

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」）對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公告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)

### 截至二零二四年六月三十日止年度 全年業績公告

#### 摘要

1. 收入減少1.6%；
2. 經營虧損增加52.9%；
3. 本公司擁有人應佔虧損淨額增加44.3%；及
4. 每股基本及攤薄虧損均為人民幣3.16分。

## 截至二零二四年六月三十日止財政年度的全年業績

中國高精密自動化集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二四年六月三十日止年度(「本年度」)的經審核綜合業績，連同截至二零二三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

截至二零二四年六月三十日止年度

(以人民幣元列值)

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
收入	3	139,203	141,536
銷售及提供服務的成本		<u>(104,177)</u>	<u>(106,542)</u>
毛利		35,026	34,994
其他收入		3,617	6,872
其他虧損淨額		(238)	(2,723)
分銷成本		(3,365)	(2,604)
行政費用		(57,815)	(60,680)
投資物業的公允值(虧損)/收益		(7,223)	2,041
撇減存貨撥回		251	634
物業、廠房及設備減值虧損		(3,200)	—
根據預期信貸虧損模型確認的應收貿易賬款 減值虧損淨額		<u>(289)</u>	<u>(268)</u>
經營虧損		(33,236)	(21,734)
財務成本	5	<u>(32)</u>	<u>(22)</u>
除稅前虧損	6	(33,268)	(21,756)
所得稅抵免/(開支)	7	<u>533</u>	<u>(936)</u>
本公司擁有人應佔年度虧損		<u>(32,735)</u>	<u>(22,692)</u>
		人民幣分	人民幣分
每股虧損	9		
— 基本及攤薄		<u>(3.16)</u>	<u>(2.19)</u>

## 綜合損益及其他全面收益表

截至二零二四年六月三十日止年度

(以人民幣元列值)

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
年內虧損	<u>(32,735)</u>	<u>(22,692)</u>
年內其他全面收益／(開支)，扣除稅項		
隨後不會重新分類至損益的項目：		
換算產生的匯兌差額	5,089	72,779
按公允值計入其他全面收益(「按公允值計入其他 全面收益」)之金融資產之公允值變動	<u>2,742</u>	<u>824</u>
	<u>7,831</u>	<u>73,603</u>
隨後可能重新分類至損益的項目：		
換算海外業務時產生的匯兌差額	<u>(5,000)</u>	<u>(70,316)</u>
年內其他全面收益	<u>2,831</u>	<u>3,287</u>
本公司擁有人應佔年內全面開支總額	<u><u>(29,904)</u></u>	<u><u>(19,405)</u></u>

## 綜合財務狀況表

於二零二四年六月三十日

(以人民幣元列值)

	附註	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		188,767	213,857
使用權資產		7,213	6,923
投資物業		27,562	34,785
按公允值計入其他全面收益之金融資產		38,595	5,370
遞延稅項資產		11,833	12,442
		<u>273,970</u>	<u>273,377</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		17,566	21,265
貿易及其他應收款項	10	71,980	74,839
銀行結餘及現金		1,417,002	1,444,580
		<u>1,506,548</u>	<u>1,540,684</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	11	70,420	73,921
租賃負債		524	174
保修撥備		570	550
		<u>71,514</u>	<u>74,645</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>1,435,034</u>	<u>1,466,039</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>1,709,004</u>	<u>1,739,416</u>

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>非流動負債</b>		
租賃負債	151	—
遞延稅項負債	18,165	18,824
	<u>18,316</u>	<u>18,824</u>
<b>資產淨值</b>	<u>1,690,688</u>	<u>1,720,592</u>
<b>資本及儲備</b>		
股本	91,360	91,360
儲備	1,599,328	1,629,232
<b>總權益</b>	<u>1,690,688</u>	<u>1,720,592</u>

## 綜合財務報表附註：

### 1 一般資料

本公司於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」）主板上市。其註冊辦公室地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。本公司主要營業地址為香港灣仔分域街18號捷利中心7樓703室。

本公司乃投資控股公司。其附屬公司主要從事製造及銷售高精密工業自動化儀錶及技術產品並就有關產品提供受託代加工服務，以及製造及銷售多功能全塑石英錶機芯。

本公司及其香港附屬公司的功能貨幣為港元（「港元」），而本公司於中華人民共和國（「中國」）福建省的附屬公司的功能貨幣為人民幣（「人民幣」）。由於本集團的主要附屬公司於中國營運，故本公司管理層採用人民幣控制及監察本集團的表現及財務狀況，因此，本集團的綜合財務報表以人民幣列值，並以最接近的千位列示。

