

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



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

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：591)

截至二零一三年六月三十日止年度
全年業績公佈

摘要

1. 營業額下跌40.5%；
2. 經營溢利下跌84.0%；
3. 經營溢利已計入購股權相關開支約人民幣9,419,000元；
4. 本公司股東應佔溢利下跌86.0%；
5. 每股基本及攤薄盈利分別為人民幣3.50分及人民幣3.50分。

截至二零一三年六月三十日止財政年度全年業績

中國高精密自動化集團有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零一三年六月三十日止年度(「本年度」)經審核綜合業績，連同截至二零一二年六月三十日止上個財政年度的比較數字如下：

綜合損益表

截至二零一三年六月三十日止年度

(以人民幣元列示)

| | 附註 | 截至六月三十日止年度 | |
|-------------|----|------------------|----------------|
| | | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
| 營業額 | 3 | 516,549 | 868,075 |
| 銷售成本 | | (412,478) | (475,307) |
| 毛利 | | 104,071 | 392,768 |
| 其他收入 | 5 | 5,486 | 17,823 |
| 其他收益淨額 | 5 | 5,938 | 1,080 |
| 銷售成本 | | (8,058) | (7,328) |
| 行政費用 | | (62,105) | (94,001) |
| 投資物業的公允值收益 | | 5,042 | — |
| 分佔共同控制實體之虧損 | | (786) | — |
| 經營溢利 | | 49,588 | 310,342 |
| 財務成本 | | — | — |
| 除稅前溢利 | 6 | 49,588 | 310,342 |
| 所得稅 | 7 | (13,311) | (51,149) |
| 本公司股東應佔年度溢利 | | 36,277 | 259,193 |
| 每股盈利(人民幣分) | 9 | | |
| — 基本 | | 3.50 | 24.98 |
| — 攤薄 | | 3.50 | 24.98 |

綜合損益及其他全面收益表

截至二零一三年六月三十日止年度

(以人民幣元列示)

| | 截至六月三十日止年度 | |
|-------------------|----------------------|-----------------------|
| | 二零一三年 | 二零一二年 |
| | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 本公司股東應佔年度溢利 | 36,277 | 259,193 |
| 年內其他全面收益 | | |
| 其後可能重新分類至損益的項目： | | |
| 換算中國境外業務財務報表之匯兌差額 | <u>(5,727)</u> | <u>(13,204)</u> |
| 本公司股東應佔年內全面收益總額 | <u><u>30,550</u></u> | <u><u>245,989</u></u> |

綜合財務狀況表

於二零一三年六月三十日

(以人民幣元列示)

| | 附註 | 於六月三十日 | |
|-------------------|----|------------------|------------------|
| | | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 611,981 | 599,481 |
| 投資物業 | | 35,665 | — |
| 在建工程 | | — | — |
| 根據經營租賃持作自用的租賃土地權益 | | 15,066 | 9,861 |
| 購買物業、廠房及設備之按金 | | 878 | 53,373 |
| 於共同控制實體的權益 | | 2,286 | 3,072 |
| 遞延稅項資產 | | 2,569 | 2,433 |
| | | <u>668,445</u> | <u>668,220</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 63,953 | 74,757 |
| 貿易及其他應收款項 | 10 | 265,789 | 438,036 |
| 現金及現金等值項目 | | 1,371,402 | 1,212,738 |
| | | <u>1,701,144</u> | <u>1,725,531</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易及其他應付款項 | 11 | 89,044 | 131,490 |
| 本期稅項 | | 282 | 6,572 |
| 保修撥備 | | 2,259 | 574 |
| | | <u>91,585</u> | <u>138,636</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>1,609,559</u> | <u>1,586,895</u> |
| 總資產減流動負債 | | <u>2,278,004</u> | <u>2,255,115</u> |
| 非流動負債 | | | |
| 遞延稅項負債 | | 17,986 | 18,067 |
| | | <u>17,986</u> | <u>18,067</u> |
| 資產淨值 | | <u>2,260,018</u> | <u>2,237,048</u> |
| 資本及儲備 | | | |
| 股本 | 12 | 91,360 | 91,360 |
| 儲備 | | 2,168,658 | 2,145,688 |
| 總權益 | | <u>2,260,018</u> | <u>2,237,048</u> |

