事及高級管理層履歷」一節。截至二零二三年十二月三十一日止年度，蔡先生已遵守上市規則第3.29條，參加不少於15小時的相關專業培訓。

## 股息政策

董事會已於二零一八年十一月九日採納股息政策（「股息政策」）。董事會盡力維持股東利益及審慎資本管理與可持續的股息政策之間的平衡。於考慮派付股息時，董事會的政策為允許股東參與分享本公司的溢利，同時保留充足的儲備用作本集團的日後發展。於宣派或建議派付股息時，董事會應考慮下列因素：

- (a) 本集團的經營業績；
- (b) 本集團的實際及預期財務表現；
- (c) 本公司及本集團各附屬公司的保留盈利及可供分派儲備；
- (d) 本集團的預期營運資金需求、資本開支需求及未來擴充計劃；
- (e) 本集團的流動資金及現金流量狀況；
- (f) 一般經濟狀況、本集團業務的業務週期及其他可能對本集團的業務或財務表現及狀況產生影響的內部或外部因素；及
- (g) 董事會可能認為相關的任何其他因素。

## 企業管治報告書(續)

宣派及派付股息仍由董事會全權酌情決定，並受開曼群島公司法及本公司組織章程細則項下的任何限制規限。董事會將繼續於適當情況下不時檢討股息政策。

### 股東權利

#### 股東召開股東特別大會(「股東特別大會」)的權利及程序(包括於股東特別大會提出建議/提呈決議案的程序)

根據細則第58條，任何一位或以上於遞呈申請當日持有不少於有權於本公司股東大會上投票之本公司繳足股本十分之一的股東(「合資格股東」)，均有權隨時透過向董事會或公司秘書發出書面申請，要求董事會召開股東特別大會，以處理上述要求中列明之任何事宜，包括於股東特別大會提出建議或提呈決議案。

有意召開股東特別大會藉以於股東特別大會上提出建議或提呈決議案的合資格股東必須將經相關合資格股東簽署的書面申請(「申請書」)交回本公司於香港的主要營業地點(地址為香港灣仔告士打道39號夏慤大廈7樓706至7室)，收件人為公司秘書。

申請書必須清楚列明有關合資格股東的姓名、其於本公司的股權、召開股東特別大會的原因及納入於股東特別大會所建議處理事宜的詳情的議程，並由有關合資格股東簽署。

本公司將核查申請書，且合資格股東的身份及股權將由本公司的股份過戶登記分處驗證。倘申請書為恰當及符合程序，則公司秘書將於申請書交付後兩個月內要求董事會召開股東特別大會及/或列入合資格股東於股東特別大會上建議的方案或決議案。相反，倘申請書被證實不符合程序，有關合資格股東將獲通知有關結果及據此，董事會將不會召開股東特別大會及/或列入合資格股東於股東特別大會上建議的方案或決議案。

倘董事會未有通知合資格股東不會召開股東特別大會及未能在申請書遞交後21天內召開股東特別大會，則合資格股東有權根據本公司組織大綱及章程細則自行召集股東特別大會，對於合資格股東由於董事會未能召開股東特別大會而產生的所有合理費用，本公司應當向合資格股東進行補償。

#### 向董事會查詢的程序

股東可將彼等之查詢及關注事宜寄給董事會，收件地址為本公司於香港的主要營業地點(地址為香港灣仔告士打道39號夏慤大廈7樓706至7室)或電郵至enquires@wasionholdings.com.hk，收件人為公司秘書。

收到查詢後，公司秘書將進行：

- 在董事會權限內就相關事宜與本公司執行董事交流；
- 在董事委員會責任範圍內就相關事宜與相關委員會主席交流；及
- 就例如建議、查詢及客戶投訴的相關一般業務事宜與本公司相關管理層交流。

### 股東提名董事人選的程序

- 倘股東有意提名非本公司董事的人士來參選董事，股東必須將一份書面通知（「通知」）交回本公司於香港的主要營業地點（地址為香港灣仔告士打道39號夏慤大廈7樓706至7室）或本公司股份過戶登記分處Link Market Services (Hong Kong) Pty Limited（地址為香港中環皇后大道中28號中匯大廈16樓1601室），收件人為公司秘書。
- 通知必須清楚地列明股東姓名及其持有的股份，擬提名參選為董事的人選的全名，包括上市規則第13.51(2)條要求有關該人士的履歷詳情，並由相關的股東簽署（而非所提名的人選）。通知亦必須附有擬提名參選的人士簽署關於其願意競選董事的同意書。
- 遞交通知的期限將從不早於本公司寄發選舉本公司董事的股東大會通知的第二天開始並在不遲於該股東大會日期前七(7)天結束。倘通知在股東大會前少於15天收到，本公司將需要考慮股東大會的延期以給予股東14天的提案通知。
- 通知將由本公司股份過戶登記分處驗證，於確認請求乃屬適當及符合程序後，公司秘書將請提名委員會及董事會考慮將決議案包括在提呈該人士參選董事的股東大會的議程中。

### 投資者關係

董事會已制定股東溝通的政策，其旨在載有相關條文，以確保股東可平等、及時地獲取有關本公司的資料，從而可令股東行使知情權並令彼等積極融入本公司。股東溝通的政策目前可於本公司網站查閱。

董事會將與股東保持持續溝通並定期檢討本政策，以確保政策的有效性。資料將通過本公司的財務報告、股東週年大會及可能召開的其他股東大會以及通過向聯交所遞交的所有披露提交予股東。本公司確保隨時向股東有效及及時寄發資料。

## 企業管治報告書(續)

本公司網站([www.wasion.com](http://www.wasion.com))專設「投資者關係」欄目。本公司網站登載的資料會定期更新。本公司向聯交所發放的資料亦於其後隨即上載本公司網站。有關資料包括財務報表、業績公佈、通函及股東大會通告及相關說明文件等。所有提供與本公司股東週年大會及每年業績公佈相一致的呈列資料於本公司網站上可供查閱。所有新聞發佈及股東通訊亦於本公司網站上可供查閱。

本公司鼓勵股東參加股東大會或倘彼等未能出席會議，則委任代理人代表彼等出席並於會上投票表決。董事會成員，尤其是董事委員會主席或彼等的代表、相關高級管理層及外聘核數師將出席股東週年大會，以回答股東的提問。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，二零二三年股東週年大會於二零二三年五月十二日舉行。所有於二零二三年股東週年大會提呈的決議案均透過股東以投票方式正式通過及投票結果已於聯交所及本公司網站上公佈。吉喆先生(執行董事、首席執行官以及內部監控及風險管理委員會成員)已主持二零二三年股東週年大會並回答股東的提問。本公司外聘核數師安永會計師事務所出席二零二三年股東週年大會並回答股東有關進行審核、獨立核數師報告書的編製及內容以及核數師的獨立性的問題。

董事於二零二三年股東週年大會的出席率如下：

董事	股東週年大會 出席次數／召開次數
<b>執行董事：</b>	
吉 為先生(主席)	1/1
吉 喆先生	1/1
李 鴻女士	1/1
鄭小平女士	1/1
田仲平先生	1/1
<b>非執行董事：</b>	
曹朝輝女士	1/1
<b>獨立非執行董事：</b>	
陳昌達先生	1/1
樂文鵬先生	1/1
王耀南先生	1/1

本公司應屆股東週年大會(「二零二四年股東週年大會」)將於二零二四年五月十日召開。召開二零二四年股東週年大會的通知連同通函將刊發於聯交所及本公司網站，且將於二零二四年四月三十日前送交予股東。

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，公司秘書已透過電話、郵件、公司網站及社交媒體平台回復股東、投資社區及分析師作出的查詢。定期為投資者及股東組織一對一／小組會議及在線推介活動，與本公司管理層討論財務業績、業務發展及戰略計劃。董事會已檢討並滿意於截至二零二三年十二月三十一日止年度執行的股東通訊政策的實施及有效性。

## 章程文件的重大變更

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司章程文件並無重大變更。

# 獨立核數師報告書



**Ernst & Young**  
27/F, One Taikoo Place  
979 King's Road  
Quarry Bay, Hong Kong

安永會計師事務所  
香港鰂魚涌英皇道979號  
太古坊一座27樓

Tel 電話: +852 2846 9888  
Fax 傳真: +852 2868 4432  
ey.com

致威勝控股有限公司股東

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

## 意見

我們已審核載於第151至259頁的威勝控股有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(「貴集團」)的綜合財務報表，此綜合財務報表包括於二零二三年十二月三十一日的綜合財務狀況表與截至該日止年度的綜合損益及其他全面利潤表、綜合權益變動表、綜合現金流量表及綜合財務報表附註，包括重大會計政策資料。

我們認為，該等綜合財務報表已根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)真實而公平地反映 貴集團於二零二三年十二月三十一日的綜合財務狀況，及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港公司條例的披露規定妥為編製。

## 意見的基礎

我們已根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則(「香港審計準則」)進行審核。我們就該等準則承擔的責任在本報告的核數師就審核綜合財務報表承擔之責任一節中進一步闡述。根據香港會計師公會的職業會計師道德守則(「守則」)，我們獨立於 貴集團，並已履行守則中的其他道德責任。我們相信，我們所獲得的審核憑證能充足及適當地為我們的意見提供基礎。

## 關鍵審核事項

關鍵審核事項是根據我們的專業判斷，對本期間綜合財務報表的審核最為重要的事項。此等事項在我們審核整體綜合財務報表及出具意見時進行處理，而我們不會對該等事項提供單獨的意見。我們於審核中就下列各事項的處理方法描述載於下文。

我們已履行本報告核數師就審核綜合財務報表承擔之責任一節所述包括與該等事項有關的責任。相應地，我們的審核工作包括執行旨在回應對綜合財務報表重大錯誤風險評估的程序。我們審核程序的結果，包括為處理以下事項所履行的程序已為我們就隨附的綜合財務報表作出的審核意見提供基礎。

## 關鍵審核事項

## 我們的審核如何處理關鍵審核事項

### 應收賬款的減值評估

於二零二三年十二月三十一日，貴集團應收賬款的賬面總值為人民幣4,644,367,000，佔貴集團總資產約33.5%。於二零二三年十二月三十一日，應收賬款的損失撥備為人民幣345,841,000元。

管理層對預期信用損失（「預期信用損失」）的評估涉及根據違約概率法透過估計違約概率、違約損失率及違約風險對應收賬款的全期預期信用損失金額作出重大判斷及估計。預期信用損失評估涉及輸入數據及假設，包括過往債務人的還款記錄及前瞻性資料。貴集團已委聘外部估值師釐定於報告期末應收賬款的預期信用損失。

應收賬款的會計判斷、估計及減值的相關披露載於綜合財務報表附註3、23及44。

我們有關應收賬款減值評估的審核程序包括：

- 了解管理層估計預期信用損失的程序及貴集團所採納的預期信用損失模型的方法；
- 透過考慮過往客戶支付行為及撥備中各類別所用的估計損失率基準（經參考過往違約率、應收賬款賬齡、違約概率、違約損失率及前瞻性資料），評估管理層在預期信用損失模型中的假設及輸入數據；
- 透過檢查過往客戶支付記錄，評估管理層在識別信用減值應收賬款過程中的基準及判斷；
- 我們的內部專業人士參與協助我們評估預期信用損失模型及估計損失率；
- 評估外部估值師的客觀性、能力及獨立性；及
- 評估綜合財務報表中應收賬款減值評估的披露是否充分。

# 獨立核數師報告書(續)

## 關鍵審核事項

## 我們的審核如何處理關鍵審核事項

### 開發成本資本化

於二零二三年十二月三十一日，貴集團資本化的開發成本的賬面值為人民幣451,684,000元，佔貴集團總資產約3.3%。貴集團將開發新科技及新產品的內部項目開發階段產生的若干成本進行資本化。

管理層評估成本是否符合綜合財務報表附註3「重大會計判斷及估計」所載的資本化標準及如此資本化的無形資產將如何產生可能的未來經濟利益會涉及重大判斷及假設。

會計判斷及資本化的開發成本的相關披露載於綜合財務報表附註3及17。

我們有關開發成本資本化的審核程序包括：

- 抽樣評估及測試有關開發成本資本化的主要監控措施的有效性；
- 抽樣檢查證明文件中年內開發成本的增加金額；
- 向貴集團研發部有關開發項目經理查詢選擇的開發項目的詳情，包括(其中包括)完成項目的技術可行性、貴集團使用或出售資產的能力、市場的存續及產生可能及充足經濟利益的前景；及
- 透過抽樣檢查市場研究報告及完成的開發項目的財務表現，評價管理層的評估。

## 年報所載其他資料

貴公司董事須對其他資料負責。其他資料包括載於年報之資料，但不包括綜合財務報表及我們的核數師報告。

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他資料，我們亦不對其他資料發表任何形式的鑒證結論。

就我們審核綜合財務報表而言，我們的責任是閱讀其他資料，在此過程中，考慮其他資料是否與綜合財務報表或我們在審核過程中所了解的情況有重大不一致，或者似乎有重大錯誤陳述。基於我們已執行的工作，如果我們認為其他資料有重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

## 董事就綜合財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則及香港公司條例的披露規定編製及真實而公平地列報該等綜合財務報表，以及維持董事認為必要的內部控制，以使綜合財務報表不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述。

在編製綜合財務報表時，貴公司董事負責評估貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營會計基礎，除非貴公司董事有意將貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審核委員會協助貴公司董事履行監督貴集團的財務報告過程的責任。

## 核數師就審核綜合財務報表承擔之責任

我們的目標，是對整體綜合財務報表是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的任何重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見之核數師報告。我們的報告僅向整體股東報告，除此之外本報告別無目的。我們不會就本報告的內容對任何其他人士負上或承擔任何責任。

合理保證是高水平之保證，但不能保證按香港審計準則進行之審核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，如果合理預期彼等個別或匯總起來可能影響使用者依據該等綜合財務報表所作出之經濟決定，則有關之錯誤陳述可被視作重大。

在根據香港審計準則進行審核的過程中，我們運用了職業判斷，保持了職業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審核程序以應對這些風險，以及取得充足和適當的審核憑證，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比較因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險為高。
- 了解與審核相關的內部控制，以設計適當的審核程序，但並非旨在對貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 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資料的合理性。

## 獨立核數師報告書(續)

- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所得的審核憑證，決定是否存在與事件或情況有關的重大不確定性，而可能對 貴集團持續經營的能力構成重大疑慮。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對綜合財務報表中的相關披露資料進行關注。假若有關披露資料不足，則修改我們的意見。我們的結論是基於截至我們的核數師報告日期止所取得的審核憑證。然而，未來事件或情況可能導致 貴集團不能繼續持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露資料，以及綜合財務報表是否公允反映相關交易和事項。
- 就 貴集團中實體或業務活動的財務資料獲取充分、適當的審核證據，以對綜合財務報表發表意見。我們負責指導、監督和執行集團審核。我們僅對我們的審核意見承擔責任。

我們就既定審核範圍、時間安排、重大審核結果等事項，包括我們在審核期間識別出內部控制的任何重大缺陷與審核委員會進行了溝通。

我們還向審核委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關職業道德要求，並與他們溝通所有合理地被認為會影響我們獨立性的關係和其他事項，以及在適用的情況下，化解威脅所採取的行動或應用的防範措施。

從與審核委員會溝通的事項中，我們決定哪些事項對本期綜合財務報表的審核最為重要，因而構成關鍵審核事項。我們會在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許對某件事項作出公開披露，或在極端罕見的情況下，若有合理預期在我們報告中溝通某事項而造成的負面後果將會超過其產生的公眾利益，我們將不會在此等情況下在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告書的審核項目合夥人是林慧明。

安永會計師事務所

執業會計師

香港

二零二四年三月十五日

# 綜合損益及其他全面利潤表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入	5	7,252,272	5,855,844
銷售成本		(4,671,521)	(3,926,620)
毛利		2,580,751	1,929,224
其他收入、收益及虧損淨額	5	142,484	162,675
銷售費用		(649,479)	(512,914)
行政費用		(327,358)	(215,652)
研究及開發費用	6	(681,375)	(577,443)
金融資產及合約資產減值虧損淨額	6	(73,517)	(94,191)
融資成本	7	(131,530)	(112,500)
應佔一間聯營公司溢利		756	3,235
除稅前溢利	6	860,732	582,434
所得稅開支	10	(100,139)	(71,274)
年內溢利		760,593	511,160
以下人士應佔年內溢利：			
— 母公司擁有人		521,233	323,797
— 非控股權益		239,360	187,363
		760,593	511,160
其他全面利潤／(虧損)：			
其後將不會重新分類至損益的其他全面(虧損)／利潤：			
指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資：			
公允值變動		(3,519)	(14,082)
稅務影響		(246)	982
		(3,765)	(13,100)
其後可能重新分類至損益的其他全面利潤／(虧損)：			
換算海外業務產生的匯兌差額		56,835	(20,207)
年內其他全面利潤／(虧損)，扣除稅項		53,070	(33,307)
年內全面利潤總額		813,663	477,853
以下人士應佔：			
— 母公司擁有人		574,749	289,947
— 非控股權益		238,914	187,906
		813,663	477,853
母公司普通股權益持有人應佔每股盈利 基本及攤薄	12	人民幣52.7分	人民幣32.9分

# 綜合財務狀況表

二零二三年十二月三十一日

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	13	1,958,179	1,615,569
投資物業	14	15,019	14,370
使用權資產	15	183,838	191,627
商譽	16	330,636	330,636
其他無形資產	17	523,826	546,483
於一間合營企業的投資	18	—	—
於一間聯營公司的投資	19	9,151	8,395
指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資	20	65,771	66,670
按公允值計入損益的金融資產	21	26,149	218,000
應收貸款	25	85,000	85,000
預付款、其他應收款及其他資產	26	73,489	61,560
遞延稅項資產	33	119,564	91,464
		<b>3,390,622</b>	<b>3,229,774</b>
<b>流動資產</b>			
存貨	22	1,205,919	1,080,835
應收賬款及應收票據	23	4,550,227	4,395,215
合約資產	24	404,953	552,693
預付款、其他應收款及其他資產	26	802,606	907,226
按公允值計入損益的金融資產	21	200,000	—
結構性存款	27	120,000	70,000
已抵押存款	28	560,896	762,384
現金及銀行結餘	28	2,644,896	2,027,928
		<b>10,489,497</b>	<b>9,796,281</b>
<b>流動負債</b>			
應付賬款及應付票據	29	3,938,543	3,641,627
其他應付款及應計開支	30	453,131	408,992
按公允值計入損益的金融負債	31	49,939	37,940
計息銀行借款	32	1,679,302	1,714,799
租賃負債	15	5,221	9,291
應付稅項		101,575	100,053
		<b>6,227,711</b>	<b>5,912,702</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>4,261,786</b>	<b>3,883,579</b>
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>7,652,408</b>	<b>7,113,353</b>

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>非流動負債</b>			
計息銀行借款	32	<b>835,144</b>	946,843
租賃負債	15	<b>3,795</b>	4,535
遞延稅項負債	33	<b>36,848</b>	33,499
		<b>875,787</b>	984,877
資產淨值		<b>6,776,621</b>	6,128,476
<b>權益</b>			
母公司擁有人應佔權益			
已發行股本	34	<b>9,906</b>	9,906
儲備		<b>5,156,730</b>	4,645,998
		<b>5,166,636</b>	4,655,904
非控股權益	45	<b>1,609,985</b>	1,472,572
權益總額		<b>6,776,621</b>	6,128,476

吉為  
董事

吉喆  
董事

# 綜合權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	母公司擁有人應佔												
	已發行股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	合併儲備 人民幣千元 (附註36(i))	匯兌儲備 人民幣千元	中國法定儲備 人民幣千元 (附註36(ii))	購股權儲備 人民幣千元	按公允值計入其他全面利潤的金融資產的公允儲備 人民幣千元	就股份獎勵計劃持有之股份 人民幣千元 (附註36(iii))	其他儲備 人民幣千元 (附註36(iv))	保留溢利 人民幣千元	總計 人民幣千元	非控股權益 人民幣千元 (附註45)	權益總額 人民幣千元
於二零二三年一月一日	9,906	678,266	49,990	(62,616)	597,946	27,730	(56,310)	(34,894)	136,225	3,309,661	4,655,904	1,472,572	6,128,476
年內溢利	—	—	—	—	—	—	—	—	—	521,233	521,233	239,360	760,593
年內其他全面 利潤/(虧損):													
指定為按公允值計入其他全面利潤的 股本投資的公允儲備變動， 扣除稅項	—	—	—	—	—	—	(3,765)	—	—	—	(3,765)	—	(3,765)
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	57,281	—	—	—	—	—	—	57,281	(446)	56,835
年內全面利潤總額	—	—	—	57,281	—	—	(3,765)	—	—	521,233	574,749	238,914	813,663
轉撥至中國法定儲備	—	—	—	—	84,421	—	—	—	—	(84,421)	—	—	—
根據股份獎勵計劃授出股份	—	—	—	—	—	—	—	7,396	—	—	7,396	—	7,396
上市附屬公司回購股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(141,950)	(141,950)
視作部分出售於附屬公司的權益 (附註36(v))	—	—	—	—	—	—	—	—	134,849	—	134,849	107,711	242,560
已付非控股權益的股息	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(67,262)	(67,262)
已付股息(附註11)	—	(206,262)	—	—	—	—	—	—	—	—	(206,262)	—	(206,262)
於二零二三年十二月三十一日	9,906	472,004*	49,990*	(5,335)*	682,367*	27,730*	(60,075)*	(27,498)*	271,074*	3,746,473*	5,166,636	1,609,985	6,776,621
於二零二二年一月一日	9,906	846,792	49,990	(41,866)	522,147	27,730	(43,210)	(36,998)	235,772	3,061,663	4,631,926	1,447,936	6,079,862
年內溢利	—	—	—	—	—	—	—	—	—	323,797	323,797	187,363	511,160
年內其他全面虧損:													
指定為按公允值計入其他全面利潤的 股本投資的公允儲備變動， 扣除稅項	—	—	—	—	—	—	(13,100)	—	—	—	(13,100)	—	(13,100)
換算海外業務產生的匯兌差額	—	—	—	(20,750)	—	—	—	—	—	—	(20,750)	543	(20,207)
年內全面利潤總額	—	—	—	(20,750)	—	—	(13,100)	—	—	323,797	289,947	187,906	477,853
轉撥至中國法定儲備	—	—	—	—	75,799	—	—	—	—	(75,799)	—	—	—
根據股份獎勵計劃授出股份	—	—	—	—	—	—	—	2,104	—	—	2,104	—	2,104
上市附屬公司回購股份	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(157,098)	(157,098)
視作部分收購於附屬公司的權益 (附註36(v))	—	—	—	—	—	—	—	—	(58,220)	—	(58,220)	(39,487)	(97,707)
視作部分出售於附屬公司的權益 (附註36(v))	—	—	—	—	—	—	—	—	(41,327)	—	(41,327)	87,247	45,920
已付非控股權益的股息	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	(53,932)	(53,932)
已付股息(附註11)	—	(168,526)	—	—	—	—	—	—	—	—	(168,526)	—	(168,526)
於二零二二年十二月三十一日	9,906	678,266*	49,990*	(62,616)*	597,946*	27,730*	(56,310)*	(34,894)*	136,225*	3,309,661*	4,655,904	1,472,572	6,128,476