綜合財務報表乃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」）編製。就編製綜合財務報表而言，倘資料合理預期會對主要使用者作出的決定有影響，則有關資料被視為重大。此外，綜合財務報表包括聯交所證券上市規則（「上市規則」）及香港公司條例規定之適用披露。

### 2 應用新訂香港財務報告準則及其修訂本

#### 於本年度強制生效之新訂香港財務報告準則及其修訂本

於本年度內，本集團已首次應用下列由香港會計師公會頒佈並於二零二三年七月一日開始之年度期間強制生效之新訂香港財務報告準則及其修訂本，以編製綜合財務報表。

香港財務報告準則第17號及相關 保險合約  
修訂

香港會計準則第1號及香港財務 會計政策披露  
報告準則實務報告第2號  
(修訂本)

香港會計準則第8號(修訂本) 會計估計的定義

香港會計準則第12號(修訂本) 與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項

香港會計準則第12號(修訂本) 國際稅務改革 — 第二支柱模式規則

本集團並無應用於本會計期間尚未生效的任何新訂香港財務報告準則或其修訂本。於本年度應用新訂香港財務報告準則及其修訂本不會對本集團於目前及過往年度之財務狀況及表現及／或該等綜合財務報表所載之披露事項造成重大影響。

## 已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則及其修訂本

本集團並無提早應用下列已頒佈但尚未生效之新訂香港財務報告準則及其修訂本：

香港財務報告準則第18號及對其他香港財務報告準則的相應修訂	財務報表中的呈列及披露 <sup>5</sup>
香港財務報告準則第19號	無公眾責任的附屬公司：披露 <sup>5</sup>
香港財務報告準則第9號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	金融工具的分類與計量的修訂 <sup>4</sup>
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號(修訂本)	投資者與其聯營公司或合營企業間的資產出售或注資 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債 <sup>2</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動及香港詮釋第5號的相關修訂(二零二零年) <sup>2</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債 <sup>2</sup>
香港會計準則第7號及香港財務報告準則第7號(修訂本)	供應商融資安排 <sup>2</sup>
香港會計準則第21號(修訂本)	缺乏可兌換性 <sup>3</sup>
二零二四年香港財務報告準則會計準則年度改進	香港財務報告準則第1號、香港財務報告準則第7號、香港財務報告準則第9號、香港財務報告準則第10號及香港會計準則第7號(修訂本) <sup>4</sup>

<sup>1</sup> 於待定日期或之後開始之年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二四年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>3</sup> 於二零二五年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>4</sup> 於二零二六年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>5</sup> 於二零二七年一月一日或之後開始之年度期間生效。

本公司董事正在評估已頒佈但於本年度尚未生效的新訂香港財務報告準則及其修訂本的潛在影響，並將於可取得合理估計影響時披露進一步資訊。

### 3 收入

本集團於截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度的客戶合約之收入分類如下：

貨品及服務種類	分部	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
銷售自動化儀錶及技術產品	自動化儀錶及技術產品	135,689	137,434
有關自動化儀錶及技術產品的 受託代加工服務	自動化儀錶及技術產品	3,392	3,511
銷售鐘錶儀錶	鐘錶儀錶	122	591
貨品及服務		<u>139,203</u>	<u>141,536</u>

截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度，所有客戶合約之收入於某一時間點確認及主要於中國產生。

### 4 分部報告

分部業績指各分部的虧損，不包括銀行利息收入分配、未分配企業收入、未分配企業開支、投資物業的公允值(虧損)/收益、未分配物業、廠房及設備減值虧損、未分配財務成本及所得稅抵免/(開支)。此乃就資源分配及表現評估向主要經營決策者報告的方法。

截至二零二四年六月三十日止年度

	自動化儀錶 及技術產品 人民幣千元	鐘錶儀錶 人民幣千元	總計 人民幣千元
可報告分部收入	<u>139,081</u>	<u>122</u>	<u>139,203</u>
可報告分部虧損	<u>(14,009)</u>	<u>(6,023)</u>	<u>(20,032)</u>



截至二零二三年六月三十日止年度

	自動化儀錶 及技術產品 人民幣千元	鐘錶儀錶 人民幣千元	總計 人民幣千元
可報告分部收入	<u>140,945</u>	<u>591</u>	<u>141,536</u>
可報告分部虧損	<u>(13,236)</u>	<u>(5,466)</u>	<u>(18,702)</u>