綜合權益變動表

截至二零一三年六月三十日止年度

(以人民幣元列示)

| | 本公司股東應佔 | | | | | | | |
|--------------------------|---------------|----------------|----------------|---------------|--------------|-----------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 股份溢價 | 盈餘公積金 | 以股份支付 酬金儲備 | 其他儲備 | 匯兌儲備 | 未分配利潤 | 總計 |
| 附註 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 | 人民幣千元 |
| 於二零一一年七月一日之結餘 | 91,360 | 1,005,530 | 130,341 | 53,204 | 2,982 | (8,080) | 737,539 | 2,012,876 |
| 截至二零一二年六月三十日 止年度權益變動： | | | | | | | | |
| 年內溢利 | — | — | — | — | — | — | 259,193 | 259,193 |
| 其他全面收益 | — | — | — | — | — | (13,204) | — | (13,204) |
| 全面收益總額 | — | — | — | — | — | (13,204) | 259,193 | 245,989 |
| 已宣派及支付之股息 | — | (47,454) | — | — | — | — | — | (47,454) |
| 以權益結算之股份支出 | — | — | — | 25,637 | — | — | — | 25,637 |
| 撥至盈餘公積金 | — | — | 29,354 | — | — | — | (29,354) | — |
| 於二零一二年六月三十日 之結餘 | <u>91,360</u> | <u>958,076</u> | <u>159,695</u> | <u>78,841</u> | <u>2,982</u> | <u>(21,284)</u> | <u>967,378</u> | <u>2,237,048</u> |
| 於二零一二年七月一日之結餘 | 91,360 | 958,076 | 159,695 | 78,841 | 2,982 | (21,284) | 967,378 | 2,237,048 |
| 截至二零一三年六月三十日 止年度權益變動： | | | | | | | | |
| 年內溢利 | — | — | — | — | — | — | 36,277 | 36,277 |
| 其他全面收益 | — | — | — | — | — | (5,727) | — | (5,727) |
| 全面收益總額 | — | — | — | — | — | (5,727) | 36,277 | 30,550 |
| 已宣派及支付之股息 | 8 | (16,999) | — | — | — | — | — | (16,999) |
| 以權益結算之股份支出 | — | — | — | 9,419 | — | — | — | 9,419 |
| 撥至盈餘公積金 | — | — | 16,683 | — | — | — | (16,683) | — |
| 於二零一三年六月三十日 之結餘 | <u>91,360</u> | <u>941,077</u> | <u>176,378</u> | <u>88,260</u> | <u>2,982</u> | <u>(27,011)</u> | <u>986,972</u> | <u>2,260,018</u> |

附註

1 編製基準

本公佈所載之綜合業績並不構成本集團於截至二零一三年六月三十日止年度之財務報表，惟摘錄自該等財務報表。

財務報表乃根據所有適用之《香港財務報告準則》(「香港財務報告準則」)、香港公認會計原則及香港公司條例的披露規定編製。香港財務報告準則一詞乃香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈之所有適用個別《香港財務報告準則》、《香港會計準則》(「香港會計準則」)及詮釋之統稱。財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)證券上市規則之適用披露條文。

編製財務報表的計量基準為歷史成本基準。

2 會計政策變動

本集團於本年度財務報表首次採納以下新訂及經修訂香港財務報告準則。

| | |
|-----------------|--------------------|
| 香港會計準則第1號(修訂本) | <i>其他全面收益項目之呈列</i> |
| 香港會計準則第12號(修訂本) | <i>遞延稅項：收回相關資產</i> |

除下文進一步所闡釋者外，採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則對該等財務報表無重大財務影響。

香港會計準則第1號(修訂本)「其他全面收益項目之呈列」

香港會計準則第1號(修訂本)「其他全面收益項目之呈列」為全面收益表引入新的專有名稱。根據香港會計準則第1號(修訂本)，「全面收益表」重新命名為「損益及其他全面收益表」，及「收益表」重新命名為「損益表」。香港會計準則第1號(修訂本)保留選擇權，可於單一報表或兩份獨立但連貫之報表內呈列損益及其他全面收益。然而，香港會計準則第1號(修訂本)要求在其他全面收益一節內作出額外披露，使其他全面收益項目分為兩類：(a)其後不會重新分類至損益的項目；及(b)其後可能於符合特定條件時重新分類至損益的項目。其他全面收益項目的所得稅須按相同基準分配。

修訂本已追溯應用，因此其他全面收益項目之呈列已予修訂以反映變動。除上述呈列方式之變動外，應用香港會計準則第1號(修訂本)不會對損益、其他全面收益及全面收益總額造成任何影響。

本集團於當前會計年度並無應用任何未生效之新準則或詮釋。

3 營業額

本集團的主要業務為製造及銷售高精密工業自動化儀錶及技術產品以及鐘錶儀錶。

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

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|--------------|----------------|----------------|
| 銷售自動化儀錶及技術產品 | 428,624 | 757,116 |
| 銷售鐘錶儀錶 | 87,925 | 110,959 |
| | <u>516,549</u> | <u>868,075</u> |

主要客戶資料

來自客戶於相應年度的收入佔本集團總收入逾10%，呈列如下：

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|-----|----------------|----------------|
| 客戶A | <u>74,322</u> | <u>不適用</u> |