\* 該等儲備賬包括綜合財務狀況表的綜合儲備人民幣5,156,730,000元(二零二二年:人民幣4,645,998,000元)。

# 綜合現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>經營活動所得現金流量</b>			
除稅前溢利		<b>860,732</b>	582,434
調整項目：			
應佔一間聯營公司溢利		<b>(756)</b>	(3,235)
銀行利息收入	5	<b>(40,895)</b>	(36,747)
結構性存款的利息收入	5	<b>(7,686)</b>	(12,593)
應收貸款的利息收入	5	<b>(7,942)</b>	(10,386)
出售一間附屬公司應收代價的利息收入	5	<b>(4,131)</b>	(4,421)
按公允值計入損益(「按公允值計入損益」)的 金融資產的利息收入	5	<b>(7,465)</b>	(14,878)
指定為按公允值計入其他全面利潤 (「按公允值計入其他全面利潤」)的股本投資的股息收入	5	<b>(3,955)</b>	(464)
按公允值計入損益的金融工具的公允值虧損	5	<b>34,717</b>	40,209
出售物業、廠房及設備的虧損／(收益)	5	<b>5,271</b>	(595)
物業、廠房及設備折舊	6	<b>105,373</b>	86,225
投資物業折舊	6	<b>342</b>	865
使用權資產折舊	6	<b>14,759</b>	14,778
其他無形資產攤銷		<b>156,338</b>	165,131
撇減存貨至可變現淨值	6	<b>43,635</b>	33,343
金融資產及合約資產減值虧損淨額	6	<b>73,517</b>	94,191
商譽減值	6	<b>—</b>	7,681
授出股份獎勵的以股份為基礎付款費用	6	<b>7,396</b>	2,104
融資成本	7	<b>131,530</b>	112,500
<b>營運資金變動前經營現金流量</b>			
存貨增加		<b>(117,801)</b>	(109,740)
應收賬款及應收票據增加		<b>(198,186)</b>	(450,818)
預付款、其他應收款及其他資產減少		<b>109,946</b>	8,034
合約資產減少		<b>149,434</b>	14,455
應付賬款及應付票據增加		<b>277,420</b>	328,915
其他應付款及應計開支增加		<b>39,268</b>	92,113
<b>經營產生的現金</b>			
已付利息		<b>(536)</b>	(814)
已付所得稅		<b>(123,730)</b>	(75,057)
<b>經營活動所得現金流量淨額</b>			
		<b>1,496,595</b>	863,230

# 綜合現金流量表(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>投資活動所得現金流量</b>			
收購物業、廠房及設備項目		(446,293)	(246,336)
增添其他無形資產		(118,293)	(143,404)
墊款予一間合營企業		(17,850)	(17,850)
償還一間合營企業墊款		17,850	17,850
償還應收貸款		—	20,000
收購一間聯營公司		—	(5,160)
已收利息		68,119	82,201
收購一間附屬公司	37	(37,970)	—
自指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資收取的股息		3,955	464
出售物業、廠房及設備所得款項		6,466	20,072
收購指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資		(2,400)	(11,898)
購買按公允值計入損益的金融資產		(8,000)	(18,000)
按公允值計入損益的金融負債付款		(22,867)	—
存入結構性存款		(120,000)	(2,404,000)
提取結構性存款		70,000	2,334,000
存入到期日超過三個月的銀行存款		(250,000)	(40,000)
提取到期日超過三個月的銀行存款		140,000	80,000
存入已抵押存款		(578,097)	(631,418)
提取已抵押存款		779,585	285,286
投資活動所用的現金淨額		(515,795)	(678,193)
<b>融資活動所得現金流量</b>			
新銀行貸款		2,510,487	2,629,438
償還銀行貸款		(2,674,924)	(2,793,940)
已付股息		(206,262)	(168,526)
已付非控股股東的股息		(67,262)	(53,932)
已付的借款利息		(130,994)	(111,686)
上市附屬公司回購股份		(141,950)	(157,098)
租賃款項的本金部分		(11,666)	(11,236)
部分出售附屬公司所得款項		242,560	45,920
部分收購附屬公司的付款		—	(97,707)
融資活動所用的現金淨額		(480,011)	(718,767)

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
現金及現金等價物增加／(減少)淨額	500,789	(533,730)
年初的現金及現金等價物	1,697,928	2,208,946
外幣匯率變動的影響淨額	6,179	22,712
年終的現金及現金等價物	2,204,896	1,697,928
現金及現金等價物結餘分析		
現金及銀行結餘	2,204,896	1,697,928
定期存款	440,000	310,000
於綜合財務狀況表列賬的現金及銀行結餘	2,644,896	2,007,928
減：原到期日超過三個月的定期存款	(440,000)	(310,000)
於現金流量表列賬的現金及現金等價物	2,204,896	1,697,928

# 財務報表附註

二零二三年十二月三十一日

## 1. 公司及集團資料

威勝控股有限公司(「本公司」)根據開曼群島公司法(二零一零年修訂版)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands，及本公司的總辦事處及主要營業地點位於香港灣仔告士打道39號夏慤大廈7樓706至707室。

年內，本公司及其附屬公司(統稱為「本集團」)從事下列主要業務：

- 計量產品製造及貿易
- 提供系統解決方案服務

本公司董事認為，本公司的直接控股公司及最終控股公司為星寶投資控股有限公司，該公司於英屬處女群島(「英屬處女群島」)註冊成立。

### 有關附屬公司的資料

本公司主要附屬公司的詳情如下：

附屬公司名稱	註冊成立或 註冊/經營地點	繳足資本	本公司持有的 已發行註冊 資本面值比例				主要業務
			直接		間接		
			二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年	
海基集團有限公司	英屬處女群島/ 香港	1,000,000美元	100%	100%	—	— 投資控股	
威佳創建有限公司	香港	2港元	100%	100%	—	— 投資控股	
威勝能源產業技術 有限公司*	中華人民共和國 (「中國」)/ 中國內地	人民幣 200,000,000元	—	—	68.0%	71.7% 開發、製造及 銷售節能產品及 相關服務	
威勝國際貿易有限公司 (前稱為「長沙威勝 進出口有限公司」)	中國/ 中國內地	人民幣 10,000,000元	—	—	100%	100% 買賣電能表	
威勝信息技術股份 有限公司 (「威勝信息」)*@	中國/ 中國內地	人民幣 500,000,000元	—	—	58.6%	59.5% 開發、製造及銷售 數據採集終端機及 相關服務	
長沙偉泰科技 有限公司#	中國/ 中國內地	人民幣 20,000,000元	—	—	100%	100% 開發、製造及銷售 電能表、數據採集 終端機零部件及 相關服務	

## 1. 公司及集團資料(續)

### 有關附屬公司的資料(續)

附屬公司名稱	註冊成立或 註冊/經營地點	繳足資本	本公司持有的 已發行註冊 資本面值比例				主要業務
			直接		間接		
			二零二三年	二零二二年	二零二三年	二零二二年	
金勝澳門離岸商業 服務有限公司	澳門	1,000,000 澳門元	—	—	100%	100%	買賣電子元件
湖南威科電力儀表 有限公司*	中國/ 中國內地	100,000,000 港元	—	—	100%	100%	開發、製造及 銷售電能表
湖南威銘能源科技 有限公司*	中國/ 中國內地	人民幣 500,000,000元	—	—	55.0%	55.9%	開發、製造及 銷售水、燃氣及 熱能表
威勝能源技術股份 有限公司(前稱為 「威勝電氣有限公司」)#	中國/ 中國內地	人民幣 539,487,146元	—	—	68.0%	71.7%	開發、製造及 銷售智能配電裝置
威勝集團有限公司#	中國/ 中國內地	人民幣 1,209,900,000元	—	—	100%	100%	開發、製造及 銷售電能表
湖南開關有限責任公司	中國/ 中國內地	人民幣 100,000,000元	—	—	44.2%	46.6%	開發、製造及 銷售開關設備
珠海中慧微電子 有限公司#	中國/ 中國內地	人民幣 37,000,000元	—	—	58.6%	59.5%	開發、製造及 銷售電子元件
長沙中坤電子科技 有限責任公司	中國/ 中國內地	人民幣 38,000,000元	—	—	100%	100%	開發、製造及 銷售電子元件
Wasion da Amazônia Indústria de Instrumentos Eletrônicos LTDA.	巴西聯邦 共和國	39,824,700 巴西雷亞爾	—	—	100%	100%	開發、製造及 銷售電能表

\* 根據中國法律註冊為中外合營企業

# 根據中國法律註冊為外資獨資企業

Ⓢ 於上海證券交易所科創板上市

上表列出本公司董事認為主要影響本集團年內業績或構成其資產淨值重大部分的本公司附屬公司。本公司董事認為，載列其他附屬公司的詳情會過份冗長。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策

### 2.1 編製基準

該等財務報表乃按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」,其包括所有香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)及香港公司條例的披露規定編製。該等財務報表採用歷史成本法編製,惟按公允值計入損益的金融資產、指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資、按公允值計入損益的人壽保險及按公允值計入損益的金融負債乃按公允值計量。該等財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列,且除另有指明外,所有數值均湊整至最接近的千位數。

#### 綜合基準

綜合財務報表包括本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之財務報表。附屬公司為本公司直接或間接控制的實體(包括結構實體)。本集團因參與投資對象而可以或有權獲得不定回報,且可透過對投資對象行使權力改變回報(即本集團運用既有權利現時可以左右投資對象有關業務)時,視為擁有控制權。

一般而言,存在大多數投票權即推定為形成控制權。如本公司直接或間接擁有投資對象投票權或類似權利不過半數,本集團衡量是否對投資對象有權力時,會考慮所有相關事實及情況,包括:

- (a) 投資對象其他投票權持有人的合約安排;
- (b) 其他合約安排的權利;及
- (c) 本集團的投票權及潛在投票權。

附屬公司使用與本公司一致的會計政策編製同一報告期間的財務報表。附屬公司的業績自本集團取得控制權之日起綜合入賬,並持續綜合入賬至有關控制權終止當日為止。

損益及其他全面利潤的各組成部分會歸屬於本集團母公司擁有人及非控股權益,即使此舉引致非控股權益結餘為負數。本集團成員公司之所有公司間有關交易之資產及負債、權益、收入、開支及現金流量於綜合賬目時全數抵銷。

倘事實及情況顯示上文所述三項控制因素之一項或多項出現變化,本集團會重新評估其是否控制投資對象。於一間附屬公司之擁有權權益變動,惟並無失去控制權,則以權益交易入賬。

## 2. 會計政策(續)

### 2.1 編製基準(續)

#### 綜合基準(續)

倘本集團失去對一間附屬公司之控制權，則其撤銷確認相關資產(包括商譽)、負債、任何非控股權益及匯兌儲備；及確認所保留任何投資之公允值及損益賬中任何因此產生之盈餘或虧損。先前於其他全面利潤內確認之本集團應佔部份重新分類為損益或保留溢利(視何者屬適當)，基準與倘若本集團直接出售有關資產或負債所需者相同。

### 2.2 會計政策變動及披露

本集團已就本年度財務報表首次採納下列新訂及經修訂香港財務報告準則。

香港財務報告準則第17號	保險合約
香港會計準則第1號之修訂及 香港財務報告準則實務報告第2號	會計政策的披露
香港會計準則第8號之修訂	會計估計的定義
香港會計準則第12號之修訂	與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項
香港會計準則第12號之修訂	國際稅務改革一支柱二模板規則

適用於本集團新訂及經修訂香港財務報告準則的性質及影響載述如下：

- (a) 香港會計準則第1號之修訂要求企業披露重要會計政策資料，而非重大會計政策。倘連同實體財務報表內其他資料一併考慮，會計政策資料可以合理預期會影響通用財務報表的主要使用者根據該等財務報表所作出的決定，則該會計政策資料屬重大。香港財務報告準則實務報告第2號之修訂作出重大判斷就如何將重要性概念應用於會計政策的披露提供非強制性指引。本集團已於財務報表附註2披露重大會計政策資料。該等修訂不會影響本集團財務報表中任何項目的計量、確認或呈列。
- (b) 香港會計準則第8號之修訂釐清會計估計變動與會計政策變動之間的差異。會計估計的定義為財務報表中存在計量不確定性的貨幣性金額。該等修訂亦釐清實體使用計量技巧及輸入數據以計算會計估計的方式。由於本集團的方法及政策與該等修訂一致，故該等修訂對本集團的財務報表並無影響。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.2 會計政策變動及披露(續)

- (c) 香港會計準則第12號之修訂與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項縮小香港會計準則第12號中首次確認例外情況的範圍，使其不再適用於產生相同的應課稅及可扣減臨時差異的交易，例如租賃及停用責任。因此，實體需要就該等交易產生的暫時性差異確認遞延稅項資產(前提是有充足的應課稅溢利)及遞延稅項負債。該等修訂對本集團的財務報表並無重大影響。
- (d) 香港會計準則第12號之修訂國際稅務改革—支柱二模板規則引入強制性暫時豁免確認及披露實施經濟合作暨發展組織所刊發的支柱二模板規則所產生的遞延稅項。該等修訂亦為受影響實體引入披露規定，以協助財務報表使用者理解該等實體須繳納的支柱二所得稅，包括分開披露於支柱二法例生效期間有關支柱二所得稅的即期稅項，及披露於法例頒佈或實質上頒佈但尚未生效期間，有關所須繳納的支柱二所得稅的所知或合理可估計資料。本集團於本年度尚未應用暫時性例外情況，原因為本集團旗下實體均於支柱二稅法尚未頒佈或實質上頒佈的司法權區經營。本集團將於支柱二稅法頒佈或實質上頒佈時，於綜合財務報表中披露與其支柱二所得稅風險有關的已知或合理可估計資料，並將於該稅法生效時單獨披露與支柱二所得稅有關的即期稅項開支或收入。

## 2. 會計政策(續)

### 2.3 已頒佈但尚未生效之香港財務報告準則

本集團並無於該等財務報表應用下列已頒佈但尚未生效之經修訂香港財務報告準則。本集團擬於該等經修訂香港財務報告準則(如適用)生效時加以應用。

香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號之修訂	投資者與其聯營公司或合營企業之間之資產出售或注資 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第16號之修訂	售後租回的租賃負債 <sup>1</sup>
香港會計準則第1號之修訂	負債分類為流動或非流動(「二零二零年修訂本」) <sup>1,4</sup>
香港會計準則第1號之修訂	附帶契諾的非流動負債(「二零二二年修訂本」) <sup>1,4</sup>
香港會計準則第7號及 香港財務報告準則第7號之修訂	供應商融資安排 <sup>1</sup>
香港會計準則第21號之修訂	缺乏可兌換性 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於二零二四年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>2</sup> 於二零二五年一月一日或之後開始之年度期間生效

<sup>3</sup> 並未釐定強制生效日期，但可提早採納

<sup>4</sup> 由於二零二零年修訂本及二零二二年修訂本，香港詮釋第5號財務報表呈列一借款人對含有即期還款條款有期貨款的分類已作修訂以統一相應用詞，惟結論未變

預期將適用於本集團之該等香港財務報告準則之進一步資料於下文載述：

香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂解決香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之間對於處理投資者與其聯營公司或合營企業之間之資產出售或注資的規定的不一致性。該等修訂要求於資產出售或注資構成一項業務時，確認下游交易產生的全部收益或虧損。對於不構成業務的資產交易，交易所產生的收益或虧損僅以無關連的投資者於該聯營公司或合營企業的權益為限，於投資者的損益中確認。該等修訂將於未來期間應用。香港會計師公會已剔除了香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂的以往強制生效日期。然而，該等修訂可於現時採納。

香港財務報告準則第16號之修訂訂明賣方一承租人於計量售後回租交易中產生的租賃負債時所採用的規定，以確保賣方一承租人不確認與其保留的使用權有關的任何損益。該等修訂自二零二四年一月一日或之後開始的年度期間生效，並將追溯應用於香港財務報告準則第16號首次應用日期(即二零一九年一月一日)之後簽訂的售後回租交易。允許提早應用。該等修訂預期不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.3 已頒佈但尚未生效之香港財務報告準則(續)

二零二零年修訂本澄清有關將負債分類為流動或非流動的規定，包括延遲清償權的含義，以及延遲清償權必須在報告期末存在。負債的分類不受實體行使其延遲清償權的可能性的影響。該等修訂本亦澄清，負債可以用其自身的權益工具清償，以及只有當可轉換負債中的轉換選擇權本身作為權益工具入賬時，負債的條款才不會影響其分類。二零二二年修訂本進一步澄清，在貸款安排產生的負債契約中，只有實體於報告日或之前必須遵守的契約才會影響負債分類為流動或非流動。對於實體於報告期後十二個月內必須遵守未來契約的非流動負債，須進行額外披露。該等修訂應追溯應用，並允許提早應用。提早應用二零二零年修訂本的實體必須同時應用二零二二年修訂本，反之亦然。本集團目前正在評估該等修訂的影響以及現有貸款協議是否需要作出修訂。根據初步評估，預期該等修訂不會對本集團之財務報表產生任何重大影響。

香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號之修訂闡明供應商融資安排的特點，並規定須就該等安排作出額外披露。該等修訂的披露規定旨在協助財務報表使用者了解供應商融資安排對實體的負債、現金流量及流動資金風險的影響。允許提早應用該等修訂。該等修訂就於年度報告期及中期披露期初的比較資料及定量資料提供若干過渡性減免。預期該等修訂不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。

香港會計準則第21號之修訂訂明實體應如何評估某種貨幣是否可兌換為另一種貨幣，以及在缺乏可兌換性的情況下，實體應如何估計於計量日期的即期匯率。該等修訂要求披露讓財務報表使用者能夠了解貨幣不可兌換的影響的資料，允許提早應用。於應用該等修訂時，實體不能重列比較資料。初始應用該等修訂的任何累計影響應於初始應用當日確認為對保留溢利期初結餘的調整或對權益單獨組成部分中累積的匯兌差額累計金額的調整(如適用)。預期該等修訂不會對本集團的財務報表產生任何重大影響。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策

#### 於聯營公司及合營企業的投資

聯營公司為本集團於其一般不少於20%股本投票權中擁有長期權益，且對其有重大影響力的實體。重大影響力指參與投資對象的財務及經營決策的權力，但並非控制或共同控制該等決策的權力。

合營企業為一項合營安排，對安排擁有共同控制權之訂約方據此對合營企業之資產淨值擁有權利。共同控制權指按合約協定分佔一項安排之控制權，僅當有關活動之決定須取得分佔控制權之訂約各方一致同意時方存在。

本集團於聯營公司及合營企業的投資乃於綜合財務狀況表按權益會計法減任何減值虧損計入本集團應佔資產淨值。

本集團應佔聯營公司及合營企業收購後之業績及其他全面利潤乃計入綜合損益及其他全面利潤表。此外，倘直接確認為聯營公司或合營企業權益變動，本集團將於綜合權益變動表中確認其應佔之任何變動(如適用)。本集團與其聯營公司或合營企業交易產生之未變現損益予以抵銷，惟以本集團於聯營公司或合營企業的投資為限，惟倘未變現虧損顯示轉撥之資產出現減值則除外。收購聯營公司或合營企業產生之商譽計入本集團於聯營公司或合營企業的投資。

倘本集團不再對聯營公司有重大影響力或對合營企業有共同控制權，其按公允值計量及確認任何保留投資。在失去重大影響力或共同控制權後，聯營公司或合營企業的賬面值與保留投資公允值及出售所得款項之間的任何差額於損益確認。

#### 業務合併及商譽

業務合併乃以收購法入賬。轉讓代價乃以收購日期的公允值計算，該公允值為本集團所轉讓資產於收購日期之公允值、本集團自收購對象之前擁有人承擔的負債以及本集團發行以換取收購對象控制權之股本權益之總和。於各業務合併中，本集團選擇是否以公允值或收購對象可識別資產淨值的應佔比例，計算於收購對象的非控股權益。非控股權益之一切其他成分乃按公允值計量。收購相關成本於產生時列為開支。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 業務合併及商譽(續)

當所收購的一組活動及資產包括一項投入及一項實質過程，而兩者對創造產出的能力有重大貢獻，則本集團認為其已收購一項業務。

倘本集團收購一項業務，則會根據合約條款、於收購日期的經濟環境及相關條件評估所承接的金融資產及負債，以作出適合的分類及標示，其中包括分開收購對象主合約中的嵌入式衍生工具。

倘業務合併分階段進行，早前持有的股本權益會以其於收購日期的公允值重新計量，而產生的任何盈虧會於損益內確認。

由收購方將予轉讓的任何或然代價將於收購日期按公允值確認。分類為資產或負債的或然代價，按公允值計量，其公允值變動於損益表確認。分類為權益的或然代價，無須重新計量，其後結算在權益中入賬。

商譽初步按成本計量，即已轉讓代價、非控股權益的確認金額及本集團先前所持於被收購方的任何股本權益的公允值總額超出所收購可識別資產及所承擔負債的差額。倘此代價及其他項目的總和低於所收購資產淨值的公允值，則於重新評估後的差額會於損益確認為議價購買的收益。

初步確認後，商譽按成本減任何累計減值虧損計量。商譽每年進行減值測試，或倘有事件發生或情況變化顯示賬面值可能出現減值跡象，則進行更為頻密的減值測試。本集團於十二月三十一日對商譽進行年度減值測試。就減值測試而言，業務合併中購入的商譽由收購日期起被分配到預期將從合併的協同效應中受益的本集團各現金產生單位或現金產生單位組別，不論本集團的其他資產或負債是否被分配至該等單位或單位組別。

減值透過對與商譽有關的現金產生單位(現金產生單位組別)的可收回金額進行評估釐定。倘現金產生單位(現金產生單位組別)的可收回金額少於其賬面值，則確認減值虧損。就商譽確認的減值虧損不會於其後期間撥回。

倘商譽已被分配到現金產生單位(或現金產生單位組別)而該單位的某部分業務被出售，則於釐定出售的收益或虧損時，與出售業務相關的商譽將計入該業務的賬面值內。在此等情況下出售的商譽將按出售業務及保留的現金產生單位部分相對價值進行計量。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 公允值計量

本集團於各報告期末計量按公允值計入損益的金融工具及指定為按公允值計入其他全面利潤的股本工具。公允值為市場參與者於計量日期在有序交易中出售資產所收取或轉讓負債所支付的價格。公允值計量乃基於假設出售資產或轉讓負債的交易於資產或負債主要市場或(在無主要市場的情況下)最具優勢市場進行而作出。主要或最具優勢市場須為本集團可進入的市場。資產或負債的公允值乃假設市場參與者以最佳經濟利益行事，按照其於為資產或負債定價時所使用的假設計量。