以上呈報的分部收入屬於由外部客戶所產生的收入。本年度並無內部分部銷售(二零二三年：無)。

可報告分部收入及損益之對賬

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>收入</b>		
可報告分部收入	<u>139,203</u>	<u>141,536</u>
收入	<u>139,203</u>	<u>141,536</u>
<b>損益</b>		
可報告分部虧損	(20,032)	(18,702)
銀行利息收入	2,873	3,789
投資物業的公允值(虧損)/收益	(7,223)	2,041
未分配物業、廠房及設備減值虧損	(219)	—
未分配財務成本	(32)	(22)
未分配總部及企業收入	764	3,074
未分配總部及企業開支	<u>(9,399)</u>	<u>(11,936)</u>
除稅前虧損	(33,268)	(21,756)
所得稅抵免/(開支)	<u>533</u>	<u>(936)</u>
年內虧損	<u>(32,735)</u>	<u>(22,692)</u>

## 地區資料

下表載述有關本集團來自外部客戶的收入地區位置的資料。客戶的地區位置根據貨物交付或提供服務地點釐定。

	來自外部客戶的收入	
	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
中國(不包括香港)	138,776	141,501
其他	427	35
	<u>139,203</u>	<u>141,536</u>

## 5 財務成本

不按公允值計入損益的金融負債的利息開支：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
租賃負債利息	<u>32</u>	<u>22</u>

## 6 除稅前虧損

除稅前虧損乃經扣除／(計入)下列各項後達致：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
<b>其他項目</b>		
物業、廠房及設備折舊	22,701	23,703
使用權資產折舊	744	769
確認為開支的研發費用	7,878	11,958
核數師酬金		
— 核數服務	2,002	1,924
— 非核數服務	28	27
不包括於租賃負債計量之租賃付款	116	478
銷售及提供服務的成本	104,177	106,542
投資物業租金收入總額	(3)	(1,483)
減：		
於本年度產生租金收入之投資物業產生之直接經營成本	—	215
	(3)	(1,268)
撇減存貨撥回	<u>(251)</u>	<u>(634)</u>

## 7 所得稅(抵免)/開支

(a) 綜合損益表內的所得稅(抵免)/開支為：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
本期稅項 — 中國		
本年度撥備	—	—
遞延稅項	<u>(533)</u>	<u>936</u>
	<u>(533)</u>	<u>936</u>

在香港利得稅的利得稅兩級制下，合資格集團實體的首2百萬港元溢利將按8.25%的稅率徵稅，而超過2百萬港元的溢利將按16.5%的稅率徵稅。不符合利得稅兩級制的集團實體的溢利將繼續按統一稅率16.5%徵稅。

由於本集團於兩個年度並無在香港產生應課稅溢利，故並無就香港稅項計提撥備。

根據開曼群島的規則及規例，本集團毋須於開曼群島繳納任何所得稅。

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《關於印發〈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（「高新技術企業」），均可按優惠所得稅率15%納稅。本公司間接全資附屬公司福建上潤精密儀器有限公司（「福建上潤」）獲有關當局認定為高新技術企業。由於福建上潤於截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度仍然錄得稅務虧損，故並無就中國稅務作出撥備。

由二零零八年一月一日起，在中國並無設有經營機構或地點之非居民企業，或在中國設有經營機構或地點，惟有關收入實際上並非與中國之經營機構或地點有關之非居民企業，將須就多項源於中國境內之被動收入（如股息）按10%稅率（除非按條約減免）繳付預扣稅。由於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至二零零九年六月三十日賺取之未分配保留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未分配保留利潤。

## 8 股息

於截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度，概無向本公司普通股東支付或建議宣派股息，自報告期末以來亦無建議宣派任何股息。

## 9 每股虧損

### (a) 每股基本虧損

每股基本虧損是按本公司擁有人應佔虧損約人民幣32,735,000元(二零二三年：人民幣22,692,000元)以及年內已發行普通股加權平均數1,037,500,000股(二零二三年：1,037,500,000股普通股)計算。

### (b) 每股攤薄虧損

截至二零二四年及二零二三年六月三十日止年度，概無已發行在外的潛在攤薄普通股。因此，每股攤薄虧損與每股基本虧損相同。

## 10 貿易及其他應收款項

貿易及其他應收款項包括應收貿易賬款約人民幣69,486,000元(二零二三年：人民幣72,348,000元)(扣除減值虧損撥備約人民幣6,677,000元(二零二三年：人民幣6,388,000元))，於報告期末按收據日期作出之賬齡分析如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
0至60天	28,619	26,278
61至120天	23,689	24,185
121至180天	17,178	21,885
	<u>69,486</u>	<u>72,348</u>