客戶A的收入來自鐘錶儀錶分部而截至二零一二年六月三十日止年度的相應收入並未佔本集團總收入逾10%。

4 分部報告

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

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

鐘錶儀錶： 製造及銷售多功能全塑石英錶機芯。

(a) 分部業績、資產及負債

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

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

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

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

截至二零一三年及二零一二年六月三十日止年度，就資源分配及評估分部表現向本集團最高行政管理人員提供的本集團可報告分部資料如下。

| | 自動化儀錶及技術產品 | | 鐘錶儀錶 | | 總計 | |
|----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
| 可報告分部收入 | 428,624 | 757,116 | 87,925 | 110,959 | 516,549 | 868,075 |
| 可報告分部溢利 (經調整經營溢利) | 93,843 | 330,706 | (6,932) | 28,135 | 86,911 | 358,841 |
| | 自動化儀錶及技術產品 | | 鐘錶儀錶 | | 總計 | |
| | 於二零一三年 六月三十日 人民幣千元 | 於二零一二年 六月三十日 人民幣千元 | 於二零一三年 六月三十日 人民幣千元 | 於二零一二年 六月三十日 人民幣千元 | 於二零一三年 六月三十日 人民幣千元 | 於二零一二年 六月三十日 人民幣千元 |
| 可報告分部資產 | 754,223 | 914,622 | 197,313 | 204,258 | 951,536 | 1,118,880 |
| 年內購置非流動分部資產 | 47,122 | 149,885 | 14,220 | 25,748 | 61,342 | 175,633 |
| 可報告分部負債 | 43,668 | 76,753 | 4,842 | 10,133 | 48,510 | 86,886 |

(b) 可報告分部收入、損益、資產及負債之對賬

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|------------|------------------|------------------|
| 收入 | | |
| 可報告分部收入 | <u>516,549</u> | <u>868,075</u> |
| 綜合營業額 | <u>516,549</u> | <u>868,075</u> |
| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
| 溢利 | | |
| 可報告分部溢利 | 86,911 | 358,841 |
| 未分配總部及企業支出 | <u>(37,323)</u> | <u>(48,499)</u> |
| 除稅前綜合溢利 | <u>49,588</u> | <u>310,342</u> |
| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
| 資產 | | |
| 可報告分部資產 | 951,536 | 1,118,880 |
| 未分配總部及企業資產 | <u>1,418,053</u> | <u>1,274,871</u> |
| 綜合總資產 | <u>2,369,589</u> | <u>2,393,751</u> |
| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
| 負債 | | |
| 可報告分部負債 | 48,510 | 86,886 |
| 未分配總部及企業負債 | <u>61,061</u> | <u>69,817</u> |
| 綜合總負債 | <u>109,571</u> | <u>156,703</u> |

5 其他收入及其他收益淨額

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 其他收入 | | |
| 銀行利息收入 | 5,039 | 17,488 |
| 政府補助(附註(i)) | <u>447</u> | <u>335</u> |
| | <u>5,486</u> | <u>17,823</u> |

附註：

(i) 政府補助指地方機關授予中國附屬公司不同形式之獎金及資助。政府補助並不附帶任何條件。

其他收益淨額
匯兌收益淨額

| | | |
|--|--------------|--------------|
| | <u>5,938</u> | <u>1,080</u> |
|--|--------------|--------------|

6 除稅前溢利

除稅前溢利乃經扣除／(計入)下列各項後達致：

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|----------------|----------------|----------------|
| (a) 員工成本： | | |
| 向定額供款退休計劃作出之供款 | 1,883 | 1,829 |
| 以權益結算之股份支出 | 9,419 | 25,637 |
| 薪金、工資及其他福利 | 42,251 | 43,359 |
| | <u>53,553</u> | <u>70,825</u> |

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

本集團為所有香港合資格僱員設立強制性公積金計劃(「強積金計劃」)。根據強制性公積金計劃條例及相關規例，本集團及僱員按僱員有關收入的5%(每月有關收入25,000港元為限)為強積金計劃供款。

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

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| (b) 其他項目： | | |
| 折舊 | 50,802 | 24,914 |
| 攤銷 | 227 | 227 |
| 確認／(沖回)貿易及其他應收款項的減值虧損(附註10(b)) | 59 | (919) |
| 研發成本 | 11,662 | 26,895 |
| 確認／(沖回)保修撥備 | 1,685 | (229) |
| 核數師酬金 | 1,650 | 1,650 |
| 有關物業的經營租賃費用 | 2,074 | 1,771 |
| 存貨成本* | <u>412,478</u> | <u>475,307</u> |

* 存貨成本中與員工成本、折舊及攤銷費用相關的金額為人民幣61,171,000元(二零一二年：人民幣42,822,000元)，已載於上文或附註6(a)就各類別開支獨立披露相關總額中。

7 所得稅

綜合損益表內的所得稅為：

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|---------------------|----------------|----------------|
| 本期稅項 — 中國所得稅 | | |
| 年度撥備 | 13,528 | 51,048 |
| 遞延稅項 | | |
| 暫時性差異之產生及回撥 | (217) | 101 |
| | <u>13,311</u> | <u>51,149</u> |