非金融資產的公允值計量須計及市場參與者自最大限度使用該資產達致最佳用途，或將該資產出售予將最大限度使用該資產達致最佳用途的其他市場參與者，以產生的經濟效益的能力。

本集團採用適用於當時情況且具備充分數據以供計量公允值的估值方法，以盡量使用相關可觀察輸入數據及盡量減少使用不可觀察輸入數據。

就按經常性基準於本財務報表確認的資產及負債而言，本集團透過於各報告期間結算日重新評估分類(基於所有公允值於本財務報表計量或披露的資產及負債乃基於對公允值計量整體而言屬重大的最低層級輸入數據按以下公允值層級分類：

第一級 — 基於相同資產或負債於活躍市場的報價(未經調整)

第二級 — 基於對公允值計量而言屬重大的最低層級輸入數據可觀察(直接或間接)的估值方法

第三級 — 基於對公允值計量而言屬重大的最低層級輸入數據不可觀察的估值方法

就按經常性基準於本財務報表確認的資產及負債而言，本集團透過於各報告期間結算日重新評估分類(基於對公允值計量整體而言屬重大的最低層輸入數據)確定是否發生不同層級轉移。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 非金融資產減值

倘有跡象顯示出現減值或需就資產(不包括存貨、合約資產、遞延稅項資產及金融資產)進行年度減值測試，則會估計該資產之可收回金額。資產之可收回金額為該資產或現金產生單位之使用價值及其公允值減銷售成本(以較高者為準)，並就個別資產而確定，除非有關資產並無產生在頗大程度上獨立於其他資產或資產類別之現金流入，在此情況下，可收回金額就資產所屬之現金產生單位而確定。

於就減值進行現金產生單位測試時，倘可按合理且一致的基準分配，公司資產(如總部大樓)的一部分賬面值將分配至個別現金產生單位，否則，將分配至最小的現金產生單位組別。

減值虧損僅於資產之賬面值超逾其可收回金額時確認。於評估使用價值時，估計未來現金流量按可反映現時市場評估之貨幣時間價值及資產特定風險之稅前貼現率貼現至現值。減值虧損於產生期間內在損益中與已減值資產功能一致之支出類別內扣除。

於報告期末須評估有否跡象顯示過往確認減值虧損不再存在或已減少。如有該跡象存在，則會估計可收回金額。過往確認之資產(商譽除外)減值虧損，僅會於用以釐定該資產可收回金額之估計改變時撥回，惟撥回後之金額不得高於假設過往年度並無就資產確認減值虧損而釐定之賬面值(扣除任何折舊/攤銷)。該項減值虧損的回撥於發生期間計入損益。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 關連人士

任何人士倘符合以下情況即被認為屬本集團之關連人士：

(a) 該方為一名人士或該名人士之近親，而該名人士

(i) 於本集團擁有控制權或共同控制權；

(ii) 對本集團有重大影響力；或

(iii) 為本集團或本集團母公司之高級管理人員之一；

或

(b) 該方為一個實體並符合以下任何一項條件：

(i) 該實體及本集團為同一集團之成員公司；

(ii) 一個實體為另一實體(或該另一實體之母公司、附屬公司或同系附屬公司)之聯營公司或合營企業；

(iii) 該實體及本集團為同一第三方之合營企業；

(iv) 一個實體為一名第三方實體之合營企業，而另一實體為該第三方實體之聯營公司；

(v) 該實體乃為本集團或與本集團有關連之實體之僱員福利而設之離職後福利計劃；

(vi) 該實體由(a)所界定之人士控制或共同控制；

(vii) 於(a)(i)所界定之人士對該實體有重大影響力或為該實體(或該實體之母公司)之高級管理人員之一；及

(viii) 該實體，或其所屬集團之任何成員公司，向本集團或本集團之母公司提供主要管理人員服務。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 物業、廠房及設備以及折舊

除在建工程外，物業、廠房及設備乃按成本減累計折舊及任何減值虧損列賬。物業、廠房及設備項目成本包括其購買價及將資產達至營運狀況及地點以作擬定用途之任何直接應佔成本。

物業、廠房及設備項目開始運作後產生之支出，如維修及保養費用等，一般於產生期間在損益中扣除。倘符合確認標準，主要檢查之開支於資產賬面值中資本化為重置成本。倘物業、廠房及設備之重要部份須不時更換，則本集團將該等部份確認為具有特定使用年期之個別資產及作出相應折舊。

折舊乃以直線法按每項物業、廠房及設備項目之估計可使用年期撇銷其成本至其剩餘價值計算。就此採用之主要年率如下：

自有樓宇	建造自有樓宇的相關土地的剩餘租期或50年(以較短者為準)
租賃物業裝修	相關租賃剩餘租期或5年(以較短者為準)
廠房及機器	10%至20%
傢俬、裝置及辦公設備	10%至20%
汽車	10%

所有自有樓宇均建於香港境外具有中期土地使用權的土地上。

倘物業、廠房及設備項目各部份之可使用年期不同，則該項目的成本按合理基準於各部份之間分配，而各部份乃分別折舊。剩餘價值、可使用年期及折舊方法至少於各財政年度末予以檢討，並適時作出調整。

初始確認的物業、廠房及設備項目(包括任何重大部分)於出售或預期使用或出售不會再產生未來經濟利益時終止確認。於資產終止確認年度在損益內確認的任何出售或報廢產生的收益或虧損，乃有關資產出售所得款項淨額與其賬面值的差額。

在建工程乃按成本減任何減值虧損列賬，且不計提折舊。其於完成及可供使用時重新分類至適當之物業、廠房及設備類別。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 物業、廠房及設備以及折舊(續)

當物業用途變更(以擁有人終止佔用為證據)時，物業轉撥至投資物業。該項目(根據香港財務報告準則第16號包括相關租賃土地)於轉撥日期的成本及累計折舊分別按投資物業的成本及累計折舊確認。

#### 投資物業

投資物業指持作賺取租金收入及/或資本增值的土地及樓宇權益(包括使用權資產)。該等物業初步按成本(包括交易成本)計量。初始確認後，投資物業按成本減累計折舊及任何減值虧損列賬。

折舊按建造自有樓宇的相關土地的剩餘租期或50年(以較短者為準)以直線法計算。所有投資物業均建於香港境外具有中期土地使用權的土地上。

報廢或出售投資物業產生的任何收益或虧損於報廢或出售年度的損益中確認。

當用途變更(以擁有人開始佔用為證據)時，投資物業項目轉撥至物業、廠房及設備。該項目於轉撥日期的成本及累計折舊分別按物業、廠房及設備的成本及累計折舊確認。

#### 無形資產(商譽除外)

分開收購的無形資產於初步確認時按成本計量。經業務合併收購的無形資產成本為收購當日的公允價值。無形資產的可使用年期可評定為有限期或無限期。有限期無形資產其後於可使用經濟年期攤銷，並於無形資產可能出現減值跡象時評估減值。有限可使用年期無形資產的攤銷期間及攤銷方法至少須於各財政年度末進行檢討。

無形資產具有有限可使用年期，於下列期間按直線法攤銷：

專利、版權及商標	3至10年
技術知識	3至5年
客戶關係及合約	10年

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 無形資產(商譽除外)

##### 研發成本

所有研究成本於產生時在損益扣除。

僅倘本集團能證明完成無形資產使其能被使用或出售的技術可行性、其完成意向及其使用或出售資產的能力、資產將如何產生未來經濟利益、完成項目的資源可及性及開發中合理計量支出的能力，開發新產品的項目產生的支出方會進行資本化及遞延處理。不符合該等標準的項目開發支出於產生時支銷。

遞延開發成本按成本減任何減值虧損列賬，並以直線法按有關產品的商業年期(由產品投產當日起計三至五年)攤銷。

#### 租賃

本集團於合約開始時評估合約是否為或包含租賃。倘合約為換取代價而給予在一段時間內控制可識別資產使用的權利，則該合約是租賃或包含租賃。

##### 本集團作為承租人

本集團對所有租賃(惟短期租賃及低價值資產租賃除外)採取單一確認及計量方法。本集團確認租賃負債以作出租賃付款，而使用權資產指使用相關資產的權利。

#### (a) 使用權資產

於租賃開始日期(即相關資產可供使用當日)確認使用權資產。使用權資產按成本減任何累計折舊及任何減值虧損計量，並就任何重新計量租賃負債作出調整。使用權資產成本包括已確認租賃負債金額、初始已產生直接成本及於開始日期或之前作出之租賃付款減任何已收取租賃優惠。使用權資產於租期與資產估計可使用年期(以較短者為準)按直線法折舊如下：

租賃土地	50年
租賃物業	1至12年

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 租賃(續)

本集團作為承租人(續)

#### (b) 租賃負債

於租賃開始日期，租賃負債按租賃期內作出之租賃付款之現值計予以確認。租賃付款包括固定付款(包括實質固定付款)。

於計算租賃付款現值時，因為租賃隱含的利率無法輕易釐定，故本集團採用租賃開始日期的增量借款利率。於開始日期後，租賃負債金額之增加反映了利息上調，其減少則關乎所作出之租賃付款。此外，倘存在租期的修改、變動、租賃付款變動(即由指數或利率變動引起之未來租賃付款變動)或選擇購買相關資產之評估變動，則重新計量租賃負債之賬面值。

#### (c) 短期租賃及低價值資產租賃

本集團對機器及設備短期租賃(即自開始日期起租期為12個月或以下且不含購買選擇權的租賃)應用短期租賃確認豁免。其亦對被認為低價值的辦公設備的租賃應用低價值資產租賃確認豁免。短期租賃及低價值資產租賃之租賃付款於租期按直線基準確認為開支。

本集團作為出租人

當本集團作為出租人行事時，其自租賃開始時(或存在租賃修改時)將租賃分類為經營租賃。

所有本集團並未轉讓資產所有權附帶的絕大部分風險及回報的租賃歸類為經營租賃。租金收入於租期內按直線法列賬，由於其經營性質而計入損益之其他收入。協商及安排經營租賃所產生的初步直接成本乃加至租賃資產的賬面值，並於租期按相同方法確認為租金收入。

#### 投資及其他金融資產

初始確認及計量

金融資產於初始確認時分類為其後按攤銷成本、按公允值計入其他全面利潤及按公允值計入損益的方式計量。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 投資及其他金融資產(續)

##### 初始確認及計量(續)

金融資產於初始確認時之分類取決於金融資產之合約現金流量特徵及本集團管理金融資產之業務模式。若不計及應收賬款(並不包含重大融資部分)或本集團已採用不調整重大融資成分影響之實際可行權宜方法之應收賬款外,本集團初步按公允值加交易成本(倘金融資產並非按公允值計入損益)計量金融資產。根據下文「收入確認」所載之政策,應收賬款(並不包含重大融資部分)乃按根據香港財務報告準則第15號來自客戶合約收入釐定之交易價格計量。

為使金融資產按攤銷成本進行分類及計量,須就未償還本金產生純粹為支付本金及利息(「純粹為支付本金及利息」)的現金流量。現金流量並非純粹為支付本金及利息的金融資產,不論其業務模式如何,均按公允值計入損益進行分類及計量。

本集團管理金融資產之業務模式指本集團管理其金融資產以產生現金流量之方法。該業務模式釐定現金流量是否將因收取合約現金流量、出售金融資產或兩者產生。按攤銷成本進行分類及計量的金融資產乃於旨在持有金融資產以收取合約現金流量的業務模式中持有,而按公允值計入其他全面利潤進行分類及計量的金融資產則於以收取合約現金流量及出售的業務模式中持有。並無於上述業務模式中持有的金融資產按公允值計入損益進行分類及計量。

買賣須按照一般市場規定或慣例在一定期間內交付資產之金融資產於交易日(即本集團承諾購買或出售該資產之日期)予以確認。

##### 後續計量

金融資產按其分類之後續計量如下:

##### 按攤銷成本計量之金融資產(債務工具)

按攤銷成本列賬之金融資產其後使用實際利息法計量,並可能受減值影響。當終止確認、修訂或減值時,收益及虧損於損益中確認。

##### 指定為按公允值計入其他全面利潤的金融資產(股本投資)

於初步確認時,本集團可選擇於股本投資符合香港會計準則第32號金融工具:呈列項下的股本定義且並非持作買賣時,將其股本投資不可撤回地分類為指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資。分類乃按個別工具基準釐定。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 投資及其他金融資產(續)

指定為按公允值計入其他全面利潤的金融資產(股本投資)(續)

該等金融資產的收益及虧損概不會被重新計入損益。倘付款權已確認，則股息於損益中確認為其他收入，惟當本集團於作為收回金融資產一部分成本的所得款項中獲益時則除外，於此等情況下，該等收益於其他全面利潤入賬。指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資不受減值評估影響。

按公允值計入損益的金融資產

按公允值計入損益的金融資產按公允值於財務狀況表列賬，而公允值變動淨額於損益中確認。

人壽保險合約初步按已付保費金額確認，其後按各報告期末之公允值列賬，其公允值變動於損益確認。

該類別包括本集團並無不可撤回地選擇分類為按公允值計入其他全面收益的衍生工具及股權投資。當付款權利確立，股權投資股息亦於損益中確認為其他收入。

#### 終止確認金融資產

金融資產或(如適用)一項金融資產的一部分或一組同類金融資產的一部分主要在下列情況將終止確認(即自本集團綜合財務狀況報表移除)：

- 收取該項資產所得現金流量的權利已屆滿；或
- 本集團已轉讓收取該項資產所得現金流量的權利，或已透過一項「轉付」安排，承擔在未有嚴重延誤的情況下，向一名第三方支付所有已收現金流量的責任；及(a)本集團已轉讓該項資產的絕大部分風險及回報，或(b)本集團並無轉讓或保留該項資產絕大部分風險及回報，但已轉讓該項資產的控制權。

倘本集團已轉讓其從一項資產收取現金流量之權利或已訂立一項轉付安排，其將評估是否保留資產擁有權之風險及回報及保留程度。倘其並無轉讓或保留該項資產的絕大部份風險及回報，且並無轉讓該項資產的控制權，本集團將繼續確認該已轉讓資產，惟以本集團持續參與者為限。於該情況下，本集團亦確認一項相關負債。已轉讓之資產及相關負債乃按反映本集團已保留權利及責任之基準計量。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 終止確認金融資產(續)

本公司就已轉讓資產作出保證之持續參與，乃以該項資產之原賬面值及本集團或須償還之代價數額上限(以較低者為準)計算。

#### 金融資產減值

本集團就所有並非以按公允值計入損益之方式持有之債務工具確認預期信用損失(「預期信用損失」)撥備。預期信用損失乃按根據合約到期之合約現金流量與本集團預期將收取之所有現金流量之間之差額計算，並按原有實際利率之約數進行折現。預期現金流量將包括出售所持抵押品或其他信貸提升措施(屬於合約條款之一部分)所產生之現金流量。

#### 通用方法

預期信用損失分兩個階段確認。就初始確認以來信貸風險並無大幅增加的信貸敞口而言，會為未來12個月(12個月預期信用損失)可能發生的違約事件所產生之信貸損失計提預期信貸損失撥備。就初始確認以來信貸風險大幅增加之信貸敞口而言，須就預期於敞口之餘下年期產生之信貸損失計提損失撥備，不論違約的時間(全期預期信用損失)。

於各報告日期，本集團會評估金融工具的信貸風險自初始確認以來是否大幅增加。於作出評估時，本集團將於報告日期金融工具發生的違約風險與初步確認日期金融工具發生的違約風險進行比較，並考慮無需付出不必要的成本或努力而可得的合理且可支持的資料(包括歷史及前瞻性資料)。本集團認為當合約付款逾期30天以上時，即為信貸風險已顯著增加。

於合約付款逾期90天時，本集團視金融資產出現違約。然而，在計及本集團持有之任何信貸措施前，倘內外外部資料顯示本集團不大可能悉數收回尚未收回合約款項，則本集團亦可視金融資產出現違約。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 金融資產減值(續)

##### 通用方法(續)

按攤銷成本計量的金融資產須根據通用方法計量減值，其亦於計量預期信用損失之下列階段內進行分類，惟應用簡化方法(如下文詳述)之應收賬款除外。

第1階段 — 自初始確認以來，信貸風險並無顯著增加，且其損失撥備按相當於12個月預期信用損失之金額計量之金融工具

第2階段 — 自初始確認以來，信貸風險顯著增加，但並非屬信貸減值金融資產且其損失撥備按相當於全期預期信用損失之金額計量之金融工具

第3階段 — 於報告日期出現信貸減值(但未購買或產生信貸減值)且其損失撥備按相當於全期預期信用損失之金額計量之金融資產

##### 撤銷

當有資料顯示交易對手處於嚴重的財務困境及無實際收回可能時(例如交易對手已被清盤或已進入破產程序時)，本集團則撤銷金融資產。經考慮法律意見後(倘合適)，撤銷的金融資產可能仍須按本集團收回程序進行強制執行活動。撤銷構成取消確認事項。任何其後收回均在損益中確認。

##### 信貸減值

當發生一項或多項違約事件對該金融資產的估計未來現金流量產生不利影響時，金融資產即為信貸減值。

金融資產存在信貸減值的證據包括有關以下事件的可見數據：

- (a) 發行人或借款人之重大財政困難；
- (b) 違約，例如違約或逾期事件；
- (c) 借款人之貸款人，出於經濟或合同原因，與借款人之財政困難有關，已向借款人授予貸款人不會另行考慮的特許權；或
- (d) 借款人很可能會進入破產或其他財務重組

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 金融資產減值(續)

##### 信貸減值(續)

就並不包含重大融資部分的應收賬款及合約資產而言，本集團會應用簡化方法計算預期信用損失。根據簡化方法，本集團並不追蹤信貸風險之變動，而是在各報告日期確認基於全期預期信用損失之損失撥備。本集團已應用違約概率法，估計違約概率、違約損失及違約風險。預期信貸損失評估考慮所有合理及可支持資料，包括過往經驗及前瞻性資料。

#### 金融負債

##### 初始確認及計量

金融負債於初始確認時分類為按公允值計入損益的金融負債、貸款及借款及應付款項(如適用)。

初始確認時，所有金融負債均按公允值確認，而貸款及借款及應付款項則扣除直接應佔交易成本確認。

##### 後續計量

根據其分類，金融負債的後續計量方式如下：

##### 按公允值計入損益的金融負債

按公允值計入損益的金融負債包括持作買賣且按公允值計入損益的金融負債。

倘金融負債乃為於短期內購回而產生，則分類為持作買賣。此分類亦包括本集團所訂立未指定為香港財務報告準則第9號所界定對沖關係中對沖工具的衍生金融工具。獨立嵌入式衍生工具亦分類為持作買賣，除非其被指定為有效對沖工具則除外。持作買賣負債的收益或虧損於損益中確認。於損益確認的公允值收益或虧損淨額不包括任何就該等金融負債支出的利息。

##### 按攤銷成本列賬的金融負債(應付賬款及其他應付款以及借款)

初始確認後，應付賬款及其他應付款以及計息借款其後以實際利率法按攤銷成本計量，惟倘貼現之影響並不重大，於此情況下，則按成本列賬。倘負債被終止確認，則收益及虧損在損益中透過實際利率法攤銷程式確認。

攤銷成本計算時會考慮任何收購折讓或溢價以及構成實際利率整體部份的費用或成本。實際利率法攤銷計入損益內的財務費用。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 終止確認金融負債

倘金融負債下的義務被解除、取消或到期，則本集團終止確認負債。

當現有金融負債被來自同一放債人的另一項條款迥異的金融負債取代，或現有負債的條款大部分被修訂時，該項交換或修訂會視作終止確認原有負債及確認新負債，各自的賬面值差額於損益確認。

#### 抵銷金融工具

倘現時存在一項可在法律上強制執行的權利，可抵銷已確認金額，且有意以淨額結算或同時變現資產及償付債務，則金融資產與金融負債可予抵銷，並將淨金額列入綜合財務狀況表。

#### 庫存股份

本公司或本集團購回並持有的自有股本工具(庫存股份)按成本直接於權益中確認。概無就購買、出售、發行或註銷本集團自有股本工具於損益確認任何盈利或虧損。

#### 存貨

存貨以成本與可變現淨值兩者之較低者列賬。成本按加權平均基準釐定，而在製品及製成品的成本則包括直接材料、直接人工及適當的間接費用部分。可變現淨值乃基於估計售價扣除直至完成及出售時將產生的任何估計成本計算。

#### 現金及現金等價物

綜合財務狀況表中的現金及現金等價物包括手頭現金及銀行存款，以及到期日通常在三個月內的短期高流動性存款，其可隨時兌換為已知數額現金、價值變動風險不大及為滿足短期現金承擔而持有。

就綜合現金流量表而言，現金及現金等價物包括手頭現金及銀行存款以及上文所界定的短期存款，並減除須按要求償還並構成本集團現金管理重要一部分的銀行透支。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 撥備

當因過往發生的事件而產生目前的債務(法定或推定)，並可能導致日後須流出資源以清償債務時，本集團會確認撥備，惟債務的金額須能夠可靠地估計。

當貼現的影響重大時，本集團會就撥備確認的金額為預期清償債務所需的未來開支於報告期末的現值。因時間流逝而產生的已貼現現值金額增加計入損益的融資成本。

#### 所得稅

所得稅包括即期及遞延稅項。有關損益外確認項目的所得稅會於損益外確認，即於其他全面利潤或直接於權益確認。

即期稅項資產及負債乃根據於報告期末已頒佈或實質上已頒佈的稅率(及稅法)，並考慮本集團業務所在國家的現有詮釋及慣例，按預期自課稅機關退回或支付予課稅機關的金額計量。

遞延稅項就於報告期末資產與負債的稅基及作財務申報用途的賬面值兩者間的所有暫時差額以負債法計提撥備，除非並無就支柱二所得稅確認遞延稅項。

遞延稅項負債乃就所有應課稅暫時差額確認，惟：

- 遞延稅項負債乃因一項交易(並非業務合併)中最初確認商譽或資產或負債而產生，且於交易時並無對會計溢利或應課稅溢利或虧損構成影響以及不產生相同的應課稅及可扣減暫時差額除外；及
- 就與於附屬公司、聯營公司及合營企業的投資有關的應課稅暫時差額而言，暫時差額的撥回時間可以控制及暫時差額有可能不會於可預見未來撥回除外。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 所得稅(續)

遞延稅項資產就所有可扣減暫時差額及未被動用稅項抵免與任何未被動用稅項虧損的結轉確認。遞延稅項資產僅在可能有未來應課稅溢利以動用可扣減暫時差額及結轉的未被動用稅項抵免及未被動用稅項虧損時，方可確認，惟：

- 遞延稅項資產與於一項交易(並非業務合併)中最初確認資產或負債時產生而於交易時並無對會計溢利或應課稅溢利或虧損構成影響的可扣減暫時差額有關以及不產生相同的應課稅及可扣減暫時差額除外；及
- 就與於附屬公司、聯營公司及合營企業的投資有關的可扣減暫時差額而言，遞延稅項資產僅以暫時差額有可能於可預見未來撥回及可能有未來應課稅溢利以動用暫時差額為限確認。