本集團一般向其客戶授予由開票日期起計介乎120天至180天之信貸期。概無就應收貿易賬款收取利息或抵押品。

## 11 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項包括應付貿易賬款約人民幣14,735,000元(二零二三年：人民幣26,344,000元)，於報告期末按收據日期作出之賬齡分析如下：

	二零二四年 人民幣千元	二零二三年 人民幣千元
0至30天	7,785	14,853
31至90天	6,241	10,855
91至180天	110	31
超過180天	599	605
	<u>14,735</u>	<u>26,344</u>

## 管理層討論與分析

### 市場與業務回顧

截至二零二四年六月三十日止，本集團主營業務仍然為自動化儀器儀錶的研發、生產和銷售。受宏觀經濟形勢的影響，本集團部分下游市場包括但不限於石油及石化行業，面臨一定的調整周期，市場競爭愈加激烈，給本公司市場開拓帶來較大壓力。

於本年度，面對複雜嚴峻的不利因素的影響，國家及地方政府積極出台了一系列政策刺激數字經濟與先進製造業、現代服務業深度融合，本公司積極洞察市場機會，充分發揮產品線完備、產品力領先的優勢，潛心挖掘行業新增長點，持續推進技術創新以及新產品開發，以適應不斷發展的市場需求，憑藉先進的技術實力、可靠的產品質量，保障業務目標的實現。

### 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，有關高精密工業自動化儀錶及技術產品的銷售及受託代加工服務所得收入約為人民幣139,081,000元(二零二三年：約人民幣140,945,000元)，佔本集團總收入約99.9%(二零二三年：約99.6%)。本集團繼續專注生產及拓展高精密工業自動化儀錶及技術產品，以管理其存貨水平及分銷網路。本分部錄得可報告分部虧損約人民幣14,009,000元，相比二零二三年之可報告分部虧損約為人民幣13,236,000元。

本年度分部虧損增加乃主要由於本集團部分下游市場需求超預期減少以及自動化儀錶及技術產品行業市場競爭激烈，導致銷售額減少，以致本年度確認物業、廠房及設備減值虧損約人民幣2,629,000元所致。

## 鐘錶儀錶

本年度，鐘錶儀錶的銷售額約為人民幣122,000元(二零二三年：約人民幣591,000元)，佔本集團總收入約0.1%(二零二三年：約0.4%)。本分部錄得可報告分部虧損約人民幣6,023,000元，相比二零二三年之可報告分部虧損約為人民幣5,466,000元。

本年度分部虧損增加乃主要由於本集團部分下游市場需求超預期減少及鐘錶儀錶行業市場競爭激烈，導致銷售額減少，以致本年度確認物業、廠房及設備減值虧損人民幣352,000元所致。

## 生產設施

本集團在中華人民共和國(「中國」)福州馬尾科技園區快安大道15號地及福州經濟技術開發區快安科技園龍門村擁有大型生產設施，總地盤面積約為47,665平方米。

本集團於本年度並無重大擴張計劃。鑒於環球市場不穩定，董事將審慎進行未來的發展計劃。

## 業務前瞻

工業自動控制系統裝置製造業屬宏觀經濟正相關行業，宏觀經濟及下游強周期行業的周期性波動，將相應影響本行業。但工業自動控制系統裝置製造業不斷提供種類多樣、應用領域廣闊的產品，下游各領域除新建重大項目等資本開支外，產能置換升級、工藝改造、檢修維護、備品備件等都對工業自動控制系統裝置有持續穩定的需求。

本公司是國內工業自動控制系統裝置製造業的領先企業。未來，隨著我國深入實施產業基礎再造工程和重大技術裝備攻關工程，下游行業重大項目、關鍵領域對國產化中高端儀器儀錶的需求將不斷攀升。具有自主創新能力的行業內企業將更好把握國家政策導向，集中優質資源，加快推進關鍵核心技術攻關，推動行業技術取得更多新突破並實現產業化，有利於行業的健康、可持續發展。

## 財務回顧

### 收入

本年度，本集團收入約為人民幣139,203,000元(二零二三年：約人民幣141,536,000元)，較去年下降約1.6%。其下降主要是由於全球經濟低迷的情況下，本集團部分下游市場需求超預期減少，以及(i)自動化儀錶及技術產品；及(ii)鐘錶儀錶行業市場競爭激烈，導致自動化儀錶及技術產品以及鐘錶儀錶的銷售額減少所致。全球經濟放緩亦使中國的大型項目延遲開始，給本集團市場開拓帶來較大壓力。

