

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司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，並表明概不就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。

XINYI ELECTRIC STORAGE HOLDINGS LIMITED

信義儲電控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：08328)

截至二零二一年十二月三十一日止年度之 年度業績公告

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為中小型公司提供一個上市的市場，此等公司相比起其他在聯交所上市的公司帶有較高投資風險。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳的考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司普遍為中小型公司，在GEM買賣的證券可能會較於主板買賣之證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證在GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告的資料乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關信義儲電控股有限公司(「本公司」)的資料；本公司的董事(「董事」)願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所深知及確信，本公告所載資料在所有重大方面均屬準確完備，沒有誤導或欺詐成份，且並無遺漏任何其他事項致使本公告所載任何陳述或本公告產生誤導。

財務摘要

| | 截至十二月三十一日止年度 | | 變動 |
|------------|----------------|----------|---------|
| | 二零二一年 | 二零二零年 | |
| | 千港元 | 千港元 | |
| 收入 | 506,187 | 218,134 | +132.1% |
| 本公司擁有人應佔溢利 | 62,629 | 19,921 | +214.4% |
| 每股盈利－基本 | 9.49 港仙 | 3.03 港仙* | +213.2% |

* 截至二零二零年十二月三十一日止年度的每股基本盈利進行重列以計及本公司於二零二一年十二月完成的供股的影響。

董事會(「董事會」)欣然提呈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二一年十二月三十一日止年度的經審核綜合業績，連同截至二零二零年十二月三十一日止年度的比較數字如下：

綜合損益及其他全面收入表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|--------------------------------|----|--------------|--------------|
| 收入 | 3 | 506,187 | 218,134 |
| 收入成本 | | (380,048) | (167,417) |
| 毛利 | | 126,139 | 50,717 |
| 其他收入 | 4 | 35,986 | 5,480 |
| 其他收益，淨額 | 4 | 813 | 1,368 |
| 金融資產減值虧損 | | (3,871) | (416) |
| 銷售及營銷成本 | | (11,908) | (5,295) |
| 行政開支 | | (61,995) | (32,032) |
| 分佔一間聯營公司的業績 | | (4) | — |
| 經營溢利 | | 85,160 | 19,822 |
| 財務收入 | 6 | 1,795 | 4,385 |
| 財務成本 | 6 | — | — |
| 除所得稅前溢利 | 5 | 86,955 | 24,207 |
| 所得稅開支 | 7 | (20,634) | (4,122) |
| 年內溢利 | | 66,321 | 20,085 |
| 其他全面收入： | | | |
| <u>其後或會重新分類至損益的項目</u> | | | |
| 換算營運的財務報表的匯兌差額 | | 11,785 | 25,099 |
| <u>其後將不會重新分類至損益的項目</u> | | | |
| 按公平值計入其他全面收入的金融資產 公平值變動，除稅後 | | 5,948 | 1,074 |
| | | 17,733 | 26,173 |
| 年內全面收入總額 | | 84,054 | 46,258 |
| 應佔年內溢利： | | | |
| — 本公司擁有人 | | 62,629 | 19,921 |
| — 非控股權益 | | 3,692 | 164 |
| | | 66,321 | 20,085 |
| 應佔年內全面收入總額： | | | |
| — 本公司擁有人 | | 80,421 | 46,089 |
| — 非控股權益 | | 3,633 | 169 |
| | | 84,054 | 46,258 |
| | | 港仙 | 港仙 (經重列) |
| 本公司擁有人應佔年內每股盈利 | | | |
| — 基本 | 8 | 9.49 | 3.03 |
| — 攤薄 | 8 | 9.40 | 3.03 |

綜合財務狀況表
於二零二一年十二月三十一日

| | 附註 | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|---------------------|----|----------------|----------------|
| 資產及負債 | | | |
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | | 370,545 | 203,147 |
| 無形資產 | | 11,716 | 2,551 |
| 按公平值計入其他全面收入的金融資產 | | 23,244 | 15,712 |
| 於聯營公司的權益 | | 308 | — |
| 應收貿易款項 | 10 | 7,456 | 11,763 |
| 應收融資租賃款項 | 10 | 53,763 | — |
| 物業、廠房及設備的預付款項 | 10 | 8,308 | 18,613 |
| | | <u>475,340</u> | <u>251,786</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | | 180,017 | 34,917 |
| 合約資產、貿易及其他應收款項及預付款項 | 10 | 352,032 | 115,322 |
| 可回收所得稅項 | | 474 | 604 |
| 已抵押銀行存款 | | 7,054 | — |
| 現金及現金等價物 | | 433,154 | 152,930 |
| | | <u>972,731</u> | <u>303,773</u> |
| 流動負債 | | | |
| 合約負債、貿易及其他應付款項 | 11 | 414,658 | 87,799 |
| 稅項撥備 | | 18,760 | 7,318 |
| 租賃負債 | | 5,564 | 6,115 |
| 銀行借款 | 12 | 105,000 | 8,000 |
| | | <u>543,982</u> | <u>109,232</u> |
| 淨流動資產 | | 428,749 | 194,541 |
| 總資產減流動負債 | | 904,089 | 446,327 |
| 非流動負債 | | | |
| 租賃負債 | | 3,139 | 3,775 |
| 銀行借款 | 12 | 122,343 | — |
| 遞延稅項負債 | | 9,273 | 73 |
| | | <u>134,755</u> | <u>3,848</u> |
| 淨資產 | | 769,334 | 442,479 |
| 權益 | | | |
| 股本 | | 7,133 | 6,482 |
| 儲備 | | 746,833 | 435,826 |
| | | <u>753,966</u> | <u>442,308</u> |
| 非控股權益 | | 15,368 | 171 |
| 總權益 | | 769,334 | 442,479 |

附註：

1. 一般資料

本公司於二零一五年十一月十八日根據開曼群島法例第22章公司法(一九六一年法例3，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址為Windward 3, Regatta Office Park, PO Box 1350, Grand Cayman KY1-1108, Cayman Islands。

本公司為投資控股公司及其附屬公司主要在香港從事汽車玻璃維修及更換的業務，以及在中華人民共和國(「中國」)從事生產及銷售儲電產品及提供相關合約加工服務。此外，本集團亦就太陽能項目從事提供工程、採購及建築服務(「EPC服務」)。

本公司股份自二零一六年七月十一日起於聯交所GEM上市。

除另有註明外，綜合財務報表以千港元(「千港元」)呈報。綜合財務報表已於二零二二年三月二日獲董事會批准及授權刊發。

2. 採納香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)