本集團於報告期末檢討遞延稅項資產的賬面值，並於不再可能會有足夠應課稅溢利動用全部或部分遞延稅項資產時作調減。未確認的遞延稅項資產會於報告期末重新評估，並於可能會有足夠應課稅溢利收回全部或部分遞延稅項資產時確認。

遞延稅項資產及負債乃按預期於變現資產或償還負債期間適用之稅率計算，而所根據的稅率(及稅法)乃於報告期末已頒行或實際頒行者。

倘及僅倘本集團有在法律上可強制執行的權利抵銷即期稅項資產與即期稅項負債，且遞延稅項資產及遞延稅項負債涉及同一課稅機關就同一應課稅實體徵收的所得稅，或涉及就有意於各個預期清償大額遞延稅項負債或收回大額遞延稅項資產的未來期間以淨額基準結算即期稅項負債與資產或同時變現資產及清償負債的不同應課稅實體徵收的所得稅，則遞延稅項資產及遞延稅項負債會作抵銷。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 政府補助

政府補助於能合理確定將能收取補助及將符合所有附帶條件時按公允值確認。當補助與支出項目有關時，會於補助擬補償的成本支銷的期間內按有系統基準確認為收入。

倘補助與資產有關，則公允值會計入遞延收入賬目，並於有關資產的預計可使用年期內每年按等額分期計入損益及其他全面利潤表，或從資產的賬面值中扣除，並以減少折舊開支的方式計入損益及其他全面利潤表。

#### 收入確認

##### 來自客戶合約收入

來自客戶合約收入乃於商品或服務的控制權轉讓予客戶時確認，該金額能反映本集團預期就交換該等商品或服務有權獲得的代價。

當合約中的代價包含可變金額時，代價金額於本集團向客戶轉讓商品或服務而有權獲得交換時估計。可變代價於合約開始時估計並受到約束，直至與可變代價相關的不確定因素其後得到解決時，確認的累積收入金額極有可能不會發生重大收入回撥。

當合約中包含融資成分，該融資成分為客戶提供超過一年的商品或服務轉讓融資的重大利益時，收益按應收款項的現值計量，使用貼現率折現，該貼現率將反映在本集團與客戶在合同開始時的單獨融資交易中。當合約中包含融資部分，該融資部分為本集團提供了一年以上的重大財務利益時，合約項下確認的收入包括按實際利息法在合約負債上累計的利息開支。就客戶付款至轉讓承諾商品或者服務的期限為一年或者更短的合約而言，交易價格採用香港務報告準則第15號中實際權宜之計，不會對重大融資部分的影響作出調整。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 收入確認(續)

來自客戶合約收入(續)

##### (a) 貨品銷售

貨品銷售的收入於資產的控制權轉讓予客戶時(通常為交付貨品時)的時間點確認。

##### (b) 提供系統解決方案服務

提供系統解決方案服務產生的收入隨時間確認，使用產出法計量完全履行服務的進度，因為本集團業績創造或增強客戶在資產創建或增強時控制的資產。產出法經參考客戶認證的安裝工程根據解決方案服務的完成階段確認收入。

來自其他來源的收入

租金收入於租期內按時間比例基準確認。

其他收入

利息收入按累計基準使用實際利率法確認，當中採用將金融工具預期年期或更短期間(如適用)內的估計未來現金收入準確貼現至金融資產賬面淨額的利率。

股息收入於股東收取付款權利確立時確認。

#### 合約資產

倘本集團根據合約條款於無條件有權獲得代價前將貨品或服務轉讓予客戶，則就附帶條件的已賺取代價確認合約資產。合約資產需進行減值評估，詳情載於金融資產減值之會計政策中。該等資產於獲得代價的權利成為無條件時重新分類至應收賬款。

#### 合約負債

倘本集團轉讓有關貨品或服務前自客戶收取付款或付款到期時(以較早者為準)，則確認合約負債。合約負債於本集團履行合約時確認為收入(即將有關貨品或服務的控制權轉讓予客戶)。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 以股份為基礎的款項

本公司設有購股權計劃及股份獎勵計劃。本集團僱員(包括董事)按以股份為基礎的款項的方式收取酬金，據此，僱員以交換提供服務作為股本工具(「股權結算交易」)。與僱員進行的股權結算交易的成本乃參照股份授出當日的公允值計量。公允值由外部估值師採用二項式模型釐定。

股權結算交易之成本會於達成表現及／或服務條件後之期間連同相應增加之股本一併確認為僱員福利開支。於各報告期末直至歸屬日期就股權結算交易確認之累計開支反映歸屬期間屆滿的程度及本集團對最終歸屬之股本工具數目之最佳估計。一段期間內於損益表扣除或計入之款項表示於該期間開始及結束時確認之累計開支變動。

釐定授出日期獎勵之公允值時，不會計及服務及非市場表現條件，但達成條件之可能性會評估為本集團對將會最終歸屬之股本工具數目之最佳估計的一部份。市場表現條件在授出日期公允值中反映。獎勵附帶之任何其他條件(不包括相關服務規定)視為非歸屬條件。非歸屬條件反映於獎勵之公允值，除非同時具服務及／或表現條件，否則導致即時之獎勵支出。

未達成非市場表現及／或服務條件而最終未賦予之獎勵不確認支出。倘獎勵包括市場或非歸屬條件，則無論達成市場條件或非歸屬條件與否，若達成所有其他表現及／或服務條件，交易視為歸屬。

當股權結算獎勵的條款作出修訂，如達成獎勵的原有條款，最少須確認支出，猶如有關條款並無作出修訂。此外，倘於修訂當日任何修訂增加以股份為基礎的款項的公允值總額或對僱員有利，則須就有關修訂確認支出。當股權結算獎勵被註銷時，會視為獎勵於註銷當日已歸屬，而任何尚未就有關獎勵確認的開支會即時確認。

尚未行使的購股權的攤薄影響在每股盈利的計算中已反映為額外股份攤薄。

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 以股份為基礎的款項(續)

當股份獎勵計劃之受託人從公開市場購買本公司之股份，已付代價(包括任何直接應佔增量成本)呈列為就股份獎勵計劃持有並從權益總額中扣除。不會就本公司本身股份之交易確認收益或虧損。

所獲服務公允值乃參考在授予日期的股份獎勵公允值確定，並在歸屬期內按直線法支銷，並相應增加權益(股份獎勵儲備)。

#### 其他僱員福利

##### 退休計劃

本集團根據強制性公積金計劃條例為其所有香港僱員營運界定供款強制性公積金退休福利計劃(「強積金計劃」)。供款按僱員基本薪金之百分比計算，並於供款按強積金計劃規則規定應付時自損益扣除。強積金計劃資產與本集團之資產分開由獨立管理基金持有。本集團按強積金計劃作出的僱主供款全數歸屬於僱員。

本集團於中國內地經營之附屬公司的僱員須參與當地市政府籌辦的中央退休金計劃。該等附屬公司須向該中央退休金計劃繳付其工資成本的若干百分比供款。根據中央退休金計劃的規定，供款在需要支付時在損益中扣除。

於中國及香港以外司法權區向國家管理退休福利計劃作出的付款於僱員已提供令其有權享有供款的服務時作為開支扣除。

#### 借款成本

借款成本於其產生期間支銷。借款成本包括利息及實體產生之有關資金借貸的其他成本。

#### 股息

末期股息於股東在股東大會上批准時確認為負債。建議末期股息於財務報表附註披露。由於本公司組織章程大綱及章程細則授予董事權力宣派中期股息，中期股息的擬派及宣派乃同步進行。故此，中期股息於擬派及宣派後即時確認為負債。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 2. 會計政策(續)

### 2.4 重大會計政策(續)

#### 外幣

該等財務報表以人民幣呈列。本集團各實體釐定其各自之功能貨幣，各實體財務報表所載項目使用功能貨幣計量。本集團實體所列外幣交易初步使用交易日期其各自的功能貨幣匯率入賬。以外幣計值的貨幣資產及負債按於報告期末的外幣匯率進行換算。貨幣項目結算或換算產生的差額於損益確認。

按外幣歷史成本計量的非貨幣項目按首次交易日期的匯率換算。按外幣公允值計量之非貨幣項目採用計量公允值當日之匯率換算。兌換按公允值計量的非貨幣項目產生的損益之處理方式與確認該項目公允值變動產生之損益相符(即公允值收益或虧損於其他全面利潤或損益內確認的項目，其換算差額亦分別於其他全面利潤或損益確認)。

若干海外附屬公司之功能貨幣為人民幣以外之貨幣。於報告期末，該等實體之資產與負債，按報告期末之匯率換算為人民幣，其損益表則按與交易日期現行匯率相若之匯率換算為人民幣。

因此而產生之匯兌差額於其他全面利潤確認，並於外匯儲備中累計，惟非控股權益應佔的差額除外。出售外國業務時，與該項外國業務有關之儲備累計金額，會在損益中確認。

任何因收購外國業務引起之商譽及任何由於收購所得之資產及負債面值之公允值調整均視為外國業務之資產及負債及以收市價換算。

就綜合現金流量表而言，海外附屬公司之現金流量乃以現金流動日之匯率換算為人民幣。於年內產生之海外附屬公司經常性現金流量乃以年內之加權平均匯率換算為人民幣。

### 3. 重大會計判斷及估計

編製本集團之財務報表時，管理層須作出會影響收入、開支、資產及負債之呈報金額，及其隨附披露以及或然負債披露之判斷、估計及假設。然而，有關該等假設及估計之不確定因素可導致於日後須對受影響之資產或負債賬面值作出重大調整。

#### 判斷

於應用本集團會計政策之過程中，除涉及估計之判斷外，管理層亦作出以下對於財務報表中確認之金額構成最重大影響之判斷：

#### 開發成本資本化

本集團管理層於確定開發成本所產生的無形資產是否滿足確認需求時會作出審慎判斷。本集團使用判斷釐定本集團是否有能力使用無形資產，能夠證明運用無形資產生產的產品或無形資產本身存在市場，倘無形資產將在內部使用，能夠證明使用無形資產產生正面現金流量的能力。管理層經審慎評估後確認該等開發成本未來可能產生經濟利益，符合資本化標準。

#### 估計不明朗因素

於報告期末有重大風險可能導致下個財政年度資產及負債賬面值須作重大調整而與未來有關的主要假設及估計不明朗因素的其他主要來源載於下文。

#### 商譽減值

本集團至少每年釐定商譽是否出現減值。該過程需要估計獲分配商譽的現金產生單位的使用價值。本集團須於估計使用價值時對現金產生單位的預期未來現金流量作出估計，亦須選用合適的貼現率以計算該等現金流量的現值。商譽於二零二三年十二月三十一日的賬面值為人民幣330,636,000元(二零二二年：人民幣330,636,000元)。進一步詳情載於財報報表附註16。

#### 應收賬款及合約資產的預期信用損失撥備

本集團使用違約概率法計算應收賬款及合約資產的預期信用損失。本集團根據其歷史經驗就違約概率、違約損失率(即出現違約時損失的程度)及違約風險承擔作出估計。本集團已於報告期末委聘外部估值師釐定應收賬款及合約資產的預期信用損失。本集團將以前瞻性資料校準輸入數據及假設。例如，倘前瞻性資料(即國內生產總值)預期將於下一年度轉差(這將導致電力行業違約數量增加)，則會上調損失率。有關本集團應收賬款及合約資產的預期信用損失的資料載於財務報表附註44。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 4. 營運分部資料

為便於管理，本集團按照產品及服務劃分為業務單位及具有下列三個可呈報營運分部：

- 電智能計量解決方案分部，從事智能電計量產品的開發、製造及銷售，以及提供相關的系統解決方案；
- 通信及流體智能計量解決方案分部，從事通訊終端及水、燃氣及熱計量產品的開發、製造及銷售，以及提供相關的系統解決方案；及
- 智能配用電系統及解決方案分部，從事智能配電設備的製造及銷售，以及提供智能配電解決方案及能源效益解決方案。

管理層個別監控本集團營運分部之業績，以就資源分配及表現評估作出決策。分部表現乃按可呈報分部之溢利評估，其為經調整除稅前溢利之計算方法。除利息收入、非租賃相關融資成本、股息收入以及未分配企業收入、開支、盈利及虧損未採用此計算方法外，經調整除稅前溢利與本集團除稅前溢利之計算方式一致。

分部資產不包括其他未分配企業資產，因為該等資產作為整體資產管理。

分部負債不包括其他未分配總辦事處及企業負債，因為該等負債作為整體負債管理。

分部間銷售及轉讓乃參考按照當時市場價格銷售予第三方的售價處理。

#### 4. 營運分部資料(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	電智能計量 解決方案 人民幣千元	通信及流體 智能計量 解決方案 人民幣千元	智能配用電 系統及 解決方案 人民幣千元	總計 人民幣千元
分部收入(附註5)：				
向外部客戶銷售	2,650,357	2,116,982	2,484,933	7,252,272
分部間銷售	20,200	97,788	4	117,992
分部收入總額	2,670,557	2,214,770	2,484,937	7,370,264
對賬：				
分部間銷售抵銷				(117,992)
				7,252,272
分部業績	286,724	462,769	172,132	921,625
對賬：				
分部間業績抵銷				28,777
利息收入				68,119
股息收入及未分配收益				6,613
公司及其他未分配開支				(33,408)
融資成本(租賃負債利息除外)				(130,994)
除稅前溢利				860,732
分部資產	5,175,135	4,414,305	4,168,233	13,757,673
對賬：				
分部間應收款抵銷				(39,597)
公司及其他未分配資產				162,042
總資產				13,880,118
分部負債	2,381,654	1,283,049	2,678,978	6,343,681
對賬：				
分部間應付款抵銷				(133,590)
公司及其他未分配負債				893,407
總負債				7,103,498

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 4. 營運分部資料(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度(續)

	電智能計量 解決方案 人民幣千元	通信及流體 智能計量 解決方案 人民幣千元	智能配用電 系統及 解決方案 人民幣千元	未分配 人民幣千元	總計 人民幣千元
其他分部資料：					
應佔一間聯營公司溢利	—	—	756	—	756
金融資產及合約資產					
減值虧損淨額	43,671	20,483	9,363	—	73,517
計入已售存貨成本的存貨撥備	19,031	5,398	19,206	—	43,635
折舊及攤銷	129,299	65,028	80,368	2,117	276,812
投資於一間聯營公司	—	—	9,151	—	9,151
資本開支*	225,560	62,830	275,766	430	564,586

\* 資本開支指添置物業、廠房及設備以及其他無形資產。

#### 4. 營運分部資料(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	電智能計量 解決方案 人民幣千元	通信及流體 智能計量 解決方案 人民幣千元	智能配用電 系統及 解決方案 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>分部收入(附註5)：</b>				
向外部客戶銷售	2,059,254	1,901,852	1,894,738	5,855,844
分部間銷售	26,935	91,726	233	118,894
<b>分部收入總額</b>	<b>2,086,189</b>	<b>1,993,578</b>	<b>1,894,971</b>	<b>5,974,738</b>
對賬：				
分部間銷售抵銷				(118,894)
				<b>5,855,844</b>
<b>分部業績</b>	<b>141,608</b>	<b>373,726</b>	<b>104,845</b>	<b>620,179</b>
對賬：				
分部間業績抵銷				18,966
利息收入				79,025
股息收入及未分配收益				464
公司及其他未分配開支				(24,514)
融資成本(租賃負債利息除外)				(111,686)
<b>除稅前溢利</b>				<b>582,434</b>
<b>分部資產</b>	<b>5,683,381</b>	<b>4,038,391</b>	<b>3,600,938</b>	<b>13,322,710</b>
對賬：				
分部間應收款抵銷				(426,778)
公司及其他未分配資產				130,123
<b>總資產</b>				<b>13,026,055</b>
<b>分部負債</b>	<b>3,321,699</b>	<b>1,169,417</b>	<b>2,298,140</b>	<b>6,789,256</b>
對賬：				
分部間應付款抵銷				(995,465)
公司及其他未分配負債				1,103,788
<b>總負債</b>				<b>6,897,579</b>

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 4. 營運分部資料(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度(續)

	電智能計量 解決方案 人民幣千元	通信及流體 智能計量 解決方案 人民幣千元	智能配用電 系統及 解決方案 人民幣千元	未分配 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>其他分部資料：</b>					
應佔一間聯營公司溢利	—	—	3,235	—	3,235
金融資產及合約資產					
減值虧損淨額	58,762	20,831	14,598	—	94,191
商譽減值	7,681	—	—	—	7,681
計入已售存貨成本的存貨撥備	26,710	3,217	3,416	—	33,343
折舊及攤銷	138,182	66,966	58,775	3,076	266,999
投資於一間聯營公司	—	—	8,395	—	8,395
資本開支*	143,301	83,025	163,414	—	389,740

\* 資本開支包括添置物業、廠房及設備以及其他無形資產。

### 地域資料

#### (a) 外銷予客戶之收入

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
中國	5,653,017	4,621,154
美洲	1,024,268	671,957
非洲	285,467	404,932
亞洲(中國除外)	238,287	139,544
歐洲	51,233	18,245
其他	—	12
收入總額	7,252,272	5,855,844

以上收入資料乃根據客戶所在地呈列。

#### 4. 營運分部資料(續)

##### 地域資料(續)

##### (b) 非流動資產

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
中國	2,785,426	2,629,974
美洲	166,613	74,424
亞洲(中國除外)	75,346	2,102
非洲	1,143	580
歐洲	851	—
非流動資產總額	3,029,379	2,707,080

以上非流動資產資料不包括金融工具及遞延稅項資產。

##### 有關主要客戶的資料

源自向一名客戶的智能電計量產品的銷售收入佔綜合收入超過10%：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
源自智能電計量產品的銷售：		
客戶A	777,174	不適用*

\* 該客戶收入於二零二二年並無超過收入總額10%。

#### 5. 收入、其他收入、收益及虧損淨額

收入分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
來自客戶合約收入	7,252,272	5,855,844

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 5. 收入、其他收入、收益及虧損淨額(續)

來自客戶合約收入

分類收入資料

截至二零二三年十二月三十一日止年度

分部	電智能計量 解決方案 人民幣千元	通信及流體 智能計量 解決方案 人民幣千元	智能配用電 系統及 解決方案 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>商品或服務類型</b>				
銷售智能電計量產品	2,650,357	—	—	2,650,357
銷售通訊終端以及水、 燃氣及熱計量產品	—	2,116,982	—	2,116,982
銷售智能配電設備	—	—	2,351,537	2,351,537
系統解決方案服務	—	—	133,396	133,396
<b>總計</b>	<b>2,650,357</b>	<b>2,116,982</b>	<b>2,484,933</b>	<b>7,252,272</b>
<b>區域市場</b>				
中國	1,314,688	1,890,104	2,448,225	5,653,017
美洲	996,492	—	27,776	1,024,268
非洲	210,176	73,640	1,651	285,467
亞洲(中國除外)	100,487	130,519	7,281	238,287
歐洲	28,514	22,719	—	51,233
<b>總計</b>	<b>2,650,357</b>	<b>2,116,982</b>	<b>2,484,933</b>	<b>7,252,272</b>
<b>收入確認時間</b>				
於某一時間點轉讓的商品	2,650,357	2,116,982	2,351,537	7,118,876
於一段時間提供的服務	—	—	133,396	133,396
<b>總計</b>	<b>2,650,357</b>	<b>2,116,982</b>	<b>2,484,933</b>	<b>7,252,272</b>

## 5. 收入、其他收入、收益及虧損淨額(續)

來自客戶合約收入(續)

分類收入資料(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

分部	電智能計量 解決方案 人民幣千元	通信及流體 智能計量 解決方案 人民幣千元	智能配用電 系統及 解決方案 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>商品或服務類型</b>				
銷售智能電計量產品	2,059,254	—	—	2,059,254
銷售通訊終端以及水、 燃氣及熱計量產品	—	1,899,331	—	1,899,331
銷售智能配電設備	—	—	1,837,009	1,837,009
系統解決方案服務	—	2,521	57,729	60,250
總計	2,059,254	1,901,852	1,894,738	5,855,844
<b>區域市場</b>				
中國	1,133,557	1,601,353	1,886,244	4,621,154
美洲	661,611	1,852	8,494	671,957
非洲	175,174	229,758	—	404,932
亞洲(中國除外)	70,682	68,862	—	139,544
歐洲	18,218	27	—	18,245
其他	12	—	—	12
總計	2,059,254	1,901,852	1,894,738	5,855,844
<b>收入確認時間</b>				
於某一時間點轉讓的商品	2,059,254	1,899,331	1,837,009	5,795,594
於一段時間提供的服務	—	2,521	57,729	60,250
總計	2,059,254	1,901,852	1,894,738	5,855,844

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 5. 收入、其他收入、收益及虧損淨額(續)

#### 來自客戶合約收入(續)

##### 分類收入資料(續)

下表顯示於本報告期間確認的收入金額，而該等收入已在報告期初計入合約負債，並於先前期間已履行的履約義務中確認：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
報告期初計入合約負債的確認收入：		
銷售智能電計量產品	72,409	39,381
銷售通訊終端以及水、燃氣及熱計量產品	41,687	40,604
銷售智能配電設備	61,313	31,261
總計	175,409	111,246

本集團直接向客戶銷售智能電計量產品、通訊終端、水、燃氣及熱計量產品以及智能配電設備。

銷售上述產品的收入一般於客戶接納時(即客戶有能力主導產品的使用及取得產品所有餘下利益的絕大部分的時間點)確認。

簽訂銷售合約後，可能會要求客戶提供發票金額的約10%作為按金。在交貨及客戶接納產品後，發票金額將由客戶分期結算。本集團未授予客戶具體信貸期，但允許其客戶為期90日至365日的信貸期。發票金額的10%由客戶預扣並於一至兩年保留期屆滿後發放予本集團。於保留期內，本集團將提供保證型維修及維護以及其他相關服務。

本集團於收到按金時確認合約負債。在交貨及客戶接納產品時，本集團確認銷售額以及應收款及合約資產(預扣部分)隨之確認。保留期屆滿後，合約資產將轉移至應收款。

本公司董事評估了存在重大融資部分，並認為有關數額在合約層面並不重大。

本集團以項目為基礎向客戶提供系統解決方案服務，包括於客戶物業開發及安裝系統及產品。由於本集團的產品不安裝無法工作且安裝無法由客戶或其他實體完成，故本集團安裝產品的承諾與本集團交付產品的承諾高度相關。因此，本集團將交付並安裝產品的承諾確認為一項單一履約責任。系統解決方案服務的收入於服務合約內訂明的各個階段隨時間確認。

## 5. 收入、其他收入、收益及虧損淨額(續)

### 交易價分配至客戶合約之餘下履約責任

本集團客戶合約一般於一年內完成。由於餘下履約責任構成原始預期年期為一年或不足一年合約之一部分，本集團選擇採用實際權宜之計。根據香港財務報告準則第15號許可，並無披露分配至該等未履行合約的交易價。