### 毛利及經營虧損

本年度，本集團的毛利及經營虧損分別為約人民幣35,026,000元(二零二三年：約人民幣34,994,000元)及約人民幣33,236,000元(二零二三年：約人民幣21,734,000元)。儘管鋼材的直接材料成本增加，毛利輕微增加乃主要由於產品組合變更，以及為提高毛利率而改善生產所致。經營虧損包括(i)由於年內中國物業市場衰退，投資物業公允值虧損約人民幣7,223,000元(二零二三年：投資物業公允值收益約人民幣2,041,000元)及(ii)由於上述因素導致銷售額減少，物業、廠房及設備減值虧損約人民幣3,200,000元(二零二三年：無)。

於本年度，自動化儀錶及技術產品分部錄得毛利約人民幣35,003,000元，而二零二三年的毛利則約為人民幣35,119,000元。其主要由於採取一系列有效減低鋼材料成本增加的不利影響的新產品設計所致。

於本年度，鐘錶儀錶分部錄得毛利約人民幣23,000元，而二零二三年則錄得毛損約人民幣125,000元。倘有需要，本集團會不時調整其售價，以在價格競爭激烈的市場中維持其市場佔有率。

因此，於本年度，本集團的經營錄得虧損。

### **本公司擁有人應佔虧損**

本公司擁有人（「股東」）應佔本年度虧損約為人民幣32,735,000元，相比二零二三年股東應佔虧損約為人民幣22,692,000元，主要由於上述因素所致。

### **每股虧損**

本年度每股基本及攤薄虧損均為人民幣3.16分（二零二三年：均為人民幣2.19分）。

### **資本結構、流動資金及財務資源**

本集團已就其資金及庫務政策及責任採納審慎的財務管理方法。本集團於本年度維持健康的流動資金狀況。為管理流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況，以確保本集團的資產、負債及承擔的流動資金結構能夠不時滿足其資金需求。

本年度，本集團主要利用其內部資源應付其營運資金需求。

於二零二四年六月三十日，本集團現金及現金等價物、流動資產淨值及總資產減流動負債分別為約人民幣1,417,002,000元（二零二三年：約人民幣1,444,580,000元）、約人民幣1,435,034,000元（二零二三年：約人民幣1,446,039,000元）及約人民幣1,709,004,000元（二零二三年：約人民幣1,739,416,000元）。

### **借貸**

於二零二四年六月三十日，本集團並無銀行借貸（二零二三年：無）。

### **權益**

於二零二四年六月三十日，本公司擁有人應佔總權益減少約人民幣29,904,000元至約人民幣1,690,688,000元（二零二三年：約人民幣1,720,592,000元）。



## 資產負債比率

於二零二四年六月三十日，本集團資產負債比率(以總負債除以總權益計算)約為0.05(二零二三年：約0.05)。

## 配售及公開發售所得款項用途

本公司股份在聯交所主板上市，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。

截至二零二四年六月三十日，本集團已使用所得款項淨額作以下用途：

1. 動用約652,000,000港元於建設生產設施以生產本集團之新產品；
2. 動用約207,000,000港元於研發工作；
3. 動用約45,000,000港元於網絡發展及銷售支援服務；及
4. 動用約4,000,000港元於發展本集團資訊系統。

所得款項淨額餘額以短期存款形式存放於金融機構。

## 重大投資

本集團於本年度概無持有重大投資。

## 收購與出售附屬公司、聯營公司及合營企業

本集團於本年度並無附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售事項。

## 僱員

於二零二四年六月三十日，本集團的僱員合共為436人(二零二三年：473人)。定期檢討僱員薪金水平及表現花紅制度為本集團之政策，以確保本集團薪酬待遇在業內具有競爭力。本年度，員工成本(不包括董事酬金)約為人民幣38,340,000元(二零二三年：約人民幣37,712,000元)。

本集團的薪酬政策及釐定董事薪酬的基準載於第20頁「薪酬委員會」一節。

## 資產抵押

於二零二四年六月三十日，本集團並無以其資產作任何抵押(二零二三年：無)。

## 有關重大投資或資本資產的未來計劃及預期資金來源

於二零二四年六月三十日，本集團並無有關重大投資或資本資產的未來計劃。

本集團將繼續密切監察行業發展，並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(主要為美元及港元)列值的若干金融資產及負債。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貨幣風險作對沖，並將繼續不時密切監察有關風險情況。