- (i) 根據開曼群島的規則及規例，本集團毋須繳納任何開曼群島的所得稅。
- (ii) 由於本集團於年內沒有須繳納香港利得稅的應課稅溢利，因此並無為香港利得稅作出撥備。
- (iii) 根據中國所得稅規則及規例，凡符合二零零八年四月十四日頒佈之《*高新技術企業認定管理辦法*》的通知之條件的認定高新技術企業（「認定高新技術企業」），均可按優惠所得稅率15%納稅。於二零零八年十二月十二日，福建上潤精密儀器有限公司（「福建上潤」）獲有關當局認定為認定高新技術企業。

由二零零八年一月一日起，並非在中國成立或在中國沒有設有經營地點之非居民企業，或在中國成立或在中國設有經營地點但有關收入實際上並非與在中國成立或中國經營地點有關之非居民企業，將須就多項被動收入（如源於中國境內之股息）按10%稅率（除非按條約減免）繳付預扣稅。因本集團一間於香港註冊成立的附屬公司直接全資持有福建上潤，根據香港與中國之間的雙重稅收安排，其預扣稅應以5%稅率計算。福建上潤自二零零八年一月一日開始之未分配利潤所產生的遞延稅項負債已獲確認入賬，惟限於預期於可見將來作分配的溢利。

8 股息

向本公司股東分派年內應佔股息：

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| 報告期末後並無建議分派股息（二零一二年：每股普通股2港仙） | — | 16,999 |

報告期末後建議分派之股息於報告期末尚未確認為負債。

9 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利是按本公司股東應佔溢利人民幣36,277,000元(二零一二年：人民幣259,193,000元)以及年內已發行普通股數目1,037,500,000股(二零一二年：1,037,500,000股普通股)計算。

(b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利是按本公司股東應佔溢利人民幣36,277,000元(二零一二年：人民幣259,193,000元)及已發行加權平均普通股股數(經調整購股權的潛在攤薄影響(假設於年內已獲行使))計算。截至二零一二年六月三十日及二零一三年六月三十日止年度，由於年內普通股的平均市價並無超越購股權的行使價，故該等購股權並無攤薄影響。

| | 二零一三年 千股 | 二零一二年 千股 |
|---------------------|------------------|------------------|
| 加權平均普通股股數(基本) | 1,037,500 | 1,037,500 |
| 視作根據本公司購股權計劃發行股份之影響 | — | — |
| 加權平均普通股股數(攤薄) | <u>1,037,500</u> | <u>1,037,500</u> |

10 貿易及其他應收款項

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|------------------|----------------|----------------|
| 應收貿易賬款 | 264,638 | 433,562 |
| 減：呆壞賬撥備(附註10(b)) | (352) | (293) |
| | <u>264,286</u> | <u>433,269</u> |
| 其他預付款項、按金及應收款項 | <u>1,503</u> | <u>4,767</u> |
| | <u>265,789</u> | <u>438,036</u> |

所有貿易及其他應收款項預期於一年內收回或確認為開支。本集團一般向其客戶授予由開票日期起計120天至180天之信貸期。

(a) 賬齡分析

於報告期末的應收貿易賬款(扣除呆壞賬撥備)的賬齡分析如下：

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 未逾期亦未減值(本期) | <u>264,286</u> | <u>410,993</u> |
| 逾期少於一個月 | — | 22,276 |
| 逾期一至三個月 | — | — |
| 逾期金額 | <u>—</u> | <u>22,276</u> |
| | <u>264,286</u> | <u>433,269</u> |

未逾期亦未減值之應收款項是與眾多近期並無拖欠記錄的客戶有關。

截至二零一二年六月三十日已逾期但沒有被減值的應收款項與眾多在本集團具有良好往績記錄的客戶有關。該等結餘於截至二零一三年六月三十日止年度已悉數收回。

(b) 貿易及其他應收款項的減值

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

年內呆壞賬撥備的變動(包括特定及整體虧損部分)如下：

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 於二零一二年／二零一一年七月一日 | 293 | 1,212 |
| 減值虧損撥回 | (293) | (1,212) |
| 確認減值虧損 | 352 | 293 |
| | <hr/> | <hr/> |
| 於二零一三年／二零一二年六月三十日 | 352 | 293 |
| | <hr/> <hr/> | <hr/> <hr/> |

個別已減值的應收款項與出現財政困難的客戶及其他第三方有關，管理層評估該等應收款項只能部分收回。因此，已確認特定呆壞賬撥備人民幣352,000元(二零一二年：人民幣293,000元)。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

11 貿易及其他應付款項

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 應付貿易賬款 | 46,252 | 86,312 |
| 其他應付款項及預提費用 | 42,792 | 45,178 |
| | <u>89,044</u> | <u>131,490</u> |

包含在貿易及其他應付款項中的應付貿易賬款於報告期末的賬齡分析如下。各供應商授予的信貸期一般為120天。

| | 二零一三年 人民幣千元 | 二零一二年 人民幣千元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一個月內到期或應要求 | 185 | 2,260 |
| 一個月後但三個月內到期 | 20,883 | 45,854 |
| 三個月後但六個月內到期 | 25,184 | 38,198 |
| | <u>46,252</u> | <u>86,312</u> |