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>其他收入</b>		
銀行利息收入	40,895	36,747
結構性存款的利息收入	7,686	12,593
應收貸款的利息收入	7,942	10,386
出售一間附屬公司應收代價的利息收入	4,131	4,421
按公允值計入損益的金融資產的利息收入	7,465	14,878
自指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資的股息收入	3,955	464
增值稅退稅*	68,504	59,755
政府資助金#	52,120	30,989
租金收入總額	2,395	1,431
銷售廢料	6,881	6,104
其他	6,540	3,014
<b>其他收入總額</b>	<b>208,514</b>	<b>180,782</b>
<b>收益及虧損淨額</b>		
商譽減值	—	(7,681)
外匯(虧損)/收益淨額	(3,523)	29,188
出售物業、廠房及設備項目的(虧損)/收益	(5,271)	595
按公允值計入損益的金融工具的公允值虧損	(34,717)	(40,209)
因產品交付延遲而支付予客戶的罰款	(22,519)	—
<b>收益及虧損淨額總額</b>	<b>(66,030)</b>	<b>(18,107)</b>
<b>其他收入、收益及虧損淨額總額</b>	<b>142,484</b>	<b>162,675</b>

\* 根據中國的有關法規，本集團在中國經營的若干附屬公司有權就其出售的特定高科技產品享有若干百分比的增值稅退稅。有關款額為相關稅務機關批准的增值稅退稅。

# 政府資助金主要包括中國政府就本集團對相關研發項目的貢獻及其持續革新其產品的技術的即時獎勵所給予的財政津貼。已收到但相關支出尚未落實的政府資助金列入財務狀況表中的遞延收入。該等資助金概無未獲達成的條件或或然事項。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 6. 除稅前溢利

本集團除稅前溢利乃經扣除／(計入)下列各項後釐定：

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
已售存貨成本		<b>4,526,902</b>	3,847,245
提供服務的成本		<b>100,984</b>	46,032
物業、廠房及設備折舊	13	<b>105,373</b>	86,225
投資物業折舊	14	<b>342</b>	865
使用權資產折舊	15(a)	<b>14,759</b>	14,778
其他無形資產攤銷(不包括已攤銷遞延支出)*	17	<b>16,098</b>	15,529
商譽減值	16	<b>—</b>	7,681
未計入租賃負債計量的租賃款項	15(c)	<b>19,139</b>	10,286
研發成本：			
研發開支		<b>640,012</b>	551,601
減：資本化開發成本		<b>(98,877)</b>	(123,760)
資本化開發成本攤銷	17	<b>541,135</b> <b>140,240</b>	427,841 149,602
總計		<b>681,375</b>	577,443
核數師酬金		<b>4,247</b>	3,810
僱員福利開支(包括董事及主要行政人員薪酬(附註8))			
工資及薪金		<b>756,115</b>	649,790
按股權結算的股份獎勵開支		<b>7,396</b>	2,104
退休計劃供款***		<b>83,014</b>	71,951
總計		<b>846,525</b>	723,845
減值虧損撥備／(撥備撥回)淨額：			
應收賬款		<b>75,007</b>	79,600
合約資產		<b>(1,694)</b>	(609)
其他應收款		<b>204</b>	15,200
總計		<b>73,517</b>	94,191
公平值虧損／(收益)淨額：			
衍生工具—不符合對沖資格的交易		<b>34,866</b>	40,209
按公允值計入損益的金融資產		<b>(149)</b>	—
		<b>34,717</b>	40,209
出售物業、廠房及設備項目的虧損／(收益)		<b>5,271</b>	(595)
撇減存貨至可變現淨值**		<b>43,635</b>	33,343
外匯虧損／(收益)淨額	5	<b>3,523</b>	(29,188)

## 6. 除稅前溢利(續)

\* 年內其他無形資產攤銷(不包括資本化開發成本)計入損益內的「銷售費用」及「行政費用」。

\*\* 計入「已售存貨成本」。

\*\*\* 本集團作為僱主並無動用已沒收供款，以減低現有的供款水平。

## 7. 融資成本

融資成本分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
銀行貸款利息	130,994	111,686
租賃負債利息	536	814
總計	131,530	112,500

## 8. 董事及主要行政人員薪酬

根據上市規則、香港公司條例第383(1)(a)、(b)、(c)及(f)條以及公司(披露董事利益資料)規例第2部披露之年內董事及主要行政人員薪酬如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
袍金	567	644
其他薪酬：		
薪金、津貼及實物福利	5,693	4,182
退休金計劃供款	150	160
總計	6,410	4,986

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，概無向董事授出任何購股權。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 8. 董事及主要行政人員薪酬(續)

#### (a) 獨立非執行董事

年內支付予獨立非執行董事的袍金如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
樂文鵬先生	108	103
程時杰先生(於二零二二年六月一日辭任)	—	104
陳昌達先生	351	334
王耀南先生	108	103
總計	567	644

年內，概無其他應支付予獨立非執行董事之酬金(二零二二年：無)。

#### (b) 執行董事及主要行政人員

	袍金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物福利 人民幣千元	退休金 計劃供款 人民幣千元	薪酬總額 人民幣千元
二零二三年				
執行董事及主要 行政人員：				
吉喆先生	—	1,621	—	1,621
執行董事：				
吉為先生	—	540	16	556
鄭小平女士	—	568	—	568
田仲平先生	—	655	24	679
李鴻女士	—	1,505	77	1,582
非執行董事：				
曹朝輝女士	—	804	33	837
總計	—	5,693	150	5,843

## 8. 董事及主要行政人員薪酬(續)

### (b) 執行董事及主要行政人員(續)

	附註	袍金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物福利 人民幣千元	退休金 計劃供款 人民幣千元	薪酬總額 人民幣千元
<b>二零二二年</b>					
執行董事及主要行政人員：					
吉喆先生	(i)	—	684	—	684
執行董事：					
吉為先生		—	513	15	528
鄭小平女士		—	555	—	555
田仲平先生		—	497	49	546
李鴻女士		—	1,176	63	1,239
非執行董事：					
曹朝輝女士	(ii)	—	757	33	790
總計		—	4,182	160	4,342

附註：

- (i) 於二零二二年六月一日，吉喆先生由本公司非執行董事調任為本公司執行董事。彼亦於同日獲委任為本公司首席執行官。
- (ii) 於二零二二年六月一日，曹朝輝女士由本公司執行董事調任為本公司非執行董事。彼亦於同日退任本公司首席執行官。

年內，概無董事或主要行政人員據此放棄或同意放棄任何薪酬的安排。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 9. 五名最高薪僱員

本集團五名最高薪僱員包括四名(二零二二年：四名)本公司董事。餘下一名(二零二二年：一名)最高薪本公司非董事僱員於年內的薪酬詳情如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
薪金、津貼及實物福利	1,550	1,489
退休金計劃供款	16	15
按股權結算的股份獎勵開支	121	—
總計	1,687	1,504

非董事最高薪僱員之薪酬範圍如下：

	僱員人數	
	二零二三年	二零二二年
1,500,001港元至2,000,000港元	1	1

於截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，概無就非董事及非主要行政人員最高薪僱員向本集團提供之服務向彼等授出任何購股權。

根據股份獎勵計劃，於截至二零二三年十二月三十一日止年度，50,000股股份(二零二二年：無)乃就非董事及非主要行政人員最高薪僱員向本集團提供之服務而分配予彼等。

於該兩年內，本集團概無向任何董事或五名最高薪人士(包括董事及僱員)支付任何酬金作為加入或於加入本集團後的獎勵或離職補償。

## 10. 所得稅

由於本集團於截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止各年度並無賺取任何須繳納香港利得稅的收入，因而未有作出香港利得稅撥備。

中國應課稅溢利已按適用中國企業所得稅(「企業所得稅」)稅率**25%**(二零二二年：**25%**)計稅，除了因符合條件而獲批高科技企業的資格並取得高新科技企業證書的若干中國附屬公司可分別於二零一八年至二零二一年、二零二零年至二零二三年或二零二一年至二零二四年連續三年繼續享有**15%**的優惠稅率。

此外，根據中國國家稅務總局頒佈的相關法律及法規，於中國成立的從事研發活動的若干附屬公司於釐定其於年內的應課稅溢利時，有權要求將其產生的**100%**合資格研發開支列作可扣減稅項開支。

年內於澳門產生的應課稅溢利已按**12%**稅率計提澳門補充稅(二零二二年：**12%**)。

其他地區的應課稅溢利已按本集團經營所在司法權區的現行稅率計稅。

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
即期		
本年度支出	<b>122,956</b>	94,641
過往年度(超額撥備)/撥備不足	<b>(1,529)</b>	2,942
遞延稅項(附註33)	<b>121,427</b> <b>(21,288)</b>	97,583 (26,309)
本年度稅項支出總額	<b>100,139</b>	71,274

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 10. 所得稅(續)

以下為除稅前溢利之稅項支出(採用本集團大部分業務所在司法權區之法定稅率計算)與按實際稅率計算之稅項支出之對賬:

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
除稅前溢利	<b>860,732</b>	582,434
按法定稅率25%計算的稅項	<b>215,184</b>	145,609
不享有扣稅的開支	<b>66,955</b>	37,155
毋須課稅的收入	<b>(3,132)</b>	(5,685)
當地機關實施之較低稅率	<b>(18,794)</b>	(8,564)
授予中國及澳門附屬公司的稅務優惠/寬免	<b>(88,137)</b>	(69,164)
中國附屬公司研發開支額外稅項扣減	<b>(81,801)</b>	(48,493)
未有確認的稅務虧損	<b>10,892</b>	20,484
過往期間利用的稅務虧損	<b>(4,571)</b>	(4,883)
就過往期間即期稅項作出的調整	<b>(1,529)</b>	2,942
一間聯營公司應佔溢利	<b>(189)</b>	(809)
中國附屬公司股息收入10%的預扣稅	<b>5,261</b>	2,682
稅項支出	<b>100,139</b>	71,274

分佔一間聯營公司相關稅項人民幣229,000元(二零二二年:人民幣30,000元)已計入損益的「應佔一間聯營公司溢利」。

### 11. 股息

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
末期一二零二二年每股普通股23港仙 (二零二二年:二零二一年每股普通股20港仙)	<b>206,262</b>	168,526

董事建議派發截至二零二三年十二月三十一日止年度的末期股息每股28港仙(二零二二年:23港仙),合共約278,846,000港元(相當於人民幣256,455,000元)(二零二二年:229,052,000港元(相當於人民幣206,262,000元)),惟有待股東於即將召開的股東週年大會上批准。

## 12. 母公司普通股權益持有人應佔每股盈利

每股基本盈利金額乃根據母公司普通股權益持有人應佔年內溢利及年內已發行普通股加權平均數 988,628,251 股(二零二二年：985,255,264 股)(不包括於財務報表附註 35 所披露受託人管理的股份組合)計算。

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，本集團並無已發行潛在攤薄普通股，原因為授予僱員及顧問的購股權的行使價(如財務報表附註 35 所披露)高於年內本公司股份的平均市價。

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>盈利</b>		
用於計算每股基本盈利的母公司普通股權益持有人應佔溢利	<b>521,233</b>	323,797

	二零二三年 股份數目	二零二二年 股份數目
用於計算每股基本盈利的年內已發行普通股加權平均數	<b>988,628,251</b>	985,255,264

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 13. 物業、廠房及設備

	擁有的樓宇 人民幣千元	租賃物業 裝修 人民幣千元	廠房及機器 人民幣千元	家具、裝置及 辦公室設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
二零二三年十二月三十一日							
於二零二三年一月一日：							
成本	1,308,832	81,323	529,495	117,661	35,847	200,094	2,273,252
累計折舊	(229,621)	(42,924)	(275,423)	(89,734)	(19,981)	—	(657,683)
賬面淨值	1,079,211	38,399	254,072	27,927	15,866	200,094	1,615,569
於二零二二年十二月三十一日 及二零二三年一月一日，							
扣除累計折舊	1,079,211	38,399	254,072	27,927	15,866	200,094	1,615,569
增添	118,033	12,375	118,943	12,476	1,574	182,892	446,293
收購一間附屬公司(附註37)	—	—	1,138	55	—	—	1,193
轉撥	131,928	608	—	174	—	(132,710)	—
轉撥至投資物業(附註14)	(991)	—	—	—	—	—	(991)
出售/撇銷	(2,657)	—	(8,326)	(717)	(37)	—	(11,737)
年內計提之折舊	(25,097)	(14,083)	(51,851)	(11,922)	(2,420)	—	(105,373)
匯兌調整	5,210	823	5,233	764	(8)	1,203	13,225
於二零二三年十二月三十一日， 扣除累計折舊	1,305,637	38,122	319,209	28,757	14,975	251,479	1,958,179
於二零二三年十二月三十一日：							
成本	1,560,602	95,099	633,257	121,434	36,115	251,479	2,697,986
累計折舊	(254,965)	(56,977)	(314,048)	(92,677)	(21,140)	—	(739,807)
賬面淨值	1,305,637	38,122	319,209	28,757	14,975	251,479	1,958,179

### 13. 物業、廠房及設備(續)

	擁有的樓宇 人民幣千元	租賃物業 裝修 人民幣千元	廠房及機器 人民幣千元	家具、裝置及 辦公室設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
二零二二年十二月三十一日							
於二零二二年一月一日：							
成本	1,302,510	60,881	412,315	106,783	32,989	144,425	2,059,903
累計折舊	(206,062)	(31,172)	(253,032)	(79,775)	(17,654)	—	(587,695)
賬面淨值	1,096,448	29,709	159,283	27,008	15,335	144,425	1,472,208
於二零二一年十二月三十一日 及二零二二年一月一日：							
扣除累計折舊	1,096,448	29,709	159,283	27,008	15,335	144,425	1,472,208
增添	4,872	34,637	135,681	10,720	2,316	58,110	246,336
轉撥	553	2,200	—	—	563	(3,316)	—
出售/撤銷	—	(11,064)	(8,345)	(58)	(10)	—	(19,477)
年內計提之折舊	(23,428)	(17,210)	(32,749)	(10,495)	(2,343)	—	(86,225)
匯兌調整	766	127	202	752	5	875	2,727
於二零二二年十二月三十一日， 扣除累計折舊	1,079,211	38,399	254,072	27,927	15,866	200,094	1,615,569
於二零二二年十二月三十一日：							
成本	1,308,832	81,323	529,495	117,661	35,847	200,094	2,273,252
累計折舊	(229,621)	(42,924)	(275,423)	(89,734)	(19,981)	—	(657,683)
賬面淨值	1,079,211	38,399	254,072	27,927	15,866	200,094	1,615,569

於二零二三年十二月三十一日，本集團賬面值人民幣**538,477,000**元(二零二二年：人民幣**37,470,000**元)的擁有的樓宇已抵押作為本集團銀行貸款之抵押品，進一步詳情載於財務報表附註32。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 14. 投資物業

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日：		
成本	<b>17,985</b>	17,985
累計折舊	<b>(3,615)</b>	(2,750)
賬面淨值	<b>14,370</b>	15,235
於一月一日	<b>14,370</b>	15,235
轉撥自物業、廠房及設備(附註13)	<b>991</b>	—
年內計提之折舊	<b>(342)</b>	(865)
於十二月三十一日，扣除累計折舊	<b>15,019</b>	14,370
於十二月三十一日：		
成本	<b>18,976</b>	17,985
累計折舊	<b>(3,957)</b>	(3,615)
賬面淨值	<b>15,019</b>	14,370

本集團的投資物業包括3項(二零二二年：3項)中國商用空間。本公司董事認為，根據各項物業的性質、特徵及風險，本集團的投資物業由不同類別的資產組成。根據獨立專業合資格估值師湖南鵬程房地產評估有限公司作出的估值，本集團投資物業於二零二三年十二月三十一日的公允值為人民幣23,788,000元(二零二二年：人民幣23,762,000元)。

投資物業根據經營租賃出租予第三方，其進一步詳情概要載於財務報表附註15。

## 14. 投資物業(續)

### 公允值層級

下表列示本集團投資物業之公允值計量層級：

	使用以下數據於二零二三年十二月三十一日的公允值計量			
	於活躍市場 的報價 (第1級)	重要可觀察 輸入數據 (第2級)	重要不可觀察 輸入數據 (第3級)	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
以下項目的經常性公允值計量：				
投資物業	—	—	23,788	23,788

	使用以下數據於二零二二年十二月三十一日的公允值計量			
	於活躍市場 的報價 (第1級)	重要可觀察 輸入數據 (第2級)	重要不可觀察 輸入數據 (第3級)	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
以下項目的經常性公允值計量：				
投資物業	—	—	23,762	23,762

年內，第1級與第2級之間並無公允值計量的轉撥，亦無公允值計量轉入第3級或從第3級轉出(二零二二年：無)。

下表載列投資物業估值所用的估值技術及主要輸入數據概要：

	估值技術	重要不可觀察輸入數據	範圍或加權平均數	
			二零二三年	二零二二年
投資物業	直接比較法	現行市價(每平方米)	人民幣3,950元至 人民幣4,905元	人民幣3,946元至 人民幣4,899元

### 直接比較法

投資物業之公允值通常使用直接比較法產生。

估值乃經採用直接比較法並參考現行物業市況下類似物業的近期交易達成。現行市價單獨大幅增加(減少)會導致投資物業公平值大幅增加(減少)。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 15. 租賃

#### 本集團作為承租人

本集團就其經營中使用的各項物業擁有租賃合同。已提前作出一次性付款以向業主收購租賃土地，租期為50年，而根據該等土地租賃的條款，將不會繼續支付任何款項。物業的租期通常介乎1年至12年(二零二二年：6個月至12年)。其他設備的租期通常為12個月或以下及/或個別為低價值。一般而言，本集團不可向本集團以外人士轉讓及分租租賃資產。

#### (a) 使用權資產

年內，本集團使用權資產之賬面值及變動如下：

	租賃土地 人民幣千元	租賃物業 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二二年一月一日	181,730	16,413	198,143
增添	—	8,714	8,714
年內計提之折舊	(3,444)	(11,334)	(14,778)
匯兌調整	—	(452)	(452)
於二零二二年十二月三十一日及 二零二三年一月一日	<b>178,286</b>	<b>13,341</b>	<b>191,627</b>
增添	—	6,393	6,393
年內計提之折舊	(3,109)	(11,650)	(14,759)
匯兌調整	—	577	577
於二零二三年十二月三十一日	<b>175,177</b>	<b>8,661</b>	<b>183,838</b>

於二零二三年十二月三十一日，本集團賬面值為人民幣39,854,000元(二零二二年：無)的租賃土地已抵押作為本集團銀行貸款之抵押品，進一步詳情載於財務報表附註32。

## 15. 租賃(續)

### 本集團作為承租人

#### (b) 租賃負債

年內租賃負債的賬面值及變動如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日的賬面值	13,826	16,789
新租賃	6,393	8,714
年內已確認利息增幅	536	814
付款	(12,202)	(12,050)
匯兌調整	463	(441)
於十二月三十一日的賬面值	9,016	13,826

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
分析為：		
即期部分	5,221	9,291
非即期部分	3,795	4,535
於十二月三十一日的賬面值	9,016	13,826

租賃負債的到期日分析披露於財務報表附註44。

#### (c) 就租賃於損益確認的金額如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
租賃負債利息	536	814
使用權資產折舊開支	14,759	14,778
與短期租賃有關的開支(計入行政費用)	19,139	10,286
於損益確認的總金額	34,434	25,878

#### (d) 租賃的現金流出總額披露於財務報表附註38(b)。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 15. 租賃(續)

#### 本集團作為出租人

本集團根據經營租賃安排出租其位於中國的投資物業(附註14)，包括3項(二零二二年：3項)商業空間。租賃條款通常要求租戶支付抵押按金。本集團年內確認的租金收入為人民幣2,395,000元(二零二二年：人民幣1,431,000元)，其詳情載於財務報表附註5。

於報告期末，本集團於未來期間根據與其租戶之不可取消經營租賃的應收未貼現租賃款項如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
一年內	600	362

### 16. 商譽

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於一月一日：		
成本	345,989	345,989
累計減值	(15,353)	(7,672)
賬面淨值	330,636	338,317
於一月一日	330,636	338,317
年內減值	—	(7,681)
於十二月三十一日的扣除累計減值	330,636	330,636
於十二月三十一日：		
成本	345,989	345,989
累計減值	(15,353)	(15,353)
賬面淨值	330,636	330,636

## 16. 商譽(續)

### 商譽減值測試

透過業務合併購得的商譽已分配至以下現金產生單位(「現金產生單位」)作減值測試：

- 電智能計量解決方案現金產生單位；
- 通信及流體智能計量解決方案現金產生單位；及
- 智能配用電系統及解決方案現金產生單位

分配至各現金產生單位的商譽的賬面值如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
電智能計量解決方案現金產生單位	217,601	217,601
通信及流體智能計量解決方案現金產生單位	53,495	53,495
智能配用電系統及解決方案現金產生單位	59,540	59,540
總計	330,636	330,636

上述包含商譽的現金產生單位或現金產生單位組別的使用價值的計算基準及其主要相關假設概述如下：

	電智能計量 解決方案 現金產生單位	通信及流體 智能計量 解決方案 現金產生單位	智能配 用電系統及 解決方案 現金產生單位	巴西 電智能計量 解決方案 現金產生單位
永久增長率				
二零二三年	2.0%	2.0%	2.0%	—
二零二二年	2.0%	2.0%	2.0%	3.0%
稅前貼現率				
二零二三年	15.64%	14.55%	13.1%	—
二零二二年	15.0%	14.1%	12.9%	24.4%

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 16. 商譽(續)

### 商譽減值測試(續)

計算二零二三年及二零二二年十二月三十一日現金產生單位的現金流量預測時使用了假設。以下說明管理層為進行商譽減值測試，在確定現金流量預測時作出的所有關鍵假設：

預算毛利率 — 以緊接預算年度前一年所得的平均毛利率為基礎，來釐定預算毛利率的賦值。預算毛利率按預期的效率改進及預期的市場發展而增加。

貼現率 — 所使用的貼現率為除稅後之數值並反映與相關單位相關的特定風險。

增長率 — 增長率參考相關單位的增長率，經調整相關業務及市場發展以及經濟狀況後釐定。

對有關行業之市場發展之關鍵假設、預算毛利率、貼現率及增長率的賦值與外界資訊資源一致。

於二零二二年十二月三十一日，由於市場條件超出管理層的預期，巴西電智能計量解決方案現金產生單位的估計可收回金額低於其賬面值人民幣7,681,000元，且截至二零二二年十二月三十一日止年度於損益確認減值虧損人民幣7,681,000元。