2.1 採納新訂或經修訂香港財務報告準則—二零二一年一月一日生效

於本年度，本集團首次應用以下由香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的新訂或經修訂香港財務報告準則，其與本集團於二零二一年一月一日開始之年度期間之綜合財務報表相關並有效：

香港會計準則第39號、利率基準改革—第二階段
香港財務報告準則第4號、
香港財務報告準則第7號、
香港財務報告準則第9號及
香港財務報告準則第16號(修訂本)

採納上述自二零二一年一月一日起生效的新訂準則、準則(修訂本)及詮釋對本集團的業績及財務狀況並無任何重大影響。

2.2 已頒佈但尚未生效的新訂或經修訂香港財務報告準則

以下可能與本集團綜合財務報表有關的新訂或經修訂香港財務報告準則已經頒佈，但尚未生效，且未獲本集團提早採納。本集團目前計劃於該等準則生效當日應用該等變動。

| | |
|--|---|
| 對二零一八年至二零二零年週期之 香港財務報告準則的年度改進 香港會計準則第1號(修訂本) | 年度改進項目 ¹ 負債分類為流動或非流動及相關香港 詮釋第5號(二零二零年)的修訂 ² |
| 香港會計準則第1號(修訂本)及 香港財務報告準則實務報告第2號(修訂本) | 會計政策的披露 ² |
| 香港會計準則第8號(修訂本) | 會計估計的定義 ² |
| 香港會計準則第12號(修訂本) | 與單一交易所產生之資產及負債相關之 遞延稅項 ² |
| 香港會計準則第16號(修訂本) | 物業、廠房及設備—擬定用途前之 所得款項 ¹ |
| 香港會計準則第37號(修訂本) | 虧損性合約—履行合約之成本 ¹ |
| 香港財務報告準則第3號(修訂本) | 對概念框架的提述 ⁴ |
| 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之 的資產出售或注資 ³ |
| 香港財務報告準則第17號 | 保險合約 ² |

¹ 於二零二二年一月一日或之後開始的年度期間生效。

² 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

³ 該等修訂預期將適用於在待釐定日期當日或之後開始的年度期間所發生的資產出售或出資。

⁴ 對收購日期為於二零二二年一月一日或之後開始之首個年度期間開始當日或之後的業務合併生效。

董事預期，應用該等新訂或經修訂香港財務報告準則將不會對本集團的綜合財務表現及狀況及／或本集團綜合財務報表的披露構成重大影響。

3. 分部資料

管理層基於執行董事審閱的報告(用來作出戰略決策)釐定經營分部。

執行董事以服務／產品角度釐定須予申報分部。執行董事已識別出四個經營分部，分別為本集團的須予申報分部，包括(1)儲電業務；(2)EPC服務；(3)汽車玻璃維修及更換服務；及(4)其他分部。

- 儲電業務** : 本集團在中國從事鋰電池產品的製造業務及開發、加工及銷售電池包及鋰電池儲能系統設施，如用於調峰調頻及穩定供電的大型製造設施電源、不間斷電源(「UPS」)及家用儲能系統。本集團亦在中國向客戶提供合約加工服務。
- EPC服務** : 本集團從事在中國及加拿大為光伏電站提供EPC服務。
- 汽車玻璃維修及更換服務** : 本集團於香港經營四間服務中心及車隊服務團隊，提供汽車玻璃維修及更換服務。
- 其他** : (a) 叉車貿易—本集團於中國從事叉車貿易業務。
(b) 風電場相關業務—本集團於中國有一個風電場項目的股權投資，為風電場運營提供管理服務及從事風電場項目投資及開發。

執行董事按毛利的計量評估經營分部的表現。下表為執行董事定期審閱表現指標的概略清單：

(a) 分部業績

| | 截至二零二一年十二月三十一日止年度 | | | | 總計 千港元 |
|--------------------------|-------------------|------------------|----------------------------|-----------------|------------------|
| | 儲電業務 千港元 | EPC服務 千港元 | 汽車玻璃 維修及 更換服務 千港元 | 其他 千港元 | |
| 外部客戶收入 | <u>101,089</u> | <u>309,688</u> | <u>42,713</u> | <u>52,697</u> | <u>506,187</u> |
| 香港財務報告準則第15號 涵蓋範圍內的收入 | | | | | |
| 確認時間： | | | | | |
| — 於某一時間點 | <u>101,089</u> | <u>16,626</u> | <u>42,713</u> | <u>43,050</u> | <u>203,478</u> |
| — 於一段時間內 | <u>—</u> | <u>292,483</u> | <u>—</u> | <u>9,647</u> | <u>302,130</u> |
| | <u>101,089</u> | <u>309,109</u> | <u>42,713</u> | <u>52,697</u> | <u>505,608</u> |
| 其他來源收入： | | | | | |
| 融資租賃收入 | <u>—</u> | <u>579</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>579</u> |
| 總收入 | <u>101,089</u> | <u>309,688</u> | <u>42,713</u> | <u>52,697</u> | <u>506,187</u> |
| 收入成本 | <u>(89,465)</u> | <u>(220,755)</u> | <u>(31,932)</u> | <u>(37,896)</u> | <u>(380,048)</u> |
| 毛利 | <u>11,624</u> | <u>88,933</u> | <u>10,781</u> | <u>14,801</u> | <u>126,139</u> |
| 物業、廠房及設備的 折舊費用 | <u>8,549</u> | <u>319</u> | <u>5,033</u> | <u>23</u> | <u>13,924</u> |
| 無形資產的攤銷費用 | <u>1,375</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>1,375</u> |

截至二零二零年十二月三十一日止年度

| | 汽車玻璃 維修及 | | | | 總計 |
|----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | 儲電業務 | EPC 服務 | 更換服務 | 其他 | |
| | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 | 千港元 |
| 外部客戶收入 | <u>94,491</u> | <u>39,176</u> | <u>45,098</u> | <u>39,369</u> | <u>218,134</u> |
| 香港財務報告準則第 15 號 涵蓋範圍內的收入 | | | | | |
| 確認時間： | | | | | |
| — 於某一時間點 | 94,491 | 1,537 | 45,098 | 36,719 | 177,845 |
| — 於一段時間內 | — | 37,639 | — | 2,650 | 40,289 |
| | <u>94,491</u> | <u>39,176</u> | <u>45,098</u> | <u>39,369</u> | <u>218,134</u> |
| 收入成本 | <u>(75,447)</u> | <u>(27,502)</u> | <u>(33,817)</u> | <u>(30,651)</u> | <u>(167,417)</u> |
| 毛利 | <u>19,044</u> | <u>11,674</u> | <u>11,281</u> | <u>8,718</u> | <u>50,717</u> |
| 物業、廠房及設備 的折舊費用 | 13,243 | — | 6,208 | 25 | 19,476 |
| 無形資產的攤銷費用 | <u>797</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>—</u> | <u>797</u> |