所有貿易及其他應付款項預期於一年內償還。

12 股本

於截至二零一二年及二零一三年六月三十日止年度，本公司的法定股本概無任何變動。

| | 面值 港元 | 股份數目 千股 | 普通股面值 | |
|--|------------|-------------------|------------------|----------------|
| | | | 千港元 | 人民幣千元 |
| 法定： | | | | |
| 於二零一一年七月一日、 二零一二年六月三十日及 二零一三年六月三十日 | <u>0.1</u> | <u>10,000,000</u> | <u>1,000,000</u> | <u>880,500</u> |

於截至二零一二年及二零一三年六月三十日止年度，本公司的已發行股本概無任何變動。

| | 面值 港元 | 股份數目 千股 | 普通股面值 | |
|--|------------|------------------|----------------|---------------|
| | | | 千港元 | 人民幣千元 |
| 已發行及繳足： | | | | |
| 於二零一一年七月一日、 二零一二年六月三十日及 二零一三年六月三十日 | <u>0.1</u> | <u>1,037,500</u> | <u>103,750</u> | <u>91,360</u> |

附註：

- (i) 於二零一三年六月三十日，普通股持有人有權收取不時宣派的股息，並有權就所持有每股股份於本公司會議上投一票。就本公司的剩餘資產而言，所有普通股享有同等地位。

13 以權益結算之股份支出

根據股東於二零零九年十月二十八日通過的書面決議案，本公司採納了購股權計劃（「該計劃」），據此，本公司董事獲授權酌情邀請本集團任何董事及僱員接納購股權，憑此認購本公司股份。該計劃自該計劃生效日期起計10年期間持續生效，並將於二零一九年十一月十三日屆滿。

根據該計劃，董事會可酌情向以下人士授出購股權，以認購本公司之股份：(i)本集團任何成員公司或本集團任何成員公司持有股權的任何實體（「投資實體」）的任何僱員；(ii)本集團任何成員公司或任何投資實體的任何執行及非執行董事；(iii)本集團任何成員公司或任何投資實體的任何供應商及客戶；(iv)向本集團任何成員公司或任何投資實體提供研發或其他技術支援的任何人士或實體；(v)本集團任何成員公司或任何投資實體的任何股東或已獲或擬獲本集團任何成員公司或任何投資實體發行的任何證券之持有人；或(vi)本集團任何成員公司或任何投資實體的任何顧問或諮詢顧問。

根據該計劃可授出之購股權所涉股份數目最多不超過本公司於採納該計劃當日之已發行股本10%。該上限可隨時更新，惟新限額總數不得超過股東於股東大會批准當日，本公司之已發行股本之10%。然而，根據該計劃及本公司任何其他計劃已授出但尚未行使之全部購股權獲行使時，可予發行之股份總數不得超過不時已發行股份之30%。於任何十二個月期間內，向任何個別人士可授出之購股權所涉股份總數不得超過該十二個月期間最後一天本公司之已發行股份之1%，除非按照上市規則經由本公司股東批准則作別論。接納授出購股權之應付象徵性代價為1港元。

購股權可在授出當日起至授出日之十週年為止之期間內隨時行使，而期限由董事釐定。行使價由董事釐定，但不會低於下列之最高者：(i)股份在購股權授出當日在聯交所每日報價表上之每股收市價；(ii)緊接授出購股權日期前五個營業日股份在聯交所每日報價表上之每股平均收市價；或(iii)股份面值。

各份購股權授予持有人認購本公司一股普通股的權利，並以股份全數結算。截至二零一三年六月三十日及二零一二年六月三十日止年度，本公司概無向本公司董事及僱員授出購股權。

(a) 授出購股權的條款及條件如下：

| 授出日期 | 授出購股權 數目 | 歸屬條件 | 購股權的 合約年期 | |
|------------|-------------|-------------------|--------------|----|
| 授予董事的購股權： | | | | |
| 二零一一年三月十八日 | 第1批 | 4,920,000 | 自授出日期起0.5個月 | 5年 |
| 二零一一年三月十八日 | 第2批 | 4,920,000 | 自授出日期起12.5個月 | 5年 |
| 二零一一年三月十八日 | 第3批 | 6,560,000 | 自授出日期起24.5個月 | 5年 |
| 授予僱員的購股權： | | | | |
| 二零一一年三月十八日 | 第1批 | 6,780,000 | 自授出日期起0.5個月 | 5年 |
| 二零一一年三月十八日 | 第2批 | 6,780,000 | 自授出日期起12.5個月 | 5年 |
| 二零一一年三月十八日 | 第3批 | 9,040,000 | 自授出日期起24.5個月 | 5年 |
| | | <u>39,000,000</u> | | |

(b) 購股權的數目及加權平均行使價如下：

| | 加權平均 行使價 | 購股權數目 千份 |
|--|-------------|-------------|
| 於二零一一年七月一日、二零一二年六月三十日及 二零一三年六月三十日尚未行使 | 5.6港元 | 39,000 |