## 17. 其他無形資產

	開發成本* 人民幣千元	專利、版權 及商標 人民幣千元	科技知識 人民幣千元	客戶關係及 合約 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>二零二三年十二月三十一日</b>					
於二零二三年一月一日：					
成本	1,509,694	118,018	126,025	64,818	1,818,555
累計攤銷	(1,016,647)	(91,899)	(102,952)	(60,574)	(1,272,072)
賬面淨值	493,047	26,119	23,073	4,244	546,483
於二零二三年一月一日的					
成本，扣除累計攤銷	493,047	26,119	23,073	4,244	546,483
增添	98,877	19,416	—	—	118,293
收購一間附屬公司(附註37)	—	15,388	—	—	15,388
年內計提之攤銷	(140,240)	(7,230)	(6,546)	(2,322)	(156,338)
賬面淨值	451,684	53,693	16,527	1,922	523,826
於二零二三年十二月三十一日：					
成本	1,608,571	152,823	126,025	64,818	1,952,237
累計攤銷	(1,156,887)	(99,130)	(109,498)	(62,896)	(1,428,411)
賬面淨值	451,684	53,693	16,527	1,922	523,826
<b>二零二二年十二月三十一日</b>					
於二零二二年一月一日：					
成本	1,385,934	98,374	126,025	64,818	1,675,151
累計攤銷	(867,045)	(86,387)	(95,257)	(58,252)	(1,106,941)
賬面淨值	518,889	11,987	30,768	6,566	568,210
於二零二二年一月一日的成本，					
扣除累計攤銷	518,889	11,987	30,768	6,566	568,210
增添	123,760	19,644	—	—	143,404
年內計提之攤銷	(149,602)	(5,512)	(7,695)	(2,322)	(165,131)
賬面淨值	493,047	26,119	23,073	4,244	546,483
於二零二二年十二月三十一日：					
成本	1,509,694	118,018	126,025	64,818	1,818,555
累計攤銷	(1,016,647)	(91,899)	(102,952)	(60,574)	(1,272,072)
賬面淨值	493,047	26,119	23,073	4,244	546,483

\* 開發成本代表於開發預期透過向客戶轉讓貨品產生未來經濟利益的新科技及新產品的內部項目的開發期資本化的支出。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 18. 於合營企業的投資

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
投資成本	24,000	24,000
累計分佔收購後的虧損及其他全面支出	(24,000)	(24,000)
總計	—	—

本集團合營企業的詳情如下：

名稱	所持已發行		本集團應佔擁	
	股份詳情	註冊及經營地點	有權權益 百分比	主要業務
施維智能計量系統服務 (長沙)有限公司 (「施維智能計量」)	普通股	中國/中國大陸	51	研究、開發、生產及銷售 儀表產品、儀表數據管理系 統，及智能電表計量標準， 並提供有關諮詢服務

本集團於合營企業的股權透過本公司的全資附屬公司持有。

根據施維智能計量的組織章程大綱，主要業務經營及融資決策須取得全體董事的一致同意。本公司董事認為並無取得控制權，而於施維智能計量的投資分類為於合營企業的投資。

於合營企業的投資採用權益法於該等綜合財務報表列值。

本集團已終止確認其分佔合營企業的虧損，原因是分佔合營企業的虧損超過本集團於合營企業的權益，而本集團並無義務承擔進一步虧損。於本年度及累計而言，本集團分佔該合營企業的未確認溢利的金額及分佔未確認虧損金額分別為人民幣3,555,000元(二零二二年：人民幣2,990,000元)及人民幣6,407,000元(二零二二年：人民幣9,962,000元)。

## 19. 於一間聯營公司的投資

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
投資成本	5,160	5,160
議價購買收益	3,123	3,123
	8,283	8,283
分佔收購後溢利	868	112
	9,151	8,395

本集團聯營公司詳情如下：

公司名稱	所持已發行 股份詳情	註冊及 經營地點	本集團應佔 實際權益	主要業務
湘潭威泰光伏發電有限公司 〔威泰〕	普通股	中國／中國大陸	20.4%	製造太陽能發電廠

於二零二二年八月二十五日，本集團與獨立第三方訂立買賣協議於收購日期收購威泰30%股權。

有關收購事項於二零二二年九月十三日完成，議價購買收益為人民幣3,123,000元，乃來自於收購日期本集團於股東應佔威泰可識別淨資產的公允值的權益超出威泰收購代價的部分，已於截至二零二二年十二月三十一日止年度確認，並計入損益中的「應佔一間聯營公司溢利」。

本集團透過本集團一間部分全資附屬公司持有威泰的股權，而本公司就威泰持有的投票權的百分比及利潤分成權利約為30%。

下表列示本集團個別不重大的聯營公司匯總財務資料：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
年內應佔聯營公司的溢利	756	112
應佔聯營公司全面利潤總額	756	112
本集團於聯營公司之投資之賬面值	9,151	8,395

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 20. 指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資</b>			
於香港上市的股本投資，按公允值		<b>12,816</b>	17,103
於中國上市的股本投資，按公允值		<b>663</b>	1,530
非上市股本投資，按公允值—A	(i)	<b>37,341</b>	35,504
非上市股本投資，按公允值—B	(ii)	<b>6,371</b>	4,235
非上市股本投資，按公允值—C	(iii)	<b>8,580</b>	8,298
總計		<b>65,771</b>	66,670

附註：

- (i) 非上市股本投資A為一間於中國成立的公司的17.42%股權，該公司主要從事開發及製造智能計量及新科技公用設施產品。
- (ii) 截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團與獨立第三方於中國成立一個私人實體，總現金代價為人民幣6,000,000元，其大部分投資成本人民幣3,600,000元由本集團於截至二零二二年十二月三十一日止年度以現金支付，餘下投資成本人民幣2,400,000元由本集團於截至二零二三年十二月三十一日止年度以現金支付。於二零二三年十二月三十一日，本集團的持股百分比為3.0%（二零二二年：2.58%）。
- (iii) 截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團投資中國的一間私人實體，而本集團的持股百分比為7.88%，總現金代價為人民幣8,298,000元由本集團支付。

由於本集團認為該等投資為戰略性投資，故上述股本投資不可撤回地指定為按公允值計入其他全面利潤的投資。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團從其若干股本投資收取金額為人民幣3,955,000元（二零二二年：人民幣464,000元）的股息。

## 21. 按公允值計入損益的金融資產

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於信託基金的非上市投資，按公允值	(i)	200,000	200,000
非上市優先股，按公允值	(ii)	10,032	10,000
非上市基金投資，按公允值	(iii)	16,117	8,000
		<b>226,149</b>	218,000
減：流動部份		<b>(200,000)</b>	—
總計		<b>26,149</b>	218,000

由於該等合約現金流量並非僅為本金及利息付款，故已強制性分類為按公允值計入損益的金融資產。

附註：

- (i) 該金額指本集團透過於一間金融機構投資信託基金。該等信託基金投資於一系列債務工具產品，一般為政府債券及公司貸款。信託基金投資人民幣120,000,000元及人民幣80,000,000元將分別於二零二四年四月二十七日及二零二四年五月二日到期，其結餘於二零二三年十二月三十一日分類為流動資產。
- (ii) 截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團在中國投資一間私人實體，總現金代價人民幣10,000,000元由本集團以現金支付，且本集團有權優先認購為維持其持股比例而配發的任何未來股份，或如任何股東提議出售其股份，則按與其他股東相同的比例出售股份。
- (iii) 截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團在中國投資一家私人有限合夥企業（「私募基金」），總現金代價人民幣8,000,000元，本集團持股比例為18.1%。於二零二三年九月一日，本集團進一步投資私募基金，現金代價為人民幣8,000,000元，因此，本集團於二零二三年十二月三十一日的持股比例增加至19.14%。

## 22. 存貨

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
原材料	261,096	347,476
在製品	305,683	391,906
製成品	639,140	341,453
總計	<b>1,205,919</b>	1,080,835

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 23. 應收賬款及應收票據

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應收賬款	<b>4,644,367</b>	4,258,163
應收票據	<b>251,701</b>	407,886
	<b>4,896,068</b>	4,666,049
減：應收賬款減值虧損	<b>(345,841)</b>	(270,834)
賬面淨值	<b>4,550,227</b>	4,395,215

由於本集團業務性質，應收賬款的結算期限乃根據各項銷售交易達成的若干進度釐定。本集團未授予客戶具體信貸期，但允許其客戶為期90日至365日的信貸期，惟若干客戶除外，其信貸期可能超過365日。

本集團應收賬款包括應收本集團合營企業款項人民幣48,009,000元(二零二二年：人民幣75,573,000元)，須按與本集團主要客戶所獲者相若的信貸期償還。

以下為於報告期末按收入確認日期呈列之應收賬款及應收票據(扣除虧損撥備)的賬齡分析：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
0至90日	<b>1,892,469</b>	1,805,130
91至180日	<b>1,084,690</b>	1,015,106
181至365日	<b>877,920</b>	827,117
一至兩年	<b>482,165</b>	456,416
超過兩年	<b>212,983</b>	291,446
總計	<b>4,550,227</b>	4,395,215

有關預期信用損失的詳情載於財務報表附註44。

## 24. 合約資產

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
合約資產	<b>408,494</b>	557,928
減：合約資產減值虧損	<b>(3,541)</b>	(5,235)
賬面淨值	<b>404,953</b>	552,693

合約資產主要指本集團就銷售合約下已交付但未開具發票的貨品而有權收取代價的權利，原因是該等權利以保留期屆滿為條件。當該權利變為無條件時，合約資產則轉移至應收賬款。結餘將根據相關合約的條款結算。解除保留金的條款及條件視各合約而有所不同，需依據實際完成、缺陷責任期屆滿或預定期間而定。

本集團合約資產包括應收本集團合營企業款項人民幣9,458,000元(二零二二年：人民幣8,112,000元)，須按與本集團主要客戶所獲者相若的信貸期償還。

有關預期信用損失的詳情載於財務報表附註44。

## 25. 應收貸款

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應收貸款	<b>85,000</b>	85,000

相關金額指本集團根據委託貸款合約向一名獨立第三方墊付的貸款。年利率於二零二三年七月一日由12%變更為6%，該款項須於二零二五年八月償還。

於二零二三年十二月三十一日，本集團應收貸款人民幣85,000,000元乃由獨立第三方擔保(二零二二年：人民幣85,000,000元)。

管理層透過調查借款人的背景資料及對已抵押物業進行物業調查，開展信貸風險評估。有關預期信用損失的詳情載於財務報表附註44。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 26. 預付款、其他應收款及其他資產

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
人壽保險產品	(i)	<b>64,759</b>	61,560
收購無形資產的預付款		<b>8,730</b>	—
非流動部份		<b>73,489</b>	61,560
採購預付款	(ii)	<b>299,420</b>	357,373
投標按金		<b>30,083</b>	37,278
其他預付款		<b>34,689</b>	35,438
其他應收款		<b>52,359</b>	75,732
出售附屬公司應收代價(iii)		<b>71,039</b>	69,350
出售非上市股本工具應收代價	(iv)	<b>21,820</b>	21,302
應收一間合營企業貸款	(v)	<b>17,850</b>	17,850
可收回增值稅		<b>275,346</b>	292,903
流動部份		<b>802,606</b>	907,226
總計		<b>876,095</b>	968,786

附註：

- (i) 於往年，本公司為三名執行董事向一間保險公司購買三份人壽保險。根據該等保單，受益人和投保人為本公司，本公司須為每份保單支付預付款項。本公司可隨時要求部分或全面退保，並根據該份保單於退保日的價值取回現金，有關價值根據於開始投保時支付的保費總額加所賺取的累計保證利息及扣除保險收費計算得出。倘於第一至第十五或第十八個投保年度之間退保(倘適用)，則本公司須繳付預先釐定的特定退保收費。人壽保險產品的賬面值指保險合約的退保現金價值。

保單詳情如下：

保單	擔保金額	預付款項	擔保利息	
			第一年	第二年及以後
保單A	7,557,000美元	3,421,000美元	每年4.25%	每年3%
保單B	10,000,000美元	1,771,000美元	每年4%	每年2%
保單C	13,741,418美元	3,229,513美元	每年4.25%	每年2%

## 26. 預付款、其他應收款及其他資產(續)

附註：(續)

- (ii) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團與若干供應商訂立採購合約以擔保材料供應。採購預付款將於報告期末後一年內動用。
- (iii) 餘額為無抵押、無擔保、按固定年利率4.35%(二零二二年：4.35%)計息，並須於二零二四年按要求償還。
- (iv) 餘額為無抵押、無擔保、按固定年利率4.35%(二零二二年：4.35%)計息，並須於二零二四年按要求償還。
- (v) 相關金額指向一名合營企業提供的無抵押、無擔保短期貸款，按固定年利率4.35%(二零二二年：4.35%)計息，並須於二零二四年按要求償還。

有關預期信用虧損之詳情載於財務報表附註44。

## 27. 結構性存款

結構性存款乃按公允值列賬及指存置於銀行的數筆存款。結構性存款強制分類為按公允值計入損益的金融資產。於二零二三年十二月三十一日，本集團投資於結構性存款人民幣120,000,000元(二零二二年：人民幣70,000,000元)，以及本集團於年內確認利息收入總額約人民幣7,686,000元(二零二二年：人民幣12,593,000元)。

公允值乃根據金融機構於報告期末提供的市值釐定。

## 28. 現金及銀行結餘以及已抵押存款

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
現金及銀行結餘		<b>2,765,792</b>	2,480,312
定期存款		<b>440,000</b>	310,000
小計		<b>3,205,792</b>	2,790,312
減：抵押銀行貸款	32(b)	<b>(560,896)</b>	(762,384)
總計		<b>2,644,896</b>	2,027,928

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 28. 現金及銀行結餘以及已抵押存款(續)

於報告期末，本集團的現金及銀行結餘以人民幣計值，金額為人民幣**2,861,857,000**元(二零二二年：人民幣**2,540,228,000**元)。人民幣不可自由兌換為其他貨幣，但根據中國內地外匯管理條例及結匯、售匯及付匯管理規定，本集團可通過獲授權進行外匯業務的銀行將人民幣兌換為其他貨幣。

銀行的現金按每日銀行存款利率以浮動利率計息。短期定期存款的存款期為1天至1年不等，依本集團即時現金需求而定，並按各自短期定期存款利率賺取利息。該等銀行結餘及已抵押存款存入近期無違約記錄的高信譽銀行。

### 29. 應付賬款及應付票據

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應付賬款	<b>2,354,548</b>	2,192,822
應付票據	<b>1,583,995</b>	1,448,805
總計	<b>3,938,543</b>	3,641,627

以下為於報告期末按發票日期呈列之應付賬款及應付票據的賬齡分析：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
0至90日	<b>2,268,112</b>	1,954,308
91至180日	<b>1,266,595</b>	1,072,247
181至365日	<b>294,702</b>	484,563
超過一年	<b>109,134</b>	130,509
總計	<b>3,938,543</b>	3,641,627

應付賬款為免息及一般須於90日期限內償還。若干建立長久業務關係的供應商授予181至365日的信貸期。

本集團應付賬款包括應付本集團合營企業款項人民幣**7,135,000**元(二零二二年：人民幣**6,310,000**元)，該款項須按向本集團主要供應商提供的類似信貸期償還。

### 30. 其他應付款及應計開支

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
應計開支		<b>143,565</b>	115,253
遞延收入	(a)	<b>42,380</b>	1,211
其他應付款	(b)	<b>110,422</b>	117,119
合約負債	(c)	<b>156,764</b>	175,409
<b>總計</b>		<b>453,131</b>	408,992

附註：

- (a) 年內，本集團就多個研發項目獲得地方政府補貼人民幣42,380,000元。該等補助持作遞延收入，並按有系統基準於損益確認，以配合相關項目的時間表，為期一至三年。於截至二零二三年十二月三十一日止年度，補貼人民幣1,211,000元(二零二二年：人民幣564,000元)已確認並計入損益內「其他收入、收益及虧損淨額」的政府資助金。
- (b) 其他應付款不計息，平均期限為三個月。
- (c) 合約負債的詳情如下：

	二零二三年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二二年 一月一日 人民幣千元
收取客戶短期墊款			
出售商品	<b>156,764</b>	175,409	111,246

合約負債包括交付計量產品而已收客戶的短期墊款。二零二三年合約負債減少乃主要由於二零二二年十二月中標的合約於本期內履約，並確認為合約負債作為收入。

### 31. 按公允值計入損益的金融負債

按公允值計入損益的金融負債包括：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
遠期貨幣合約(附註)	<b>49,939</b>	37,940

附註：於二零二三年十二月三十一日，本集團已訂立遠期貨幣合約，該合約並非指定用於對沖目的，而是按公允值計入損益計量。年內計入損益的非對沖貨幣衍生工具之公允值虧損為人民幣34,866,000元(二零二二年：人民幣37,940,000元)。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 32. 計息銀行借款

	二零二三年			二零二二年		
	實際利率	期限	人民幣千元	實際利率	期限	人民幣千元
浮動利率						
銀行貸款一無抵押	3.10%–8.59%	二零二四年至 二零二八年	1,970,417	2.40%–4.75%	二零二三年至 二零二六年	1,999,096
銀行貸款一有抵押	6.38%	二零二四年	45,310	4.80%	二零二六年	45,360
小計			2,015,727			2,044,456
固定利率						
銀行貸款一無抵押	3.00%–7.28%	二零二四年至 二零二六年	354,982	3.00%–4.80%	二零二三年至 二零二六年	509,821
信託收據貸款 一無抵押	0.90%–3.00%	二零二四年	143,737	1.55%–2.00%	二零二三年	107,365
小計			498,719			617,186
總計			2,514,446			2,661,642

上述銀行借款的期限如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
分析為：		
一年內或按要求	1,679,302	1,714,799
第二年	620,394	411,973
第三至五年(包括首尾兩年)	214,750	534,870
總計	2,514,446	2,661,642

附註：

- (a) 於二零二三年十二月三十一日，人民幣1,196,111,000元的銀行借款以港元計值(按香港銀行同業拆息(「香港銀行同業拆息」)加0.9%至2.6%計息)及人民幣1,318,335,000元的銀行借款以人民幣計值(按固定利率介乎0.9%至3.70%計息或按貸款基礎利率(「貸款基礎利率」)加0%至0.2%的浮動利率計息)。

於二零二二年十二月三十一日，人民幣1,122,096,000元的銀行借款以港元計值(按香港銀行同業拆息加1.8%至2.6%計息)及人民幣1,539,546,000元的銀行借款以人民幣計值(按固定利率介乎1.55%至4.80%計息或按貸款基礎利率加0%至1.37%的浮動利率計息)。

### 32. 計息銀行借款(續)

附註：(續)

(b) 本集團的銀行借款由本集團如下若干資產的抵押作擔保：

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
物業、廠房及設備	13	538,477	37,470
租賃土地	15	39,854	—
已抵押存款	28	560,896	762,384
總計		1,139,227	799,854

### 33. 遞延稅項

年內遞延稅項負債及資產之變動如下：

	因業務合併產生的 使用權資產、 物業、廠房及 設備以及 無形資產 公允值調整 人民幣千元	預扣稅 人民幣千元	按公允值 計入其他 全面利潤的 股本工具的 公允值調整 人民幣千元	預期信用 損失撥備 人民幣千元	未變現 存貨溢利 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	(20,572)	(3,811)	4,660	35,246	12,154	27,677
年內(扣除自)/計入損益的 遞延稅項(附註10)	10,782	(2,682)	—	9,127	9,082	26,309
計入其他全面利潤的遞延稅項 支付預扣稅後的撥回	—	—	982	—	—	982
	—	2,997	—	—	—	2,997
於二零二二年十二月三十一日 及二零二三年一月一日	(9,790)	(3,496)	5,642	44,373	21,236	57,965
年內(扣除自)/計入損益的遞延 稅項(附註10)	902	(5,261)	—	12,120	13,527	21,288
扣除自其他全面利潤的遞延稅項 支付預扣稅後的撥回	—	—	(246)	—	—	(246)
	—	3,709	—	—	—	3,709
於二零二三年十二月三十一日	(8,888)	(5,048)	5,396	56,493	34,763	82,716

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 33. 遞延稅項(續)

由於遞延稅項資產及負債並非由同一稅務機構對同一應課稅實體徵收，因此並無為於綜合財務狀況表內呈列而進行互相抵銷。供財務報告之用的遞延稅項結餘分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
遞延稅項資產	119,564	91,464
遞延稅項負債	(36,848)	(33,499)
	82,716	57,965

本集團於中國內地成立之附屬公司就二零零八年一月一日起產生之盈利所分派股息須繳納預扣稅。

於二零二三年十二月三十一日，就本集團於中國內地成立的附屬公司應付預扣稅的未匯出盈利所產生的預扣稅確認遞延稅項人民幣5,048,000元(二零二二年：3,496,000)(附註10)。除此之外，由於該等附屬公司不大可能於可見將來分派該等盈利，故於二零二三年十二月三十一日，與尚未確認遞延稅項負債的於中國內地附屬公司投資有關的暫時差額總額約為人民幣468,995,000元(二零二二年：人民幣409,806,000元)。

本集團於中國內地產生的稅項虧損人民幣163,256,000元(二零二二年：人民幣196,264,000元)將於一至五年內到期，以用於抵銷未來應課稅溢利及可無限結轉的於巴西產生的稅項虧損人民幣54,934,000元(二零二二年：人民幣31,935,000元)。並無就該等虧損確認遞延稅項資產，因產生遞延稅項資產之附屬公司已呈虧一段時間，並認為不大可能會產生應課稅溢利以抵銷可確認之稅項虧損。

本公司向其股東派付股息並無附帶所得稅後果。

### 34. 股本

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
法定： 100,000,000,000股每股面值0.01港元的普通股	1,000,000	1,000,000

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
已發行及繳足： 995,879,675股(二零二二年：995,879,675股)每股面值0.01港元 (二零二二年：0.01港元)的普通股	9,906	9,906

## 35. 以股份為基礎的款項交易

### 購股權計劃

本公司的購股權計劃(「購股權計劃」)是為了對合資格參與者對本集團的貢獻作出獎勵及回報及／或讓本集團得以招聘及挽留高質素的僱員，並吸引對本集團及本集團持有任何股本權益的實體(「被投資實體」)而言有價值的人力資源。購股權計劃的合資格參與者包括本公司、其附屬公司或任何被投資實體的董事及僱員、本集團或任何被投資實體的供應商及客戶、為本集團或任何被投資實體提供研究、開發或其他技術支援的任何人士或實體，以及本集團或任何被投資實體的任何成員公司的股東或本集團或任何被投資實體的任何成員公司發行的任何證券的持有人。購股權計劃於二零一六年五月十六日生效，為期十年(除非另行終止或修訂)。於二零二三年十二月三十一日，有關根據購股權計劃已授出但尚未行使的購股權股份數目為18,000,000股(二零二二年：18,000,000股)，佔本公司當時已發行股本之約1.8%(二零二二年：1.8%)。

根據購股權計劃及本集團的任何其他購股權計劃或股份獎勵計劃將授出的所有購股權獲行使時可能發行的股份總數，不得超過本公司首個上市日期已發行股份的10%。於任何一年內授予任何個別人士的購股權所涉及的股份數目不得超過本公司任何時候的已發行股份的1%，除非事先獲得本公司股東的批准。授予主要股東或獨立非執行董事超過本公司股本0.1%或價值超過5百萬港元的購股權必須事先獲得本公司股東的批准。