分部毛利與除所得稅前溢利的對賬載列如下：

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-------------|---------------|---------------|
| 分部毛利 | 126,139 | 50,717 |
| 未分配項目： | | |
| 其他收入 | 35,986 | 5,480 |
| 其他收益，淨額 | 813 | 1,368 |
| 金融資產減值虧損 | (3,871) | (416) |
| 銷售及營銷成本 | (11,908) | (5,295) |
| 行政開支 | (61,995) | (32,032) |
| 分佔一間聯營公司的業績 | (4) | — |
| 財務收入 | 1,795 | 4,385 |
| 財務成本 | — | — |
| 除所得稅前溢利 | <u>86,955</u> | <u>24,207</u> |

來自以下客戶的收入佔總收入 10% 或以上：

| | 儲電業務 千港元 | EPC 服務 千港元 | 總計 千港元 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 截至二零二一年十二月三十一日止年度 | | | |
| 來自以下各項的收入 | | | |
| — 客戶 A | 68,268 | — | 68,268 |
| — 客戶 B | — | 123,647 | 123,647 |
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |
| 截至二零二零年十二月三十一日止年度 | | | |
| 來自以下各項的收入 | | | |
| — 客戶 A | 56,789 | — | 56,789 |
| | <u> </u> | <u> </u> | <u> </u> |

(b) 分拆來自客戶合約的收入

以下為按客戶地理位置劃分的本集團銷售分析：

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-----|----------------|----------------|
| 中國 | 328,316 | 169,455 |
| 加拿大 | 134,174 | 1,537 |
| 香港 | 42,713 | 45,980 |
| 其他 | 984 | 1,162 |
| | <u>506,187</u> | <u>218,134</u> |

(c) 分部資產及負債

| | 截至二零二一年十二月三十一日止年度 | | | | |
|----------------------------------|-------------------|------------------|----------------------------|-----------------|------------------|
| | 儲電業務 千港元 | EPC 服務 千港元 | 汽車玻璃 維修及 更換服務 千港元 | 其他 千港元 | 總計 千港元 |
| 總資產 | <u>666,090</u> | <u>440,176</u> | <u>62,821</u> | <u>49,085</u> | <u>1,218,172</u> |
| 總資產包括： | | | | | |
| 年內添置非流動資產 (金融工具及 遞延稅項資產除外) | <u>174,513</u> | <u>2,939</u> | <u>5,046</u> | <u>840</u> | <u>183,338</u> |
| 總負債 | <u>(200,058)</u> | <u>(223,616)</u> | <u>(13,649)</u> | <u>(12,542)</u> | <u>(449,865)</u> |

截至二零二零年十二月三十一日止年度

| | 汽車玻璃 維修及 | | | | 總計 千港元 |
|-----------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|
| | 儲電業務 千港元 | EPC 服務 千港元 | 更換服務 千港元 | 其他 千港元 | |
| 總資產 | <u>429,161</u> | <u>46,011</u> | <u>39,885</u> | <u>37,499</u> | <u>552,556</u> |
| 總資產包括： | | | | | |
| 年內添置非流動資產 | | | | | |
| (金融工具及 | | | | | |
| 遞延稅項資產除外) | | | | | |
| | <u>70,935</u> | <u>—</u> | <u>4,578</u> | <u>1,301</u> | <u>76,814</u> |
| 總負債 | <u>(61,683)</u> | <u>(14,038)</u> | <u>(12,740)</u> | <u>(15,572)</u> | <u>(104,033)</u> |

須予申報分部資產／(負債)與總資產／(負債)的對賬如下：

| | 資產 | | 負債 | |
|---------------|-------------------------|----------------|-------------------------|------------------|
| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
| 須予申報分部資產／(負債) | 1,218,172 | 552,556 | (449,865) | (104,033) |
| 未分配項目： | | | | |
| 預付款項、按金及 | | | | |
| 其他應收款項 | 270 | 255 | — | — |
| 現金及現金等價物 | 229,629 | 2,748 | — | — |
| 銀行借款 | — | — | (227,343) | (8,000) |
| 其他債權人及應計款項 | — | — | (1,529) | (1,047) |
| 總資產／(負債) | <u>1,448,071</u> | <u>555,559</u> | <u>(678,737)</u> | <u>(113,080)</u> |

以下為按資產所在地理位置劃分的本集團除金融工具及遞延所得稅資產外之非流動資產分析：

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-----|----------------|----------------|
| 中國 | 372,107 | 208,140 |
| 加拿大 | 2,278 | — |
| 香港 | 16,492 | 16,171 |
| | <u>390,877</u> | <u>224,311</u> |

(d) 有關客戶合約的資產及負債

本集團已確認以下有關客戶合約的資產及負債：

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|--------------|----------------|--------------|
| 合約資產： | | |
| — 提供EPC服務 | <u>201,553</u> | <u>2,552</u> |
| 合約負債： | | |
| — 提供EPC服務 | 18,691 | 950 |
| — 其他 | <u>3,281</u> | <u>5,147</u> |
| | <u>21,972</u> | <u>6,097</u> |

(i) 合約資產及負債重大變動

本集團EPC服務相關合約資產增加199,001,000港元(二零二零年：2,552,000港元)，因截至報告日期未完成的EPC服務合約數目增加。

於年內合約負債增加15,875,000港元(二零二零年：4,389,000港元)，主要是因為於二零二一年十二月三十一日持續EPC服務合約產生的保證金增加所致。

(ii) 就合約負債確認的收入

已確認與年內合約負債有關的收入6,145,000港元(二零二零年：1,710,000港元)

(iii) 鑑於所有合約的期限為一年或以下，或按迄今的完成進度開具發票，據香港財務報告準則第 15 號所允許，分配至該等未完成合約的交易價格並未披露。

4. 其他收入及其他收益，淨額

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-------------------------------------|----------------------|--------------|
| 其他收入 | | |
| 政府補助(附註(a)) | 24,478 | 4,866 |
| 來自業主的補償(附註(b)) | 9,986 | — |
| 其他 | 1,522 | 614 |
| | <u>35,986</u> | <u>5,480</u> |
| 其他收益，淨額 | | |
| 出售老舊設施、廢料或物業、廠房及設備所得收益淨額 (附註(c)) | 466 | 560 |
| 租金優惠 | — | 1,242 |
| 匯兌收益／(虧損) | 347 | (434) |
| | <u>813</u> | <u>1,368</u> |