(c) 購股權的公允值及假設

授出購股權而收取的服務的公允值是參照所授出購股權的公允值計算。所授出購股權的公允值估算是根據Black-Scholes-Merton期權定價模式計算。購股權的合約年期已應用在該模式內用以計算公允值。Black-Scholes-Merton期權定價模式已包括預計提早行使的影響。

購股權公允值及假設

| | 二零一一年 | | |
|--------------|---------|---------|---------|
| | 第1批 | 第2批 | 第3批 |
| 於計量日的公允值(港元) | 1.73789 | 1.88545 | 2.01633 |
| 股價(港元) | 5.5 | 5.5 | 5.5 |
| 行使價(港元) | 5.6 | 5.6 | 5.6 |
| 預期波幅 | 53.67% | 53.67% | 53.67% |
| 預期購股權年期 | 2.5年 | 3年 | 3.5年 |
| 預期股息 | 0.95% | 0.95% | 0.95% |
| 無風險利率 | 0.77% | 0.95% | 1.14% |

預期波幅是依據歷史波幅(以購股權的加權平均剩餘期限為基礎計算)，並且就按照可公開獲得的資料預期未來波幅的任何預期變化作出調整後得出。預期股息是依據歷史股息得出。有關的主觀假設輸入的變動可能嚴重影響所估計的公允值。

購股權是根據一項服務條件授出。計算所收取服務在授出日的公允值時並無包括這項條件。授出購股權不受相關的市場條件限制。

管理層討論與分析

市場及業務回顧

中國宏觀經濟增長在過去一年明顯出現放緩。國內生產總值在截至2013年6月30日止的過去四個季度同比增長為平均7.625%*，去年同期為平均增長8.425%*，增速下降0.8%。在工業領域，多項數據均錄得同比下降的狀況。中國製造業採購經理指數(PMI)在本財政年度為50.3(數據源自中國物流與採購聯合會)，去年同期為50.9(數據源自中國物流與採購聯合會)，同比下降0.6%。中國工業增加值(China Value Added of Industry)本年度平均增長9.36%*，去年同期增長12%*，增速同比下降2.64%。數據反映國內經濟過去一年存在著較多的不明朗因素。

中國生產者價格指數(Producer Price Index)於截至2013年6月30日止年度的每月平均為-2.5%*，去年同期為增長2.2%*，差別4.8%。工業自動化儀器儀錶行業中，進口及國內產品均繼續出現價格調整。公司的多數產品均需要做出價格下調，因此利潤率受壓。

過去一年本公司的兩個業務，自動化儀錶及技術產品和鐘錶儀錶，收入均較去年減少，原因主要是需求和價格下降，當中價格下降影響較需求下降影響大。與此同時，受影響最大的是高端的控制儀錶。由於該類產品多用於基建相關領域(例如鋼鐵行業)，而該等領域則繼續面對產能過剩的問題，因此，該類控制儀錶業務仍然需要一段時間調整。

另外，本公司所預期的國內製造業結構轉型繼續進行。人工成本上漲、中小企融資困難繼續成為企業經營者的難題，其中資金周轉問題在國內尤見突出。因此本公司已作出不少風險管理措施，減低呆壞賬風險對本公司的潛在影響。本公司將繼續採取保守策略經營業務。

* 數據源自中華人民共和國國家統計局

分部資料

本集團有以下兩個業務分部：

自動化儀錶及技術產品

本年度，高精密工業自動化儀錶及技術產品的銷售額約為人民幣428,624,000元(二零一二年：約人民幣757,116,000元)，佔本集團總營業額約83.0%(二零一二年：約87.2%)。本集團繼續專注生產及拓展高精密工業自動化儀錶及技術產品，管理其存貨水平及分銷網絡。該業務分部之可報告分部溢利約為人民幣93,843,000元(二零一二年：約人民幣330,706,000元)，較二零一二年下跌約71.6%。

鐘錶儀錶

本年度，鐘錶儀錶的銷售額約為人民幣87,925,000元(二零一二年：約人民幣110,959,000元)，佔本集團總營業額約17.0%(二零一二年：約12.8%)。該分部之可報告分部虧損約為人民幣6,932,000元，二零一二年則錄得可報告分部溢利約為人民幣28,135,000元。

生產設施

本集團擁有大量生產設施，現正擴大產能以提升競爭優勢。

由於本集團位於福州馬尾科技園區快安大道15號地的現有生產設施(第一期發展項目)的使用率於二零零八年已達上限，本集團現正分兩期(即第二及第三期發展項目)擴大及提升產能。兩個發展項目均位於中國福州經濟技術開發區快安科技園龍門村，總地盤面積約為47,665平方米。

第二期發展項目純粹針對擴大本集團現有產品的產能。新廠房已於二零一零年投產，並於二零一一年六月達到產能上限。因此，本集團現有產品的產能已按計劃提升一倍。

第三期發展項目則純粹針對生產本集團之新產品 — 執行儀錶。新廠房的建築工程已於二零一二年完成，並預計於二零一五年可以全部產能投入運作。鑒於環球市場不穩定，故此董事將審慎進行未來的發展計劃。