## 資本承擔

於二零二四年六月三十日，本集團概無已訂約但未於綜合財務報表撥備的資本開支(二零二三年：無)。

## 或然負債

於二零二四年六月三十日，本集團並無任何重大或然負債(二零二三年：無)。

## 股息

董事會並不建議就本年度派付任何末期股息(二零二三年：無)。

## 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。

## 報告期後事項

除本公告所披露者外，自本年度結束後及直至本公告日期，概無發生對本集團造成影響的重大事項。

## 企業管治

本公司於本年度一直遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄C1所載之企業管治守則(「企業管治守則」)規定的大部分守則條文，惟下文所述偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條及第D.1.2條的情況除外。

### 守則條文第C.2.1條

企業管治守則的守則條文第C.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。該偏離企業管治守則的守則條文第C.2.1條的情況被視為恰當，原因是一人同時兼任本公司主席並履行行政總裁的行政職務更具效率，並有助本集團在制定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。由於他們有充份的獨立性，故董事會認為本公司已取得平衡及充份保障本公司的利益。

## **守則條文第D.1.2條**

根據企業管治守則的守則條文第D.1.2條，管理層應每月向董事會全體成員提供有關本公司表現、狀況及前景的最新資料。於本年度，管理層每半年而不是每月向董事會提供包含綜合財務報表、關鍵事件摘要及本集團該期間展望的最新資料，以供於相關董事會會議審閱及討論。此外，倘有任何影響本公司表現、狀況及前景的重大事件，管理層將及時向董事會提供最新資料。因此，定期提供有關本公司表現、狀況及前景的最新資料的目的被認為是可以達到的。

## **上市發行人董事進行證券交易的標準守則**

本公司採納上市規則附錄C3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」）作為董事進行證券交易時必須遵從的標準。

向全體董事作具體查詢後，全體董事向本公司確認本年度已遵從標準守則。

## **薪酬委員會**

本集團自二零零八年起根據企業管治守則之規定，成立薪酬委員會（「薪酬委員會」）並以書面列明其職權範圍。薪酬委員會的主要職責乃（其中包括）就董事及高級管理層的薪酬待遇，以及就制訂有關薪酬政策的正規及具透明度的程序，向董事會提出建議。董事之薪酬由董事會按薪酬委員會在參照董事的資歷、經驗、職責、責任以及本集團的表現及業績後作出的建議釐定。薪酬委員會由全體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。陳玉曉先生為薪酬委員會的主席。

## 提名委員會

本集團自二零零八年起根據企業管治守則之規定，成立提名委員會（「提名委員會」）並以書面列明其職權範圍。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、組成及多樣性、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、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元化政策（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起根據企業管治守則之規定，成立審核委員會（「審核委員會」）並以書面列明其職權範圍。審核委員會的主要職責乃（其中包括）協助董事會，就本集團的財務報告系統、內部監控及風險管理系統以及內部審核職能的有效性提供獨立意見、檢討及監控審核程序、審閱本集團的財務資料，以及履行董事會所指派的其他職責及責任。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。陳玉曉先生為審核委員會的主席。審核委員會已審閱本集團截至二零二四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](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.chpag.cn](http://www.chpag.cn))。

本公司將於二零二四年十二月十一日（星期三）至二零二四年十二月十六日（星期一）（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二零二四年十二月十日（星期二）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，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓。

## 國富浩華(香港)會計師事務所有限公司的工作範圍

本集團核數師國富浩華(香港)會計師事務所有限公司已就初步公告所載有關本集團截至二零二四年六月三十日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表及相關附註的數字與本集團本年度經審核綜合財務報表所載金額核對一致。國富浩華(香港)會計師事務所有限公司就此執行的工作並不構成核證聘用，故此國富浩華(香港)會計師事務所有限公司並未就初步公告發表任何意見或核證結論。

## 刊發全年業績及年度報告

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

本集團於本年度的全年綜合財務業績已經審核委員會審閱，此全年綜合財務業績擷取自本公司二零二四年年度報告所載之本年度的全年綜合財務報表。

本公司二零二四年年度報告將適時寄發予本公司股東，並將登載於本公司網站([www.chpag.cn](http://www.chpag.cn))及聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))。

承董事會命  
中國高精密自動化集團有限公司  
主席  
黃訓松

香港，二零二四年九月三十日

於本公告刊發日期，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。