附註：

(a) 截至二零二一年十二月三十一日止年度，結餘主要為從中國政府獲得的為鼓勵投資及研發的補助，分別約為 21,655,000 港元和 2,823,000 港元。

截至二零二零年十二月三十一日止年度，結餘主要為香港特區政府推出的保就業計劃(「保就業計劃」)項下的補助，金額約為 3,201,000 港元。該等補助旨在為僱主提供限時的財政支援，以挽留因全球爆發 COVID-19 疫情而在經濟不明朗期間可能被裁減的僱員，並於期內進行分配，以與產生的相關成本相匹配。保就業計劃概無任何未履行或其他或然事項。

- (b) 於二零二一年三月，本公司與一位於中國安徽省的工廠業主訂立終止協議，據此，業主同意向本公司賠償人民幣8,301,000元(相當於約9,986,000港元)以提前終止安徽工廠的租約。提前終止租約導致出售若干廠房及設備虧損約4,296,000港元。
- (c) 本集團的生產營運會產生廢料或可循環再造物料及資產，可供出售以產生出售收益/(虧損)。

5. 除所得稅前溢利

本集團的除所得稅前溢利乃經扣除/(計入)以下各項而達至：

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|----------------|--------------|--------------|
| 存貨成本 | 259,927 | 111,371 |
| 存貨的撇銷及減值撥備 | 305 | 1,021 |
| 核數師酬金 | 880 | 800 |
| 折舊費用 | | |
| — 自有物業、廠房及設備 | 9,041 | 12,090 |
| — 使用權資產 | 4,883 | 7,386 |
| 攤銷費用 | 1,375 | 797 |
| 僱員福利開支(包括董事酬金) | 56,037 | 35,074 |
| 與短期租賃有關的開支 | 2,443 | 625 |
| 租金優惠 | — | (1,242) |
| 研發開支 | 17,475 | 13,984 |

6. 財務收入及成本

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-------------|----------------|--------------|
| 財務收入 | | |
| 銀行存款利息收入 | <u>1,795</u> | <u>4,385</u> |
| 財務成本 | | |
| 銀行借款利息 | 1,633 | 97 |
| 租賃負債利息 | 250 | 541 |
| 減：資本化金額(附註) | <u>(1,883)</u> | <u>(638)</u> |
| | <u>—</u> | <u>—</u> |

附註：

年內用於釐定將予資本化的借款成本的2.33%(二零二零年：4.79%)的資本化利率為實體一般借款適用的加權平均利率。

7. 所得稅開支

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-------------------|---------------|--------------|
| 即期所得稅 | | |
| — 香港利得稅(附註(a)) | 105 | 495 |
| — 中國企業所得稅(附註(b)) | 11,070 | 2,561 |
| — 加拿大企業所得稅(附註(c)) | 1,255 | — |
| — 中國預扣稅(附註(d)) | — | 475 |
| | <u>12,430</u> | <u>3,531</u> |
| 遞延稅項開支 | <u>8,204</u> | <u>591</u> |
| | <u>20,634</u> | <u>4,122</u> |

附註：

(a) 香港利得稅乃按本集團香港附屬公司之一年度估計應課稅溢利首2百萬港元8.25%及年度估計應課稅溢利餘額16.5%的兩級制稅率作出撥備。

- (b) 一間中國附屬公司被認定為高新科技企業，並享有優惠企業所得稅稅率15%（二零二零年：15%）。本集團其他中國附屬公司按標準稅率25%（二零二零年：25%）繳稅。截至二零二一年十二月三十一日止年度中國企業所得稅撥備以估計應課稅溢利的15%至25%（二零二零年：15%至25%）進行計算。
- (c) 截至二零二一年十二月三十一日止年度，期內估計應課稅利潤按15%的聯邦稅率（二零二零年：15%）及8%至16%的按相關省份現行稅率省級稅率（二零二零年：11.5%）計提加拿大企業所得稅。
- (d) 截至二零二零年十二月三十一日止年度，中國預扣稅指中國稅務機關就本集團其中一間中國附屬公司分派的股息所徵收的稅項。

8. 每股盈利

(a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃將本公司擁有人應佔溢利，除以年內已發行普通股加權平均數（經調整以反映二零二一年十二月完成的供股所產生的紅利因素）而計算（二零二零年：已發行普通股加權平均數已經重列，以反映供股產生的紅利因素）。

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-------------|----------------|----------------|
| 本公司擁有人應佔溢利 | <u>62,629</u> | <u>19,921</u> |
| | (千股) | (千股) (經重列) |
| 已發行普通股加權平均數 | <u>660,165</u> | <u>657,805</u> |
| | 港仙 | 港仙 (經重列) |
| 每股基本盈利 | <u>9.49</u> | <u>3.03</u> |

(b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利乃假設轉換所有潛在攤薄普通股而調整發行在外之普通股加權平均數計算。

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司有來自購股權的潛在攤薄普通股。購股權的計算乃根據尚未行使的購股權所附帶認購權的貨幣價值由可按公平值(按本公司股份的平均年度市場價格釐定)購入的股份數目釐定。上述所計算的股份數目已與假設購股權獲行使時的應發行股份數目作出比較。假設購股權獲行使時應已發行之股份數目扣除可按公平值(按年度每股股份之平均市價釐定)發行以獲取相同所得款項總額之股份數目為無償發行的股份數目。因而產生之無償發行股份數目計入普通股加權平均數作為分母，以計算每股攤薄盈利。(二零二零年：攤薄)。

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|------------------|----------------|----------------|
| 本公司擁有人應佔溢利 | <u>62,629</u> | <u>19,921</u> |
| | (千股) | (千股) |
| | | (經重列) |
| 就每股攤薄盈利之普通股加權平均數 | 660,165 | 657,805 |
| 就購股權作出調整 | <u>6,087</u> | <u>8</u> |
| | <u>666,252</u> | <u>657,813</u> |
| | 港仙 | 港仙 |
| | | (經重列) |
| 每股攤薄盈利 | <u>9.40</u> | <u>3.03</u> |