業務前瞻

雖然自動化儀錶及技術產品和鐘錶儀錶今年的業績都比較低迷，在不少傳統的製造行業都遇上不景氣的情況，但公司也正在努力進行客戶結構的調整和產品結構的調整，來應付現時營商環境的轉變。

公司剛成立石油石化部門，專門拓展石油石化和相關行業的業務，抓緊商機。根據中國政府「十二五」規劃，國家規劃了多套煉化一體化裝置，提升國家現代石油化工的整體水準。以福建省為例，據福建省經貿委表示2015年全省石化產業將實現煉油能力2900萬噸／年以上，實現工業產值人民幣4,000億元以上。本集團正努力把產品推廣到相關領域。

對現有產品的研發與更新換代也是本集團未來發展方向之一。研發高精度、高可靠性的新型壓力傳感器和變送器是未來公司工作的其中一個重點。新型傳感器和變送器將有助公司產品進入石油石化等高端領域，提升公司品牌的知名度，從而成為行業中的領先者。

另外，公司在去年已經成功研發出儀錶閥(組)及管接件，對新產品的市場推廣也是集團未來一年的重要工作之一。因此，集團管理層對於公司發展的前景仍然保持樂觀。

財務回顧

營業額

本年度，本集團營業額約為人民幣516,549,000元(二零一二年：約人民幣868,075,000元)，較去年下跌約40.5%。其下跌是由於全球經濟放緩帶來的不利影響，並造成(i)工業自動化儀錶及技術產品的需求下降及(ii)單位售價下跌。

毛利及經營溢利

本年度，本集團的毛利及經營溢利分別約為人民幣104,071,000元(二零一二年：約人民幣392,768,000元)及約人民幣49,588,000元(二零一二年：約人民幣310,342,000元)，兩者跌勢與營業額情況相符。

自動化儀錶及技術產品分部的毛利率由二零一二年的47.6%跌至本年度的25.4%，主要由於單位售價下跌。

鐘錶儀錶分部於本年度錄得約人民幣4,767,000元的毛損，而二零一二年則錄得約人民幣32,207,000元的毛利，原因是單位平均售價由二零一二年的人民幣1.76元下降至本年度的人民幣1.29元。倘有需要，本集團會不時調整其售價，以在價格競爭劇烈的市場中維持市場佔有率。

因此，年內，本集團的經營溢利較二零一二年下跌84.0%。

溢利

本公司股東應佔本年度溢利約為人民幣36,277,000元，相比二零一二年則約為人民幣259,193,000元，溢利下跌主要是由於上述因素所致。

每股盈利

本年度每股基本及攤薄盈利分別為人民幣3.50分(二零一二年：人民幣24.98分)及人民幣3.50分(二零一二年：人民幣24.98分)。

流動資金及財務資源

本年度，本集團主要利用其內部資源應付其營運資金需求。

於二零一三年六月三十日，本集團現金及現金等價物、流動資產淨值、總資產減流動負債分別約為人民幣1,371,402,000元(二零一二年六月三十日：約人民幣1,212,738,000元)、約人民幣1,609,559,000元(二零一二年六月三十日：約人民幣1,586,895,000元)及約人民幣2,278,004,000元(二零一二年六月三十日：約人民幣2,255,115,000元)。

借貸

於二零一三年六月三十日，本集團並無銀行貸款(二零一二年六月三十日：無)。

權益

於二零一三年六月三十日，本公司股東應佔權益總值增加約人民幣22,970,000元至約人民幣2,260,018,000元(二零一二年六月三十日：約人民幣2,237,048,000元)。

資產負債比率

於二零一三年六月三十日，本集團資產負債比率(以總負債除以權益總值計算)約為0.05(二零一二年六月三十日：約0.1)。

配售及公開發售所得款項用途

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

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

截至二零一三年六月三十日，本集團已使用所得款項淨額作以下用途：

1. 動用約552,000,000港元於建設生產設施以生產本集團之新產品；
2. 動用約70,000,000港元於研發工作；
3. 動用約36,000,000港元於網絡發展及銷售支援服務；及

4. 動用約2,000,000港元於發展本集團資訊系統。

所得款項淨額餘額則以短期存款形式存放於金融機構。

股本

本公司本年度的股本變動詳情，載於本公佈所載之本集團綜合業績附註12。

重大投資

本集團於本年度並無作出任何重大投資。

收購與出售附屬公司及聯屬公司

本集團於本年度並無進行附屬公司或聯屬公司的重大收購或出售事項。

僱員及購股權計劃

於二零一三年六月三十日，本集團的僱員合共1,067人(二零一二年六月三十日：1,143人)。本集團制定政策，定期檢討僱員薪金水平及表現花紅制度，確保本集團薪酬政策在業內具有競爭力。本年度，員工成本(不包括董事酬金)約為人民幣53,553,000元(二零一二年：約人民幣70,825,000元)。