已授出的購股權必須於授出日期起計30日內接納，並就每份購股權支付1港元。由購股權授出日期起至授出日期10週年，可隨時行使購股權。除非董事會另行附加規定，行使附帶的認購權前並無就持有購股權的最短期限作出規定。行使價已經在購股權計劃規則中訂明，不得低於下列各項的最高者：(i)購股權授出日期本公司普通股於聯交所的正式收市價；(ii)緊接購股權授出日期前五個交易日普通股於聯交所的正式平均收市價；及(iii)本公司普通股的面值。

概無現金結算的替代方案。本集團並無就該等購股權進行現金結算之過往慣例。本集團將購股權計劃列作股權結算計劃。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 35. 以股份為基礎的款項交易(續)

#### 購股權計劃(續)

下表披露本年度及去年僱員及顧問根據購股權計劃持有的本公司購股權的變動：

類別	授出日期	歸屬期	行使期	行使價* 港元	二零二二年	二零二二年	二零二二年	二零二二年	二零二三年十
					一月一日 尚未行使	十二月三十一日 年內行使	十二月三十一日 尚未行使	十二月三十一日 年內行使	二月三十一日 尚未行使
僱員	二零一四年 二月十日	二零一四年 二月十日至 二零一七年 二月九日	二零一七年 二月十日至 二零二四年 二月九日	4.680	9,000,000	—	9,000,000	—	9,000,000
顧問	二零一四年 二月十日	二零一四年 二月十日至 二零一八年 二月九日	二零一八年 二月十日至 二零二四年 二月九日	4.680	9,000,000	—	9,000,000	—	9,000,000
總計					18,000,000	—	18,000,000	—	18,000,000
年終可行使					18,000,000		18,000,000		18,000,000
加權平均行使價 (港元)					4.680		4.680		4.680

\* 若為供股或發行紅股或本公司股本出現其他類似變動，則購股權行使價可予調整。

截至二零二三年十二月三十一日止年度並無授出或行使任何購股權(二零二二年：無)。

於報告期末，本公司有18,000,000份根據購股權計劃尚未行使的購股權。尚未行使的購股權獲悉數行使後，將根據本公司現有資本架構導致發行18,000,000股額外的本公司普通股及額外股本180,000港元(相當於人民幣163,116元)及股份溢價84,060,000港元(相當於人民幣76,175,172元)(未計發行開支)。

於該等財務報表的批准日期，本公司有18,000,000份根據購股權計劃尚未行使的購股權，佔本公司於該日已發行股份約1.8%。

由於二零一七年及二零一八年購股權已獲悉數歸屬，故於兩個年度並未於損益中確認以股份為基礎的付款費用。

#### 股份獎勵計劃

本公司股份獎勵計劃(「股份獎勵計劃」)乃根據於二零一六年五月三日通過之決議案採納。合資格僱員有權參與股份獎勵計劃。股份獎勵計劃旨在表揚若干僱員作出的貢獻並給予其獎勵，務求挽留彼等繼續為本集團的持續營運及發展效力，並吸引合適的人員以進一步推動本集團的發展。股份獎勵計劃已於二零一六年五月三日生效，且除非另行終止或修訂，否則該計劃將於10年內一直生效。

### 35. 以股份為基礎的款項交易(續)

#### 股份獎勵計劃(續)

股份獎勵計劃通過一個獨立於本集團且有權(其中包括)自行確定股份不時於聯交所購買(除非年內本公司董事根據上市規則或本公司採納之任何相應的守則或買賣證券的限制禁止買賣股份)的受託人運作。根據股份獎勵計劃及本集團的任何其他購股權計劃或股份獎勵計劃將授出的所有股份總數，合共不得超過本公司首個上市日期已發行股份的10%。

董事向任何參與者授出獎勵後，會以書面形式通知股份獎勵計劃的受託人。受託人接獲該通知後，將從股份組合中撥出適當數目的獎勵股份。本公司不會就股份獎勵計劃授出的獎勵配發或發行新股份。

年內，根據股份獎勵計劃尚未行使的股份如下：

	附註	二零二三年 股份數目 千股	二零二二年 股份數目 千股
於一月一日			
受託人持有的股份數目		<b>9,694</b>	10,894
可供授出的股份數目上限		<b>95,288</b>	96,488
於十二月三十一日			
受託人持有的股份數目		<b>6,724</b>	9,694
已授出但尚未歸屬的股份數目		<b>2,970</b>	—
可供授出的股份數目上限*		<b>92,318</b>	95,288
年內授出	(a)	<b>2,970</b>	1,200
年內歸屬	(a)	<b>—</b>	1,200

\* 如上文所述，本公司將不會作出任何進一步股份獎勵，致使根據股份獎勵計劃授出的股份總數超過本公司不時已發行股份數目的10%。為免生疑，計算上述10%計劃限額時，根據股份獎勵計劃條款獎勵但已失效的股份將不會計算在內。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 35. 以股份為基礎的款項交易(續)

### 股份獎勵計劃(續)

附註：

- (a) 截至二零二三年十二月三十一日止年度，已向本集團93名獲選僱員授出合共2,970,000股股份(本公司於二零二三年十二月三十一日股權的0.3%)，歸屬期為12個月。股份獎勵的公允值為人民幣7,941,000元，乃根據股份於授出日期的收市價每股2.93港元至3.36港元計算得出。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，已向本集團4名獲選僱員授出合共1,200,000股股份(本公司於二零二二年十二月三十一日股權的0.1%)。該等獲授股權並無歸屬期，並於二零二二年十月十日即時歸屬予4名獲選僱員。股份獎勵的公允值為人民幣2,104,000元，乃根據股份於授出日期的收市價每股2.05港元計算得出。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，以股份為基礎的付款人民幣7,396,000元(二零二二年：人民幣2,104,000元)自損益中扣除。

為換取授予的股份獎勵而獲得的服務公允值乃參考本集團授出的股份獎勵公允值計量。授出的股份獎勵公允值按授出日期的市值計量。

## 36. 儲備

- (i) 合併儲備指已收購附屬公司股份面值與本公司用於其後交易的股份面值的差額。
- (ii) 中國法定儲備不可分派，而轉撥至此項儲備乃由位於中國的附屬公司董事會根據中國有關法律及法規釐定。根據適用於外商獨資企業的中國有關規則及法規，外商獨資企業必須根據中國會計準則規定將其除稅後溢利的至少10%轉撥至儲備金，直至儲備金餘額達到有關企業註冊資本的50%。於獲得有關機關批准後，此項儲備可用以抵銷累計虧損或增加資本。
- (iii) 就股份獎勵計劃持有之股份指受託人就僱員股份獎勵計劃購回之本公司自有股份。
- (iv) 其他儲備主要包括計入其他儲備的股權交易，及於計劃終止時股份獎勵計劃資產超出的結餘金額，分別為人民幣237,910,000元及人民幣33,164,000元。

## 36. 儲備(續)

- (v) 本集團於現有附屬公司之擁有權權益如變動而並無導致本集團失去附屬公司之控制權，則權益變動將以權益交易入賬，並將非控股權益經調整之金額與已付或已收代價之公允值之差額於其他儲備中確認。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團非全資附屬公司威勝能源技術股份有限公司(「威勝電氣」)按每股代價人民幣3.50元至人民幣3.68元以及總代價約人民幣100,000,000元向其非控股股東發行28,082,298股普通股(相等於3.73%股本權益)。非控股權益與代價之差額人民幣20,945,000元計入其他儲備。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團於市場出售4,759,186股普通股，相當於威勝信息技術股份有限公司(一間於中國成立並在上海證券交易所科創板上市的非全資附屬公司)0.95%的股權，總代價為人民幣142,560,000元。非控股權益與代價之間的差額人民幣113,904,000元計入其他儲備。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團於市場收購4,999,877股普通股，相當於威勝信息技術股份有限公司(一間於中國成立並在上海證券交易所科創板上市的非全資附屬公司)1.00%的股權，總代價為人民幣97,707,000元。已確認非控股權益與代價之間的差額人民幣58,220,000元自其他儲備扣除。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團非全資附屬公司威勝電氣按每股代價人民幣1.7元及總代價約人民幣45,920,000元向其非控股股東發行27,011,765股普通股(相等於5.46%股本權益)。已確認非控股權益與代價之差額人民幣21,973,000元乃自其他儲備扣除。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，除上述情況外，存在視作收購及出售附屬公司股本權益的交易。就視作收購附屬公司權益而言，已確認非控股權益金額人民幣12,272,000元計入其他儲備。就視作出售附屬公司權益而言，已確認非控股權益金額人民幣19,354,000元自其他儲備扣除。

本集團於本年度及過往年度之儲備金額及其變動於本年報第154頁之綜合權益變動表呈列。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 37. 業務合併

於二零二三年十一月二十七日，本集團透過全資附屬公司威勝集團有限公司向一名獨立第三方(「賣方」)收購湖南盛和智能控制科技有限公司(Hunan Shenghe Intelligent Control Technology Co., Ltd.)(「盛和智能」)100%權益。盛和智能為一間於中國成立之公司，主要從事電源產品及解決方案之開發、製造及銷售。收購盛和智能乃為整合本集團產品的上游供應鏈。根據買賣協議，收購代價為人民幣40,080,000元。

於收購日期，盛和智能之可識別資產及負債之公允值如下：

	附註	於收購時 確認之 公允值 人民幣千元
物業、廠房及設備	13	1,193
其他無形資產	17	15,388
應收賬款		15,732
其他應收款		17,459
存貨		12,681
現金及銀行結餘		2,110
應付賬款		(19,496)
其他應付款		(4,871)
應付稅項		(116)
以現金結付按公允值計量之可識別資產淨值總額		40,080

於收購日期，應收賬款及其他應收款的公允值分別為人民幣15,732,000元及人民幣17,459,000元。所有應收賬款及其他應收款預期均可收回。

本集團就此項收購產生交易成本人民幣178,000元。該等交易成本已支銷，並計入綜合損益及其他全面利潤表之行政費用。

本公司董事認為，收購盛和智能旨在擴大本集團產品於中國的產能。

### 37. 業務合併(續)

有關收購附屬公司之現金流量分析如下：

	人民幣千元
現金代價	(40,080)
所收購的現金及銀行結餘	2,110
計入投資活動所得現金流量的現金及現金等價物流出淨額	(37,970)
計入經營活動所得現金流量的收購交易成本	(178)
	<b>(38,148)</b>

自收購以來，盛和智慧為本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的收入貢獻人民幣8,048,000元及綜合溢利貢獻人民幣1,002,000元。

倘合併於截至二零二三年十二月三十一日止年度初進行，本集團本年度的收入及純利將分別為人民幣7,280,097,000元及人民幣760,691,000元。

### 38. 綜合現金流量表附註

#### (a) 融資活動產生的負債變動

	銀行借款 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元
於二零二二年一月一日	<b>2,836,901</b>	16,789
融資現金流量變動	<b>(276,188)</b>	(11,236)
增添	—	8,714
利息支出	<b>111,686</b>	814
分類為經營現金流量的已付利息	—	(814)
匯兌變動	<b>(10,757)</b>	(441)
於二零二二年十二月三十一日及二零二三年一月一日	<b>2,661,642</b>	<b>13,826</b>
融資現金流量變動	<b>(295,431)</b>	(11,666)
增添	—	6,393
利息支出	<b>130,994</b>	536
分類為經營現金流量的已付利息	—	(536)
匯兌變動	<b>17,241</b>	463
於二零二三年十二月三十一日	<b>2,514,446</b>	<b>9,016</b>

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 38. 綜合現金流量表附註(續)

#### (b) 租賃的現金流出總額

計入現金流量表的租賃的現金流出總額如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
經營活動內	19,675	11,100
融資活動內	11,666	11,236
總計	31,341	22,336

### 39. 資產抵押

本集團就其銀行貸款所抵押資產的詳情載於財務報表附註32(b)。

### 40. 承擔

本集團於報告期末有下列合約承擔：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
物業、廠房及設備	113,450	63,367
投資於指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資	—	2,400
投資於按公允值計入損益的金融資產	64,000	72,000
總計	177,450	137,767

## 41. 關聯方披露

(a) 年內，本集團與關聯方進行了下列交易：

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
向一間合營企業銷售貨物	(i)	83,741	71,892
向一間合營企業購買貨物	(ii)	3,766	1,398
向一間聯營公司銷售貨物	(i)	281	169
向一間董事家族近親屬為 控股股東的公司購買貨物	(iii)	12,998	13,340
已收一間合營企業利息	(iv)	745	720
已收一間合營企業租金收入		393	375

附註：

- (i) 向合營企業及聯營公司銷售貨物乃根據向本集團主要客戶提供的價格及條件進行。
- (ii) 向一間合營企業購買貨物乃根據合營企業向其主要客戶提供的公開價格及條件進行。
- (iii) 購買構成持續關連交易(定義見上市規則第14A章)。
- (iv) 提供予合營企業的貸款為無抵押、按年利率4.35%(二零二二年：4.35%)計息及須於二零二四年償還。

(b) 年內本集團董事及其他主要管理人員的酬金如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
短期福利	7,810	6,315
退休福利計劃供款	166	175
按股權結算的股份獎勵開支	121	—
總計	8,097	6,490

主要管理人員的酬金是由本公司的薪酬委員會根據個人表現及市場趨勢而釐定。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 42. 按類別劃分的金融工具

於報告期末各類別金融工具的賬面值如下：

二零二三年

#### 金融資產

	按公允值計入 損益的 金融資產 人民幣千元	按公允值 計入其他 全面利潤的 股本投資 人民幣千元	按攤銷成本 列賬的 金融資產 人民幣千元	總計 人民幣千元
應收賬款及應收票據	—	—	4,550,227	4,550,227
應收貸款	—	—	85,000	85,000
計入預付款、其他應收款及其他資產 的金融資產	64,759	—	193,151	257,910
指定為按公允值計入其他全面利潤的 股本工具	—	65,771	—	65,771
按公允值計入損益的金融資產	226,149	—	—	226,149
結構性存款	120,000	—	—	120,000
已抵押存款	—	—	560,896	560,896
現金及銀行結餘	—	—	2,644,896	2,644,896
總計	410,908	65,771	8,034,170	8,510,849

#### 金融負債

	按公允值計 入損益的 金融負債 人民幣千元	按攤銷成本 列賬的 金融負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
應付賬款及應付票據	—	3,938,543	3,938,543
計入其他應付款及應計開支的金融負債	—	135,082	135,082
按公允值計入損益的金融負債	49,939	—	49,939
計息銀行借款	—	2,514,446	2,514,446
租賃負債	—	9,016	9,016
總計	49,939	6,597,087	6,647,026

## 42. 按類別劃分的金融工具(續)

於報告期末各類別金融工具的賬面值如下：(續)

二零二二年

### 金融資產

	按公允值計入 損益的 金融資產 人民幣千元	按公允值 計入其他 全面利潤 的股本投資 人民幣千元	按攤銷成本 列賬的 金融資產 人民幣千元	總計 人民幣千元
應收賬款及應收票據	—	—	4,395,215	4,395,215
應收貸款	—	—	85,000	85,000
計入預付款、其他應收款及其他資產 的金融資產	61,560	—	221,512	283,072
指定為按公允值計入其他全面利潤的 股本工具	—	66,670	—	66,670
按公允值計入損益的金融資產	218,000	—	—	218,000
結構性存款	70,000	—	—	70,000
已抵押存款	—	—	762,384	762,384
現金及銀行結餘	—	—	2,027,928	2,027,928
總計	349,560	66,670	7,492,039	7,908,269

### 金融負債

	按公允值 計入損益的 金融負債 人民幣千元	按攤銷成本 列賬的 金融負債 人民幣千元	總計 人民幣千元
應付賬款及應付票據	—	3,641,627	3,641,627
計入其他應付款及應計開支的金融負債	—	154,206	154,206
按公允值計入損益的金融負債	37,940	—	37,940
計息銀行借款	—	2,661,642	2,661,642
租賃負債	—	13,826	13,826
總計	37,940	6,471,301	6,509,241

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 43. 金融工具公允值及公允值層級

本集團金融工具(賬面值與公允值合理相若者除外)的賬面值及公允值如下：

	賬面值		公允值	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>金融資產</b>				
指定為按公允值計入其他全面利潤的 股本投資	<b>65,771</b>	66,670	<b>65,771</b>	66,670
按公允值計入損益的金融資產	<b>226,149</b>	218,000	<b>226,149</b>	218,000
結構性存款	<b>120,000</b>	70,000	<b>120,000</b>	70,000
人壽保險產品	<b>64,759</b>	61,560	<b>64,759</b>	61,560
總計	<b>476,679</b>	416,230	<b>476,679</b>	416,230
<b>金融負債</b>				
按公允值計入損益的金融負債	<b>49,939</b>	37,940	<b>49,939</b>	37,940
計息銀行借款	<b>2,514,446</b>	2,661,642	<b>2,414,127</b>	2,660,494
總計	<b>2,564,385</b>	2,699,582	<b>2,464,066</b>	2,698,434

管理層已評估現金及銀行結餘、應收賬款及應收票據、應收貸款、已抵押存款、應付賬款及應付票據、計入預付款、其他應收款及其他資產的金融資產以及計入其他應付款及應計開支的金融負債的公允值與其賬面值相若，很大程度上由於該等工具短期到期所致。

本集團以財務經理為首的財務部門主要負責釐定金融工具公允值計量的政策及程序。財務經理直接向執行董事及審核委員會報告。於各報告日期，財務部分析金融工具的價值變動並釐定估值中適用的主要輸入數據。估值由首席財務官審閱及批准。估值過程及結果會與審核委員會每年進行兩次討論，以作出中期及年度財務申報。

金融資產及負債之公允值乃按有關工具在交易雙方在自願而非受脅迫或清盤銷售的情況下進行交易而轉手的金額入賬。下列方法及假設乃用於估計其公允值：

#### 43. 金融工具公允值及公允值層級(續)

上市股本投資的公允值以市場報價為基礎。

分類為指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資的非上市股本投資的公允值，以及分類為按公允值計入損益的金融資產的非上市優先股及非上市基金投資，乃基於未得到可觀察市場價格或費率支持的假設，採用以市場為基礎的估值技術、權益分配法或近期交易價格估計。就以市場為基礎的估值技術而言，估值要求由董事基於行業、規模、槓桿率及公司策略釐定可比較的上市公司(同業)，並計算所識別之每間可比較公司之適當價格倍數，如企業價值與息稅折舊及攤銷前利潤(「EBITDA」)倍數、市盈率(「P/E」)及市賬率(「P/B」)倍數。倍數是通過將可比較公司之企業價值除以利潤計量計算。交易倍數繼而就可比較公司之間在非流動性及規模之差異(基於公司特定之事實和情況)等考慮因素而折讓。經折讓之倍數適用於非上市股本投資之相應利潤計量，從而計量公允值。

就按權益分配法進行的估值而言，無風險利率乃根據年期與收購日期優先權到期日相當的中國政府債券的到期收益率計算。預期波幅乃根據可資比較公司的歷史每日股價波幅(時間範圍接近優先權到期前)估計。

就以近期交易價格為基礎的估值而言，估值乃參考已有估值的相同投資的交易價格作出。本公司董事認為估值技術得出的估計公允值(計入綜合財務狀況表)及有關公允值變動(計入其他全面利潤)乃屬合理及為報告期末的最合適價值。

非上市信託基金投資的公允值乃使用估值技術按現金流量貼現法計量。估值要求董事釐定適當貼現率以計算該等現金流量的現值。本公司董事認為估計公允值(計入綜合財務狀況表，且其變動淨值於損益確認)乃屬合理及為報告期末的最合適價值。

結構性存款及人壽保險產品的公允值乃基於銀行於報告期末提供的市值釐定。市值則按本金加根據預期年度回報率估算的利息收入估計。

遠期貨幣合約的公允值乃根據金融機構的報價計算。

按攤銷成本列賬的其他金融資產及金融負債的公允值與其賬面值相若。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 43. 金融工具公允值及公允值層級(續)

下表載列於十二月三十一日金融工具估值的重大不可觀察輸入數據概要及敏感度定量分析：

二零二三年

	估值技術	重要不可觀察 輸入數據	輸入數據 倍數 公允值敏感度
指定為按公允值計入其他 全面利潤的非上市股本 投資一A	估值倍數	同業EV/ EBITDA倍數	10.89 倍數增加/減少1%將導致 公允值增加/減少 人民幣342,403元
指定為按公允值計入其他 全面利潤的非上市股本 投資一B	估值倍數	同業P/E倍數	16.96 倍數增加/減少1%將導致 公允值增加/減少 人民幣53,065元
指定為按公允值計入其他 全面利潤的非上市股本 投資一C	估值倍數	同業P/B倍數	1.11 倍數增加/減少1%將導致 公允值增加/減少 人民幣90,000元
非上市優先股	權益分配法	預期波幅	48.6% 波幅增加/減少1%將導致 公允值減少/增加 人民幣22,601元
非上市基金投資	估值倍數	同業P/B倍數	1.31 倍數增加/減少1%將導致 公允值增加/減少 人民幣161,000元

二零二二年

	估值技術	重要不可觀察 輸入數據	輸入數據 倍數 公允值敏感度
指定為按公允值計入其他 全面利潤的非上市股本 投資一A	估值倍數	同業EV/ EBITDA倍數	10.65 倍數增加/減少1%將導致 公允值增加/減少 人民幣322,000元
指定為按公允值計入其他 全面利潤的非上市股本 投資一B	估值倍數	同業P/B倍數	1.86 倍數增加/減少1%將導致 公允值增加/減少 人民幣42,000元

#### 43. 金融工具公允值及公允值層級(續)

##### 公允值層級

下表載列本集團金融工具的公允值計量層級：

於二零二三年十二月三十一日

	使用下列各項的公允值計量			總計 人民幣千元
	活躍市場 報價 (第1級) 人民幣千元	重大可觀察 輸入數據 (第2級) 人民幣千元	重大不可觀察 輸入數據 (第3級) 人民幣千元	
<b>按公允值計量的資產：</b>				
指定為按公允值計入其他全面 利潤的股本投資	13,479	—	52,292	65,771
按公允值計入損益的金融資產	—	200,000	26,149	226,149
結構性存款	—	120,000	—	120,000
人壽保險產品	—	64,759	—	64,759
<b>總計</b>	<b>13,479</b>	<b>384,759</b>	<b>78,441</b>	<b>476,679</b>
<b>按公允值計量的負債：</b>				
按公允值計入損益的金融負債	—	49,939	—	49,939

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 43. 金融工具公允值及公允值層級(續)