9. 股息

於年內並無建議末期股息(二零二零年：無)。

10. 合約資產、貿易及其他應收款項及預付款項

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|---------------|----------------|----------------|
| 融資租賃－應收款項總額 | 77,216 | — |
| 減：未賺取融資收入 | (19,816) | — |
| | <u>57,400</u> | <u>—</u> |
| 最低租賃款項現值 | 57,400 | — |
| 減：虧損撥備 | (224) | — |
| | <u>57,176</u> | <u>—</u> |
| 應收貿易款項(附註(a)) | | |
| — 第三方 | 72,496 | 78,440 |
| — 關聯公司 | 11,590 | 2,868 |
| 減：虧損撥備 | (1,273) | (906) |
| | <u>82,813</u> | <u>80,402</u> |
| 合約資產 | 201,691 | — |
| 減：虧損撥備 | (138) | 2,552 |
| | <u>201,553</u> | <u>2,552</u> |
| 應收票據(附註(b)) | 7,491 | 22,298 |
| 預付款項 | 53,472 | 25,034 |
| 可回收增值稅 | 14,256 | 8,193 |
| 按金及其他應收款項 | 4,798 | 7,219 |
| | <u>421,559</u> | <u>145,698</u> |
| 減：非即期部分 | | |
| 應收貿易款項 | (7,456) | (11,763) |
| 應收融資租賃款項 | (53,763) | — |
| 物業、廠房及設備的預付款項 | (8,308) | (18,613) |
| 即期部分 | <u>352,032</u> | <u>115,322</u> |

附註：

(a) 應收貿易款項

除向部分中國EPC服務客戶授出24個月信貸期並須按月還款外，本集團向其客戶授出的大多數信用期為30日至90日(二零二零年：30日至90日)。根據發票日期，本集團應收貿易款項的賬齡分析如下：

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-----------|---------------|---------------|
| 0至90日 | 50,530 | 63,201 |
| 91日至180日 | 6,635 | 3,235 |
| 181日至365日 | 4,803 | 4,256 |
| 超過365日 | 20,845 | 9,710 |
| | <u>82,813</u> | <u>80,402</u> |

(b) 應收票據

應收票據於12個月內到期(二零二零年：12個月)。

11. 合約負債、貿易及其他應付款項

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|-------------------|----------------|---------------|
| 應付貿易款項(附註(a)) | | |
| — 第三方 | 248,991 | 35,858 |
| — 關聯公司 | 3,432 | 664 |
| | <u>252,423</u> | <u>36,522</u> |
| 應付票據 | 35,272 | — |
| 合約負債 | 21,972 | 6,097 |
| 應計薪金及花紅 | 17,483 | 13,654 |
| 購買物業、廠房及設備的其他應付款項 | 51,338 | 15,210 |
| 其他債權人及應計款項 | 8,987 | 4,261 |
| 應付增值稅 | 17,398 | 1,332 |
| 應付出售舊設施或廢料留置款項 | — | 1,191 |
| 與政府補助有關的遞延收入 | 9,785 | 9,532 |
| | <u>414,658</u> | <u>87,799</u> |

附註：

(a) 應付貿易款項

根據發票日期，本集團應付貿易款項的賬齡分析如下：

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|---------|----------------|---------------|
| 30日內 | 239,734 | 31,577 |
| 31至90日 | 3,803 | 2,940 |
| 91至180日 | 457 | 1,817 |
| 超過180日 | 8,429 | 188 |
| | <u>252,423</u> | <u>36,522</u> |

12. 銀行借款

於二零二一年十二月三十一日，本集團的銀行借款須於以下時間償還：

| | 二零二一年 千港元 | 二零二零年 千港元 |
|----------------------|----------------|--------------|
| 按要求或一年內 | 105,000 | 8,000 |
| 第二年 | 68,512 | — |
| 第三至第五年 | 53,831 | — |
| | <u>227,343</u> | <u>8,000</u> |
| 五年內悉數償還 | 227,343 | 8,000 |
| 減：計入流動負債按要求或一年內到期之部分 | (105,000) | (8,000) |
| | <u>122,343</u> | <u>—</u> |

管理層討論及分析

本集團錄得收入大幅增加，由二零二零年的218.1百萬港元增加132.1%至二零二一年的506.2百萬港元。本公司擁有人應佔溢利亦由二零二零年的19.9百萬港元大幅增加214.4%至二零二一年的62.6百萬港元。該可觀表現主要由於截至二零二一年EPC服務應佔銷售收入及毛利增加所致。下文載列本集團主要業務分部的資料概要：

新能源－儲電業務

本集團設有生產設施用於生產及銷售鋰電池產品。本集團的產品主要以集成系統出售及安裝，包括鋰電池、電池管理系統及其他組件(如能源管理系統以及電力調節系統)。

本集團的儲能設施裝有鋰電池，用於調峰調頻及穩定供電的大型製造設施電源、不間斷電源及一系列微型儲能產品。本集團亦從事向其客戶提供電池包及儲能產品的合約加工服務。

於二零二一年三月，本集團將生產設施遷往江蘇省張家港並相應開始運營。

新能源－EPC服務

本集團從事光伏電站的EPC服務，為客戶位於中國的場所安裝光伏電站。

除中國國內市場外，於二零二零年第四季度，本集團於加拿大成立一間為海外市場提供EPC服務的附屬公司Polaron Energy Corp.。

汽車玻璃維修及更換業務

本集團於香港經營四間服務中心及一支提供汽車玻璃維修及更換服務的車隊服務團隊。

業務回顧

儲電業務－擴大產能、提升現有設備及繼續研發的投入以加強競爭力

自二零一七年投產鋰電池產品以來，本集團已開發及推出各類型的儲能系統產品及動力電池產品。本集團透過以自產鋰離子電池為中心的系統一體化研發、設計、生產、系統集成及服務，充分發揮垂直整合的產業鏈競爭優勢，電池產品已成為本集團至今的核心業務。

本集團位於江蘇省張家港的鋰電池廠房已在二零二一年建成並投產。新生產廠房向客戶提供更多元化的集成化產品，讓本集團作好準備迎接儲電行業快速增長的機遇。

本集團一直堅持科技創新，認為研發是長遠發展的關鍵，因此在投資研發鋰電池產品方面給予大力支持，根據客戶需求及市場變化持續加強鋰電池產品及其他相關產品的研發及生產，著力向客戶提供更多元化的電源產品、技術服務及系統整體解決方案。年內，本集團於中國深圳及西安成立附屬公司，其專注充電裝置、變流器及儲電技術的研發，務求拓展電源多個領域的研發範圍。