為獎勵本集團員工、董事及顧問，本公司根據其於二零零九年十月二十八日採納的購股權計劃(「該計劃」)向員工、董事及顧問授出購股權。於二零一三年六月三十日，本公司根據該計劃未獲行使的購股權數目為39,000,000。於本年度並無獲授予、行使、註銷或使之失效的購股權。購股權詳情載於本公佈所載之本集團綜合業績附註13。

資產抵押

於二零一三年六月三十日，本集團並無以其資產作抵押。

有關重大投資及預期資金來源的未來計劃

除本公佈第18頁所述擴大生產設施外，於二零一三年六月三十日，本集團並無計劃作重大投資。

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

匯率波動風險

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

資本承擔

於二零一三年六月三十日，本集團財務報表所列已訂約但未撥備的資本開支以及已授權但未就資本承擔訂約的資本開支分別約為人民幣19,826,000元(二零一二年六月三十日：約人民幣14,027,000元)及約人民幣117,651,000元(二零一二年六月三十日：約人民幣85,788,000元)。

或然負債

於二零一三年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債。

股息

董事會並不建議就截至二零一三年六月三十日止年度派付任何末期股息(二零一二年：每股普通股0.020港元)。

購買、出售或贖回本公司上市證券

本年度，本公司或其任何附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

本公司於本年度一直遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄14所載之企業管治守則(「守則」)規定的大部分守則條文，惟下文所述守則條文第A.2.1條的偏離情況除外。

守則條文第A.2.1條

守則條文第A.2.1條規定，主席與行政總裁的角色應有區分，並不應由一人同時兼任。黃訓松先生兼任本公司主席及行政總裁。守則條文第A.2.1條的偏離情況被視為恰當，原因是一人同時兼任本公司主席並履行行政總裁的執行職務更具效率，並可在本集團發展及執行長遠業務策略時，為本集團提供強大而一致之領導。董事會深信，基於董事的豐富經驗，董事會的運作能充份確保權力得到制衡。董事會有三名獨立非執行董事。由於彼等的獨立性充分，故此董事會認為本公司已取得平衡，充份保障本公司的利益。

上市發行人董事進行證券交易之標準守則

本公司採納上市規則附錄10所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為董事進行證券交易必須遵從的標準。

向每名董事作具體查詢後，彼等向本公司確認本年度已遵從標準守則。

薪酬委員會

本公司薪酬委員會現由三名獨立非執行董事組成，分別為胡國清博士、吉勤之女士及陳玉曉先生，主要負責(其中包括)就董事及高級管理層的薪酬待遇，及就制定有關薪酬政策而建立的正規及具透明度的程序，向董事會提出推薦建議。

提名委員會

本集團自二零零八年以來已成立提名委員會(「提名委員會」)並以書面列明其職權範圍，職權範圍遵循守則規定。提名委員會的主要職責乃(其中包括)每年至少檢討一次董事會架構、規模及組成，就任何為配合本公司之公司策略而擬對董事會作出之變動提出建議，並就委任或重新委任董事及計劃董事繼任人選向董事會作出建議，以及檢討本公司董事會多樣性政策(如適用)。提名委員會由三名獨立非執行董事組成，即胡國清博士、吉勤之女士及陳玉曉先生。陳玉曉先生為提名委員會的主席。

審核委員會

本集團自二零零八年以來已成立審核委員會(「審核委員會」)並以書面列明其職權範圍，職權範圍遵循守則規定。審核委員會的主要職責乃(其中包括)協助董事會，就本集團的財務報告系統、內部監控以及風險管理系統的有效性提供獨立意見、檢討及監控審核程序、審閱本公司的財務資料，及履行董事會所指派的其他職責。審核委員會現由三名獨立非執行董事組成，即胡國清博士、吉勤之女士及陳玉曉先生(主席)。審核委員會已審閱本集團截至二零一三年六月三十日止年度的全年業績。

股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記手續

本公司應屆股東週年大會(「股東週年大會」)通告將登載於聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.chpag.net。

本公司之股東名冊將於二零一三年十一月十八日(星期一)至二零一三年十一月二十二日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股東登記手續，目的是確定本公司股東出席股東週年大會並於會上投票的權利，期間概不會辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有股份過戶文件連同有關股票及過戶表格必須於二零一三年十一月十五日(星期五)下午四時三十分前交回本公司於香港之股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東28號金鐘匯中心26樓。

刊發全年業績及年度報告

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

本集團截至二零一三年六月三十日止年度綜合年度財務業績已經審核委員會審閱，此綜合年度財務業績擷取自本公司二零一三年年度報告所載截至二零一三年六月三十日止年度的綜合年度財務報表。

本公司二零一三年年度報告將適時寄發給本公司股東，同時亦將登載於本公司網站(www.chpag.net)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)。

暫停買賣

本公司股份自二零一二年八月二十二日上午九時正起暫停買賣，並將繼續暫停買賣直至另行通知。

承董事會命
中國高精密自動化集團有限公司
主席
黃訓松

香港，二零一三年九月二十七日

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