#### 公允值層級(續)

於二零二二年十二月三十一日

	使用下列各項的公允值計量			總計 人民幣千元
	活躍市場 報價 (第1級) 人民幣千元	重大可觀察 輸入數據 (第2級) 人民幣千元	重大不可觀察 輸入數據 (第3級) 人民幣千元	
<b>按公允值計量的資產：</b>				
指定為按公允值計入其他全面 利潤的股本投資	18,633	8,298	39,739	66,670
按公允值計入損益的金融資產	—	218,000	—	218,000
結構性存款	—	70,000	—	70,000
人壽保險產品	—	61,560	—	61,560
<b>總計</b>	<b>18,633</b>	<b>357,858</b>	<b>39,739</b>	<b>416,230</b>
<b>按公允值計量的負債：</b>				
按公允值計入損益的金融負債	—	37,940	—	37,940

年內第3級內的公允值計量變動如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資：		
於一月一日	<b>39,739</b>	31,603
於全面利潤表確認的收益總額	<b>1,855</b>	4,536
增添	<b>2,400</b>	3,600
轉撥自第2級	<b>8,298</b>	—
<b>於十二月三十一日</b>	<b>52,292</b>	39,739

#### 43. 金融工具公允值及公允值層級(續)

##### 公允值層級(續)

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
指定為按公允值計入損益的金融工具：		
於一月一日	—	—
於損益確認的收益總額	149	—
增添	8,000	—
轉撥自第2級	18,000	—
於十二月三十一日	26,149	—

於二零二三年十二月三十一日，若干指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資及按公允值計入損益的金融資產的公允值分別為人民幣8,298,000元及人民幣18,000,000元，先前根據近期交易價格釐定為公允值層級第2級。由於在活躍市場中無法獲得近期交易價格，因此該等金融資產的公允值計量已由公允值層級的第2級轉撥至第3級。

年內，第1級與第2級之間並無金融資產公允值計量轉撥(二零二二年：無)

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無以公允值計量但就此披露公允值的金融負債包括公允值為人民幣2,414,127,000元(二零二二年：人民幣2,660,494,000元)的計息銀行借款。該等金融負債所披露的公允值乃基於估值技術而計量，而該估值技術中對已入賬公允值產生重大影響的所有輸入數據均直接或間接可觀察(第2級)。

年內，第1級與第2級之間並無金融負債公允值計量轉撥，亦無自第3級轉入或轉出(二零二二年：無)。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 44. 金融風險管理目標及政策

本集團的主要金融工具包括計息銀行借款、應收貸款、現金及銀行結餘及短期存款。該等金融工具主要用途是為本集團營運提供資金。本集團亦有多項其他金融資產及負債，如按公允值計入損益的金融資產、指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資、應收賬款及應收票據、其他應收款、應付賬款及應付票據、其他應付款、租賃負債及按公允值計入損益的金融負債。

本集團金融工具所產生的主要風險是利率風險、外幣風險、信貸風險、流動資金風險、股本價格風險及市場風險。董事會檢討並協定下文所概述管理此等風險的政策。

#### 利率風險

本集團承受主要與本集團的現金及銀行結餘及浮息債務有關的市場利率變動風險。

計息銀行借款的利率及還款條款披露於綜合財務報表附註32。本集團的其他金融資產及負債並無重大利率風險。計息銀行借款及現金及銀行結餘乃按成本列賬及不會定期重估。浮息收入及開支乃於產生時計入損益或自損益扣除。

下表呈列在所有其他變量維持不變的情況下，本集團除稅前溢利(透過對計息銀行借款及現金及銀行結餘的影響)及本集團股本的利率可能合理變動的敏感度。

	基點增加／ (減少)	除稅前溢利 增加／(減少) 人民幣千元
二零二三年十二月三十一日		
人民幣	100	15,662
人民幣	(100)	(15,662)
港元	100	(11,771)
港元	(100)	11,771
美元	100	2,210
美元	(100)	(2,210)
二零二二年十二月三十一日		
人民幣	100	15,979
人民幣	(100)	(15,979)
港元	100	(10,812)
港元	(100)	10,812
美元	100	1,927
美元	(100)	(1,927)

#### 44. 金融風險管理目標及政策(續)

##### 外幣風險

本集團承受交易貨幣風險。有關風險來自經營單位以單位功能貨幣以外貨幣銷售或購買。本集團銷售的約21.7%(二零二二年：21.2%)以進行銷售的經營單位的功能貨幣以外的貨幣計值，而成本的約77.3%(二零二二年：83.3%)乃以單位功能貨幣計值。本集團的政策為於確定的承諾落實前，不擬訂立遠期外匯合約。

下表呈列於報告期末在所有其他變量維持不變的情況下，本集團除稅前溢利(由於貨幣資產及負債的公允值變動引致)的人民幣兌美元及港元匯率的可能合理變動的敏感度。

	匯率上升／ (下降) %	除稅前溢利 增加／(減少) 人民幣千元
二零二三年十二月三十一日		
倘人民幣兌美元貶值	5	24,543
倘人民幣兌美元升值	(5)	(24,543)
倘人民幣兌港元貶值	5	(59,811)
倘人民幣兌港元升值	(5)	59,811
二零二二年十二月三十一日		
倘人民幣兌美元貶值	5	18,834
倘人民幣兌美元升值	(5)	(18,834)
倘人民幣兌港元貶值	5	(56,183)
倘人民幣兌港元升值	(5)	56,183

##### 信貸風險及減值評估

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，就交易對手無法履行責任而令本集團蒙受財務損失所引致本集團面對信貸風險的最大限度，為呈列在綜合財務狀況表中相關已確認金融資產的賬面值。

##### 來自客戶合約的應收賬款及合約資產

本集團按地區劃分的信貸風險主要集中於中國，佔其於二零二三年十二月三十一日應收賬款總額之逾90.5%(二零二二年：91.0%)。應收賬款並無重大信貸集中風險。

本集團之客戶基礎分散，應收賬款包括應收大量客戶之款項。

# 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

## 44. 金融風險管理目標及政策(續)

### 信貸風險及減值評估(續)

#### 來自客戶合約的應收賬款及合約資產(續)

本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。為了將信貸風險減至最低，本集團管理層已委派一支團隊負責釐定信貸限額，並定有信貸審批及其他監督程序，以確保採取跟進行動收回逾期債務。就此而言，本公司董事認為本集團的信貸風險大幅減低。此外，本集團應用香港財務報告準則第9號的簡化方法計量全期預期信用損失的虧損撥備。本集團根據違約概率法進行減值評估，估計違約概率、違約損失及違約風險。預期信用損失評估考慮所有合理及可支持資料，包括過往經驗及前瞻性資料。

合約資產與同類合約的應收賬款具有大致相同的風險特徵。因此，本集團的結論為，應收賬款的虧損率與合約資產的虧損率合理相若。

#### 銀行結餘

結構性存款、已抵押存款及銀行結餘的信貸風險有限，原因為交易對手為國有銀行或國際信貸評級機構指定具有高信貸評級的金融機構。本集團管理層亦認為該等資產屬短期性質，基於高信貸評級發行人，違約的可能性微乎其微。

#### 應收貸款、其他應收款及按金

本公司董事根據違約概率法對應收貸款、其他應收款及按金的預期信用損失是否充足進行定期單獨評估。該方法的詳情於「來自客戶合約的應收賬款及合約資產」一節討論。

應收貸款、其他應收款及按金並無逾期金額，且本集團評估自初始確認以來信貸風險並無顯著增加。12個月預期信用損失指預期因於報告日期後12個月內可能發生違約事件而引致的全期預期信用損失的一部分。截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團評估應收貸款、其他應收款及按金的預期信用損失並不重大，已確認相應虧損撥備人民幣15,404,000元(二零二二年：人民幣15,200,000元)。

本集團的流動資金信貸風險集中，該等資金存放於多家信譽良好的銀行內。應收貸款(於附註25披露)亦集中於若干獨立第三方，且董事認為信貸風險因持續還款歷史而大幅降低。除上文所述者外，本集團並無重大的集中信貸風險。

#### 44. 金融風險管理目標及政策(續)

##### 信貸風險及減值評估(續)

本集團之內部信貸風險等級評估包括下列類別：

內部信貸評級	描述	應收賬款／ 合約資產	其他金融資產／ 其他項目
低風險(第1級)	對手方為本集團的經常性客戶，違約風險較低且並無任何逾期金額	全期預期信用損失 —未信貸減值	12個月預期信用損失
低風險(第2級)	對手方違約風險較低且並無任何逾期金額	全期預期信用損失 —未信貸減值	12個月預期信用損失
觀察清單(第3級)	債務人的結餘賬齡較長，但通常悉數結清，擁有雄厚財務背景	全期預期信用損失 —未信貸減值	12個月預期信用損失
可疑(第4級)	自首次確認以來，由於未按計劃還款，信貸風險顯著增加	全期預期信用損失 —未信貸減值	全期預期信用損失 —未信貸減值
損失	資產出現信貸減值跡象	全期預期信用損失 —信貸減值	全期預期信用損失 —信貸減值
撇銷	有跡象顯示債務人陷入嚴重財務困境且本集團預期實際無法收回	金額撇銷	金額撇銷

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 44. 金融風險管理目標及政策(續)

#### 信貸風險及減值評估(續)

下表呈列本集團信貸政策於十二月三十一日的信貸質量及最大信貸風險敞口，該政策主要基於過往逾期資料(除非有其他無需不必要的成本或努力可獲得的資料)以及年末所處的階段分類。所呈列的金額為該等金融資產的賬面總值。

於二零二三年十二月三十一日

	12個月預期 信用損失		全期預期信用損失		總計 人民幣千元
	第1階段 人民幣千元	第2階段 人民幣千元	第3階段 人民幣千元	簡化方法 人民幣千元	
應收賬款及應收票據					
— 第1級	251,701	—	—	3,107,510	3,359,211
— 第2級	—	—	—	589,571	589,571
— 第3級	—	—	—	665,397	665,397
— 第4級	—	—	—	88,037	88,037
— 損失	—	—	—	193,852	193,852
小計	251,701	—	—	4,644,367	4,896,068
合約資產					
— 第1級	—	—	—	277,300	277,300
— 第2級	—	—	—	31,508	31,508
— 第3級	—	—	—	98,428	98,428
— 第4級	—	—	—	1,258	1,258
小計	—	—	—	408,494	408,494
計入預付款、其他應收款及 其他資產的金融資產					
— 第3級	87,846	102,859	—	—	190,705
應收貸款					
— 第1級	85,000	—	—	—	85,000
應收一間合營企業貸款*					
— 第3級	—	17,850	—	—	17,850
已抵押存款					
— 第1級	560,896	—	—	—	560,896
現金及銀行結餘					
— 第1級	2,644,896	—	—	—	2,644,896
總計	3,630,339	120,709	—	5,052,861	8,803,909

#### 44. 金融風險管理目標及政策(續)

##### 信貸風險及減值評估(續)

於二零二二年十二月三十一日

	12個月預期 信用損失		全期預期信用損失		總計 人民幣千元
	第1階段 人民幣千元	第2階段 人民幣千元	第3階段 人民幣千元	簡化方法 人民幣千元	
應收賬款及應收票據					
— 第1級	407,886	—	—	2,927,269	3,335,155
— 第2級	—	—	—	348,743	348,743
— 第3級	—	—	—	801,593	801,593
— 第4級	—	—	—	35,324	35,324
— 損失	—	—	—	145,234	145,234
小計	407,886	—	—	4,258,163	4,666,049
合約資產					
— 第1級	—	—	—	328,076	328,076
— 第2級	—	—	—	41,546	41,546
— 第3級	—	—	—	187,382	187,382
— 第4級	—	—	—	924	924
小計	—	—	—	557,928	557,928
計入預付款、其他應收款及 其他資產的金融資產					
— 第3級	118,210	100,652	—	—	218,862
應收貸款					
— 第1級	85,000	—	—	—	85,000
應收一間合營企業貸款*					
— 第3級	—	17,850	—	—	17,850
已抵押存款					
— 第1級	762,384	—	—	—	762,384
現金及銀行結餘					
— 第1級	2,027,928	—	—	—	2,027,928
總計	3,401,408	118,502	—	4,816,091	8,336,001

\* 就計入應收賬款及合約資產的應收一間合營企業貸款及應收一間合營企業結餘合共人民幣73,517,000元(二零二二年：人民幣83,685,000元)而言，由於本集團預期將收回結餘的全部金額，故管理層認為預期信用損失影響甚微。

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 44. 金融風險管理目標及政策(續)

#### 信貸風險及減值評估(續)

於二零二三年十二月三十一日，賬面總值人民幣193,852,000元(二零二二年：人民幣145,234,000元)的信貸減值應收賬款進行單獨評估。於十二月三十一日，於全期預期信用損失(未信貸減值)內根據撥備矩陣評估的應收賬款及合約資產面臨的信貸風險資料如下：

#### 賬面總值

內部信貸評級	平均虧損率	二零二三年		平均虧損率	二零二二年	
		應收賬款 人民幣千元	合約資產 人民幣千元		應收賬款 人民幣千元	合約資產 人民幣千元
第1-2級	1.5%	3,697,081	308,808	2.2%	3,276,012	369,622
第3級	2.5%	665,397	98,428	2.6%	801,593	187,382
第4級	92.0%	88,037	1,258	95.8%	35,324	924
損失	100%	193,852	—	100%	145,234	—
總計		4,644,367	408,494		4,258,163	557,928

估計虧損率乃按應收賬款預期年期的歷史觀察違約率、經調整違約概率及違約損失估計，並就毋須付出過多成本或精力即可獲得的前瞻性資料作出調整。歸類工作經管理層定期檢討，以確保指定應收賬款的有關資料已經更新。

應收賬款的減值撥備變動如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
年初	270,834	191,234
減值虧損撥備淨額	75,007	79,600
年末	345,841	270,834

合約資產的減值撥備變動如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
年初	5,235	5,844
撥回減值虧損撥備淨額	(1,694)	(609)
年末	3,541	5,235

#### 44. 金融風險管理目標及政策(續)

##### 信貸風險及減值評估(續)

其他應收款的減值撥備變動如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
年初	15,200	—
減值虧損撥備淨額	204	15,200
年末	15,404	15,200

##### 流動資金風險

本集團的目標是透過使用長期銀行貸款及來自經營活動的預計現金流量以保持資金的持續性與靈活性的平衡。

於報告期末，本集團按合約未折現付款呈列的金融負債的到期情況如下：

二零二三年十二月三十一日

	按要求 人民幣千元	不超過一年 人民幣千元	一至五年 人民幣千元	五年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元
應付賬款及應付票據	—	3,938,543	—	—	3,938,543
其他應付款及應計開支	135,082	—	—	—	135,082
按公允值計入損益的金融負債	—	49,939	—	—	49,939
計息銀行借款	—	1,719,791	825,361	—	2,545,152
租賃負債	—	5,376	2,978	864	9,218
總計	135,082	5,713,649	828,339	864	6,677,934

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 44. 金融風險管理目標及政策(續)

#### 流動資金風險(續)

二零二二年十二月三十一日

	按要求 人民幣千元	不超過一年 人民幣千元	一至五年 人民幣千元	五年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元
應付賬款及應付票據	—	3,641,627	—	—	3,641,627
其他應付款及應計開支	155,068	—	—	—	155,068
按公允值計入損益的金融負債	—	37,940	—	—	37,940
計息銀行借款	—	1,747,795	1,010,718	—	2,758,513
租賃負債	—	9,594	3,628	1,280	14,502
總計	155,068	5,436,956	1,014,346	1,280	6,607,650

#### 股本價格風險

股本價格風險乃指因股票指數水平及個別證券價值變動而引致股本證券公允值減少的風險。於二零二三年十二月三十一日，本集團面臨因包括按公允值計入其他全面利潤的股本投資(附註20)的個別股本投資所產生之股本價格風險。於報告期末，本集團之上市投資於聯交所上市，並按市場報價估值。

下表呈列於報告期末在所有其他變量維持不變及未計任何稅項影響的情況下，本集團除稅前溢利及股本的股本投資(根據其賬面值)的公允值每變動10%的敏感度。

	股本投資 賬面值 人民幣千元	股本增加 /(減少)* 人民幣千元
二零二三年十二月三十一日		
於下列地區上市的投資：		
香港—指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資	12,816	1,282/(1,282)
中國—指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資	663	66/(66)
二零二二年十二月三十一日		
於下列地區上市的投資：		
香港—指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資	17,103	1,710/(1,710)
中國—指定為按公允值計入其他全面利潤的股本投資	1,530	153/(153)

\* 不包括累計虧損

#### 44. 金融風險管理目標及政策(續)

##### 資本管理

本集團資本管理的主要目的旨在保障本集團持續經營的能力及維持穩健的資本比率以支持其業務及最大化股東價值。

本集團管理其資本架構，並就經濟情況及相關資產的風險特徵變動作出調整。本集團可能調整向股東派發的股息、向股東發還資本或發行新股份以維持或調整資本架構。本集團不受任何外部附加資本要求所限。管理資本的目標、政策或程序於截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度並沒有任何改變。

本集團利用負債比率監控資本，負債比率為總負債除以總資產。總負債指計息銀行借款。於報告期末的負債比率如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
總負債	<b>2,514,446</b>	2,661,642
總資產	<b>13,880,119</b>	13,026,055
負債比率	<b>18.1%</b>	20.4%

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 45. 非控股權益

	所持附屬 公司股份 應佔利息 人民幣千元	一間上市 附屬公司 的庫存 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二二年一月一日	1,447,936	—	1,447,936
年內溢利	187,363	—	187,363
換算海外業務產生的匯兌差額	543	—	543
一間上市附屬公司購回股份	—	(157,098)	(157,098)
視作部分收購於附屬公司的權益	(39,487)	—	(39,487)
視作部分出售於附屬公司的權益	87,247	—	87,247
已付非控股權益的股息	(53,932)	—	(53,932)
於二零二二年十二月三十一日及二零二三年一月一日	1,629,670	(157,098)	1,472,572
年內溢利	239,360	—	239,360
換算海外業務產生的匯兌差額	(446)	—	(446)
一間上市附屬公司購回股份	—	(141,950)	(141,950)
視作部分出售於附屬公司的權益	107,711	—	107,711
已付非控股權益的股息	(67,262)	—	(67,262)
於二零二三年十二月三十一日	1,909,033	(299,048)	1,609,985

本集團擁有重大非控股權益的附屬公司詳情載列如下：

	二零二三年	二零二二年
非控股權益持有之股權百分比：		
威勝信息	41.4%	40.5%
非控股權益應佔年內溢利：		
威勝信息	204,615	161,849
支付予威勝信息非控股權益之股息	67,262	53,932
於報告日期非控股權益之累計結餘：		
威勝信息	1,426,061	1,260,055

## 45. 非控股權益(續)

下表闡述上述附屬公司之財務資料概要。所披露金額均未計任何公司間對銷：

	威勝信息	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收入	<b>2,225,249</b>	2,003,614
費用總額	<b>(1,727,223)</b>	(1,592,133)
年內溢利	<b>498,026</b>	411,481
年內全面利潤總額	<b>498,026</b>	411,481
流動資產	<b>3,700,317</b>	3,494,513
非流動資產	<b>586,347</b>	582,173
流動負債	<b>(1,144,577)</b>	(1,128,074)
非流動負債	<b>(22,880)</b>	(23,048)
經營活動所得現金流量淨額	<b>415,602</b>	271,169
投資活動所用現金流量淨額	<b>(3,571)</b>	(255,422)
融資活動所用現金流量淨額	<b>(305,982)</b>	(280,841)
現金及現金等價物增加/(減少)淨額	<b>106,049</b>	(265,094)

## 財務報表附註(續)

二零二三年十二月三十一日

### 46. 本公司財務狀況表

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>		
於附屬公司的投資	<b>1,213,367</b>	1,210,330
其他非流動資產	<b>65,907</b>	65,865
非流動資產總值	<b>1,279,274</b>	1,276,195
<b>流動資產</b>		
其他應收款	<b>330</b>	274
現金及銀行結餘	<b>13,231</b>	38,507
流動資產總值	<b>13,561</b>	38,781
<b>流動負債</b>		
其他應付款	<b>5,181</b>	5,107
應付附屬公司款項	<b>648,981</b>	472,672
計息銀行借款	<b>—</b>	44,665
流動負債總值	<b>654,162</b>	522,444
流動負債淨值	<b>(640,601)</b>	(483,663)
資產總值減流動負債	<b>638,673</b>	792,532
資產淨值	<b>638,673</b>	792,532
<b>權益</b>		
已發行股本	<b>9,906</b>	9,906
儲備(附註)	<b>628,767</b>	782,626
權益總額	<b>638,673</b>	792,532

## 46. 本公司財務狀況表(續)

附註：

本公司的儲備概要如下：

	股份溢價 人民幣千元	合併儲備 人民幣千元	就股份獎勵		其他儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
			購股權 儲備 人民幣千元	儲備持有 的股份 人民幣千元			
於二零二二年一月一日	846,792	198,399	27,730	(36,998)	33,164	(200,051)	869,036
年內全面利潤總額	—	—	—	—	—	80,012	80,012
根據股份獎勵計劃							
授出股份	—	—	—	2,104	—	—	2,104
已付股息	(168,526)	—	—	—	—	—	(168,526)
於二零二二年十二月 三十一日及二零二三年 一月一日	678,266	198,399	27,730	(34,894)	33,164	(120,039)	782,626
年內全面利潤總額	—	—	—	—	—	80,012	80,012
根據股份獎勵計劃							
授出股份	—	—	—	7,396	—	—	7,396
已付股息	(206,262)	—	—	—	—	—	(206,262)
於二零二三年十二月 三十一日	472,004	198,399	27,730	(27,498)	33,164	(75,032)	628,767

## 47. 批准財務報表

財務報表已於二零二四年三月十五日獲董事會批准並授權刊發。

# 財務概要

## 業績

	截至十二月三十一日止年度				
	二零一九年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
收入	3,655,646	3,948,750	4,590,762	5,855,844	<b>7,252,272</b>
以下人士應佔年內溢利(虧損)：					
本公司擁有人	280,567	231,190	268,084	323,797	<b>521,233</b>
非控股權益	76,811	112,979	159,890	187,363	<b>239,360</b>
	357,378	344,169	427,974	511,160	<b>760,593</b>

## 資產及負債

	於十二月三十一日				
	二零一九年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
總資產	10,096,774	11,270,083	12,672,139	13,026,055	<b>13,880,119</b>
總負債	(5,250,374)	(5,593,625)	(6,592,277)	(6,897,579)	<b>(7,103,498)</b>
	4,846,400	5,676,458	6,079,862	6,128,476	<b>6,776,621</b>
以下人士應佔權益：					
本公司擁有人	4,216,317	4,523,301	4,631,926	4,655,904	<b>5,166,636</b>
非控股權益	630,083	1,153,157	1,447,936	1,472,572	<b>1,609,985</b>
	4,846,400	5,676,458	6,079,862	6,128,476	<b>6,776,621</b>



Wasion Holdings Limited  
**威勝控股有限公司**

[www.wasion.com](http://www.wasion.com)

香港灣仔告士打道39號夏慤大廈7樓706至7室