光伏電站的EPC服務－新業務帶來收入及溢利增長及開拓海外市場EPC服務業務

於二零二零年，本集團把握光伏市場迅速發展的機遇，在中國及加拿大開展光伏電站EPC服務業務。此等業務於二零二一年為本集團帶來重大的收入及溢利貢獻。

本集團於二零二一年在中國成功承接多個分佈式光伏EPC項目，有關項目的安裝及併網已完成或正在按預設時間表進行。此外，本集團在加拿大的EPC服務業務亦發展迅速，目前專注於為加拿大新斯科舍省及愛德華王子島省的家庭用戶提供EPC服務。董事預期加拿大的強勁表現有利本集團海外市場的業務發展。

財務回顧

收入

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團收入為506.2百萬港元(二零二零年：218.1百萬港元)，增加132.1%，主要是由於業務分部貢獻收入變動所致，分析如下：

收入－按分部劃分

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | | | |
|----------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 二零二一年 | | 二零二零年 | | 增加／(減少) | |
| | 百萬港元 | % | 百萬港元 | % | 百萬港元 | % |
| 儲電服務 | 101.1 | 20.0 | 94.5 | 43.3 | 6.6 | 7.0 |
| EPC服務 | 309.7 | 61.2 | 39.2 | 18.0 | 270.5 | 690.1 |
| 汽車玻璃維修及 更換服務 | 42.7 | 8.4 | 45.1 | 20.7 | (2.4) | (5.3) |
| 其他(叉車貿易及風電場 相關業務) | 52.7 | 10.4 | 39.3 | 18.0 | 13.4 | 34.1 |
| 總收入 | <u>506.2</u> | <u>100.0</u> | <u>218.1</u> | <u>100.0</u> | <u>288.1</u> | <u>132.1</u> |

收入－按地區市場劃分

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | | | |
|-----|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 二零二一年 | | 二零二零年 | | 增加／(減少) | |
| | 百萬港元 | % | 百萬港元 | % | 百萬港元 | % |
| 中國 | 328.3 | 64.9 | 169.4 | 77.7 | 158.9 | 93.8 |
| 加拿大 | 134.2 | 26.5 | 1.5 | 0.7 | 132.7 | 8,846.7 |
| 香港 | 42.7 | 8.4 | 46.0 | 21.1 | (3.3) | (7.2) |
| 其他 | 1.0 | 0.2 | 1.2 | 0.5 | (0.2) | (16.7) |
| 總收入 | <u>506.2</u> | <u>100.0</u> | <u>218.1</u> | <u>100.0</u> | <u>288.1</u> | <u>132.1</u> |

收入增加的原因主要由於以下幾點：

- (a) EPC服務帶來的收入增加，相較於截至二零二零年十二月三十一日止年度的收入39.2百萬港元，截至二零二一年十二月三十一日止年度的收入為309.7百萬港元；
- (b) 「其他」業務分部收入增加34.1%，主要由於叉車銷售增加所致及根據日期為二零二零年十一月六日的風電場管理協議本集團所確認的服務費增加所致；及
- (c) 部分由來自汽車玻璃維修及更換服務的收入減少2.4百萬港元或5.3%抵銷，主要由於COVID-19爆發對服務需求的持續不利影響所致。

收入成本及毛利

收入成本包括來自儲電業務的89.5百萬港元(二零二零年：75.4百萬港元)、來自EPC服務的220.8百萬港元(二零二零年：27.5百萬港元)、來自汽車玻璃維修及更換服務的31.9百萬港元(二零二零年：33.8百萬港元)及來自其他(叉車貿易及風電場相關業務)的37.9百萬港元(二零二零年：30.7百萬港元)。

儲電業務的收入成本89.5百萬港元(二零二零年：75.4百萬港元)主要包括材料成本、勞工成本及物業、廠房及設備折舊費用。儲電業務的毛利由截至二零二零年十二月三十一日止年度的19.0百萬港元減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度的11.6百萬港元，主要原因為採購作生產用途的若干原材料成本上升。

EPC服務的收入成本為220.8百萬港元(二零二零年：27.5百萬港元)，主要包括材料成本、安裝成本及分包成本。EPC服務的毛利由截至二零二零年十二月三十一日止年度的11.7百萬港元增加至截至二零二一年十二月三十一日止年度的88.9百萬港元，主要由於年內於中國及加拿大承接的EPC服務合約增加。

汽車玻璃維修及更換服務的收入成本由截至二零二零年十二月三十一日止年度的33.8百萬港元減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度31.9百萬港元。汽車玻璃維修及更換服務的毛利由截至二零二零年十二月三十一日止年度的11.3百萬港元減少至截至二零二一年十二月三十一日止年度的10.8百萬港元，主要由於租金及其他間接費用(包括人工成本)大致穩定，而收入則減少。

其他收入成本主要包括叉車的購買成本及風電場相關業務的員工成本。

整體毛利率由截至二零二零年十二月三十一日止年度的23.3%增加至截至二零二一年十二月三十一日止年度的24.9%，主要由於來自光伏電站的EPC服務毛利率相對較高，為28.7%。

其他收入

其他收入主要指中國政府為鼓勵投資及研發提供的政府補助及中國政府就我們於中國安徽省蕪湖市的工廠及辦公場所提前終止租賃協議而提供的補償。

應中國政府為改變開發區的使用計劃而遷出位於蕪湖市的工廠及辦公場所的要求，本集團於二零二一年三月與中國政府訂立終止協議，提前終止該工廠及辦公場所的租賃協議。本集團有權向中國政府收取參照租賃協議下計算的剩餘租金付款而互相協定的補償。於二零二一年三月，本集團根據終止協議遷出該場所。

其他收益，淨額

其他收益，淨額主要包括出售廢料所得收益；部分因上述遷出而撤銷工廠場所的若干廠房及設備所抵銷。

開支

銷售及營銷成本由截至二零二零年十二月三十一日止年度的5.3百萬港元增加6.6百萬港元至截至二零二一年十二月三十一日止年度的11.9百萬港元，主要由於(i)僱員人數增加；及(ii)與銷售活動有關的開支(例如交付產品予客戶的運輸成本及差旅與招待開支)增加所致。

行政開支由截至二零二零年十二月三十一日止年度的32.0百萬港元增加30.0百萬港元至截至二零二一年十二月三十一日止年度的62.0百萬港元，主要由於(i)就遷出工廠而終止與若干僱員的僱傭關係所產生的開支；(ii)僱員人數增加及於年內授出的購股權所帶來的以股份為基礎的酬金；及(iii)本集團產品研發開支增加。

財務成本

截至二零二一年十二月三十一日止年度，由於所有利息支出均已資本化，故沒有財務成本在損益中扣除(二零二零年：無)。於回顧年度內，利息開支1.9百萬港元(二零二零年：0.6百萬港元)資本化，作為鋰電池生產設施的建設成本。該等資本化金額將與相關資產在其估計可使用年期內予以折舊。資本化金額增加主要由於年內為其鋰電池生產設施提供資本開支的銀行借款的加權平均賬面值較高。

所得稅開支

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團產生的所得稅開支為20.6百萬港元(二零二零年：4.1百萬港元)，包括香港利得稅、中國企業所得稅及加拿大企業所得稅。截至二零二一年十二月三十一日止年度，實際稅率為23.7%(二零二零年：17.0%)。所得稅開支及實際稅率增加主要由於我們在加拿大的EPC服務業務和在中國的風電場相關業務的除所得稅前溢利增加及更高的企業稅率。其中一間中國子公司擁有高新技術企業資格，並享有15%優惠企業所得稅率及研究和開發費用的稅務優惠。

年內除所得稅前溢利及純利

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團錄得除所得稅前溢利87.0百萬港元(二零二零年：24.2百萬港元)。這主要是由上文所分析的本集團營運表現所致。

本公司擁有人應佔溢利由二零二零年的19.9百萬港元增加214.4%至二零二一年的62.6百萬港元。

業務展望

在「碳中和、碳達峰」目標下，於二零二一年，國家發佈了多項儲能產業相關政策。有了此等利好國家政策的支持，本集團勢必繼續加大對儲電業務的投入，以把握儲能行業蓬勃發展帶來的機遇。同時，由於光伏系統的應用越來越為人認識，且分佈式光伏電站使用閒置屋頂，光伏系統尚有巨大的發展空間。本集團亦將繼續積極探索EPC服務的新項目，原因為董事預期中國的EPC服務業務將為本集團貢獻穩定的收入及溢利。

加拿大的EPC服務業務方面，加拿大政府於二零二一年五月推出加拿大綠色家居補貼計劃(Canada Greener Homes Grant)。此計劃推出鼓勵了加拿大家庭安裝節能設備，有利本集團的EPC服務業務。此外，本集團計劃未來鼓勵在加拿大的住宅建築物使用微型儲能系統。該等新產品預期會推動本集團的業務增長。

本集團亦積極開拓其他新能源相關業務以充份發揮其作為綜合新能源企業的潛力。本集團現正積極籌備開發生產光伏膠膜的新業務，並計劃在安徽省蕪湖市建設一個光伏膠膜生產設施。在國家政策的支持下，預期太陽能產品(包括太陽能組件)的需求將會增加。光伏膠膜為太陽能組件的重要材料之一，預期其需求將與太陽能產業同步增加。本集團相信，開發光伏膠膜業務為本集團帶來可觀的收入及溢利增長，並有利本集團在新能源行業的持續發展。

財務資源及流動資金

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的主要資金來源包括其自有營運資金、於二零一八年五月及二零二一年十二月的供股所得款項淨額及銀行借款。於二零二一年十二月三十一日，本集團有淨流動資產428.7百萬港元(二零二零年十二月三十一日：194.5百萬港元)以及現金及現金等價物433.2百萬港元(二零二零年十二月三十一日：152.9百萬港元)，均存放於香港、中國及加拿大的主要銀行。於二零二一年十二月三十一日，本集團有銀行借款227.3百萬港元(二零二零年十二月三十一日：8.0百萬港元)及未動用銀行融資96.8百萬港元(二零二零年十二月三十一日：102.0百萬港元)。

由於截至二零二一年及二零二零年十二月三十一日本集團並無淨負債，本集團按淨負債(銀行借款減去現金及現金等價物)除以本集團股東權益計算的淨負債資本比率並不適用。

資本架構

本公司股份已自二零一六年七月十一日(「上市日期」)起在GEM上市，除於二零一八年五月及二零二一年十二月的供股外，本公司的資本架構自上市日期起概無發生任何重大變動。本集團股本僅包括普通股。

資本開支及承擔

本集團於截至二零二一年十二月三十一日止年度產生資本開支172.7百萬港元(二零二零年：70.5百萬港元)，主要與在中國發展及建設鋰電池生產設施有關。

本集團於二零二一年十二月三十一日已訂約但未撥備的資本開支為39.7百萬港元(二零二零年十二月三十一日：107.1百萬港元)，主要與根據不同的獨立合約為中國的鋰電池廠房向獨立第三方購買各類生產廠房及機器有關。

資產抵押

於二零二一年十二月三十一日，銀行結餘7.1百萬港元已抵押作為本集團應付票據的擔保(二零二零年：零)。

僱員及薪酬政策

於二零二一年十二月三十一日，本集團有364名(二零二零年十二月三十一日：259名)全職僱員，當中266名(二零二零年十二月三十一日：200名)駐守中國，59名(二零二零年十二月三十一日：59名)駐守香港，另39名(二零二零年十二月三十一日：無)駐守加拿大。截至二零二一年十二月三十一日止年度總員工成本(包括董事薪酬)為78.7百萬港元(二零二零年：49.6百萬港元)。本集團與其全體僱員均維持良好關係，並為僱員提供足夠的業務及專業知識培訓，包括應用本集團產品的資料及與客戶維持良好關係的技巧。本集團僱員所享有的酬金福利與現行市場行情一致，並會定期檢討。僱員可於本集團考慮其業績及個別僱員表現後享有酌情花紅。

本集團已按照適用法律及法規，為本集團駐守中國的僱員參加相關界定供款退休計劃，該計劃由專責中國政府機構管理。本集團亦根據強制性公積金計劃條例(香港法例第485章)所載的強制性公積金規定，為本集團駐守香港的僱員妥為實行一切安排。

末期股息

董事會並不建議就截至二零二一年十二月三十一日止年度派付任何末期股息(二零二零年：無)。

財資政策及匯率波動風險

本集團主要在香港、中國及加拿大經營，而大多數交易均以港元(「港元」)、人民幣(「人民幣」)及加元(「加元」)計值及結算。人民幣與港元或加元與港元之間的匯率波動可能影響本集團的表現及資產價值。

近期人民幣兌港元升值(二零二零年：升值)，本集團於二零二一年十二月三十一日將人民幣計值資產及負債兌換成港元時錄得非現金匯兌收益(二零二零年：收益)，即其綜合財務狀況表的儲備增加11.8百萬港元(二零二零年：25.1百萬港元)。

本集團主要以港元及人民幣進行交易。然而，本集團在中國保留部分港元銀行結餘，由於截至二零二一年十二月三十一日止年度港元兌人民幣波動，導致錄得外幣匯兌收益0.3百萬港元(二零二零年：虧損0.4百萬港元)。

本集團未曾因匯兌波動而遇到任何重大困難及流動資金問題。本集團可能會在適當時候使用金融工具對沖。於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團並無使用任何作對沖用途的金融工具。

供股所得款項用途

- (a) 於二零一八年五月，本公司以供股方式發行108,022,591股供股股份，籌集所得款項淨額198.9百萬港元。下表載列所得款項淨額的建議用途及直至二零二一年十二月三十一日的實際使用：

| 所得款項淨額 的建議用途 百萬港元 | 於二零二零年 | 直至二零二一年 | 於二零二一年 |
|--------------------------|-------------------------|--------------------------|-------------------------|
| | 十二月三十一日 餘下結餘 百萬港元 | 十二月三十一日 已使用金額 百萬港元 | 十二月三十一日 餘下結餘 百萬港元 |
| 就鋰電池業務設立 新生產線 | 135.4 | 27.8 | — |
| 償還現時鋰電池生產設施 尚未清償的資金開支 | 24.7 | — | — |
| 一般營運資金 | 38.8 | — | — |
| 總額 | 198.9 | 27.8 | — |

(b) 於二零二一年十二月，本公司以供股方式發行64,845,744股供股股份，籌集所得款項淨額228.2百萬港元。下表載列所得款項淨額的建議用途及直至二零二一年十二月三十一日的實際使用：

| | 所得款項淨額 的建議用途 百萬港元 | 直至 | | 擬定用途 預期時間表 |
|---------------|-------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---------------|
| | | 二零二一年 十二月三十一日 已使用金額 百萬港元 | 於二零二一年 十二月三十一日 餘下結餘 百萬港元 | |
| 儲電業務及EPC服務業務的 | | | | |
| 額外資金 | 105.4 | — | 105.4 | 二零二二年底前 |
| 投資於新光伏膠膜生產線 | 100.0 | — | 100.0 | 二零二二年底前 |
| 一般營運資金 | 22.8 | — | 22.8 | 二零二二年底前 |
| | <u>228.2</u> | <u>—</u> | <u>228.2</u> | |

所持重大投資、附屬公司及聯屬公司的重大收購及出售，以及未來重大投資或購入資本資產的計劃

於二零二一年十二月三十一日，概無持有超過本集團總資產5%的重大投資。於截至二零二一年十二月三十一日止年度，概無附屬公司及聯屬公司的重大收購或出售。除已披露計劃於中國安徽省蕪湖市設立新光伏膠膜生產線外，董事會於本公告日期並無其他計劃授權任何重大投資或增加資本資產。

或然負債

於二零二一年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債(二零二零年十二月三十一日：無)。

申報期後事件

於二零二一年十二月三十一日後及直至本公告日期，並無發生重大事件。

遵守企業管治常規守則

本公司的企業管治常規乃根據GEM上市規則附錄十五第2部所載的企業管治守則(「企業管治守則」)的原則及守則條文為基礎。董事將繼續不時審閱其企業管治標準，以遵守日益嚴格的監管規定，並符合本公司股東及其他利益相關者不斷提高的期望。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司一直遵守企業管治守則所載的適用守則條文。

審核委員會

於二零一六年六月二十五日，本公司已遵守GEM上市規則成立董事會審核委員會(「審核委員會」)，並訂明其書面職權範圍。審核委員會的主要職責為審閱及監督本集團的財務申報程序及風險管理及內部控制制度，提名並監控外部核數師以及就有關企業管治的事宜向董事會提供意見及建議。審核委員會成員包括三名獨立非執行董事(即王貴升先生、吳偉雄先生及陳克勤先生(銀紫荊星章，太平紳士))。王貴升先生為審核委員會主席。

本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務報表已經審核委員會審閱。

董事進行證券交易的操守準則

本公司已採納一項有關董事進行證券交易的操守準則，其條款嚴格程度不遜於 GEM 上市規則第 5.48 條至第 5.67 條所載的有關證券交易的交易必守準則。經向全體董事作出特定查詢後，截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司並不知悉任何違反該等交易必守準則及其有關董事進行證券交易的操守準則之情況。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二一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、出售或贖回本公司任何上市證券。

概無競爭業務

本公司及信義光能控股有限公司（「信義光能」）（股份代號：00968）為聯交所主板上市公司，均從事提供光伏電站的 EPC 服務。信義光能由本公司若干控股股東及董事控制。本公司已作出安排，確保本公司與信義光能就地理位置而言不存在競爭業務。本公司與信義光能之間不存在重疊客戶。

除上述所披露者外，據董事所知，截至二零二一年十二月三十一日止年度，董事或控股股東(定義見GEM上市規則)或彼等各自的聯繫人(定義見GEM上市規則)概無於與本集團業務直接或間接競爭或可能競爭的業務中擁有任何權益，且任何該等人士與本集團亦不存在或可能存在任何其他權益衝突。

足夠公眾持股量

根據本公司可公開取得的資料及在董事知情範圍內，截至本公告日期，本公司有足夠公眾持股量或不少於25%本公司股份按GEM上市規則規定由公眾持有。

刊載年度業績

本公告於聯交所及本公司網站刊登。載有GEM上市規則及其他適用法律法規所規定的所有資料的本公司截至二零二一年十二月三十一日止財政年度年報將於適當時候寄發予本公司股東以及在聯交所及本公司網站刊登。

核數師同意初步公告內的數字

本集團的審計師香港立信德豪會計師事務所有限公司已核對初步公告中列示的涉及本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收入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中所列金額。香港立信德豪會計師事務所有限公司所實施的相關工作未構成香港會計師公會發佈的《香港審計準則》、《香港審閱業務準則》或《香港鑒證業務準則》所規定的鑒證業務，因此香港立信德豪會計師事務所有限公司未就初步公告發表任何鑒證意見。

承董事會命
信義儲電控股有限公司
主席
丹斯里拿督董清世 *P.S.M, D.M.S.M* (太平紳士)

香港，二零二二年三月二日

本公告的中英文版本如有歧義，概以英文本為準。

截至本公告日期，執行董事為吳銀河先生及李碧蓉女士，非執行董事為丹斯里拿督董清世 *P.S.M, D.M.S.M* (太平紳士) (主席) 及李聖根先生，及獨立非執行董事為王貴升先生、吳偉雄先生及陳克勤先生 (銀紫荊星章，太平紳士)。

本公告將由其刊登日期起連續七天於 *GEM* 網站 www.hkgem.hk [最新公司公告] 頁內及本公司網站 www.xyglass.com.hk 刊登。