

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，並明確表示概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



**NAMYUE HOLDINGS LIMITED**

**南粵控股有限公司**

(於香港註冊成立之有限公司)

(股份代號：01058)

## 2022 年度業績公告

### 摘要

	截至 12 月 31 日止年度		
	2022 年	2021 年	變化
牛面革銷量 (千平方呎)	<b>5,802</b>	12,262	-52.7%
收入 (千港元)	<b>86,050</b>	196,231	-56.1%
本年度虧損 (千港元)	<b>(43,929)</b>	(19,943)	-120.3%
每股基本虧損 (港仙)	<b>(8.16)</b>	(3.71)	-119.9%
<b>關鍵比率 (於 12 月 31 日)</b>	<b>2022 年</b>	2021 年	變化
流動比率	<b>2.42 倍</b>	3.40 倍	-28.8%
速動比率	<b>0.95 倍</b>	1.57 倍	-39.5%
資產負債率	<b>31.0%</b>	23.5%	+31.9%
總資產值 (千港元)	<b>174,007</b>	228,284	-23.8%
每股淨資產值 (港元)	<b>0.22</b>	0.32	-31.3%

## 業績

南粵控股有限公司（「本公司」）董事會（「董事會」）宣佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」）截至2022年12月31日止年度的綜合業績及比較數字。

### 綜合損益表

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
收入	4	<b>86,050</b>	196,231
銷售成本		<u>( 93,857)</u>	<u>(178,030)</u>
(毛虧) / 毛利		( 7,807)	18,201
其他收入及(虧損) / 收益, 淨額	5	( 535)	1,814
銷售及分銷開支		( 1,600)	( 1,683)
行政開支		( 31,317)	( 32,510)
廠房及設備項目減值		( 1,908)	( 4,499)
其他經營(開支) / 收入, 淨額	5	( 886)	985
財務費用		<u>( 107)</u>	<u>( 1,994)</u>
除稅前虧損	6	( 44,160)	( 19,686)
所得稅抵免 / (開支)	7	<u>231</u>	<u>( 257)</u>
本年度虧損		<u>( 43,929)</u>	<u>( 19,943)</u>
每股虧損	8		
- 基本		<u>(8.16)港仙</u>	<u>(3.71)港仙</u>
- 攤薄後		<u>(8.16)港仙</u>	<u>(3.71)港仙</u>

## 綜合損益及其他全面收益表

	2022年 千港元	2021年 千港元
本年度虧損	( 43,929)	( 19,943)
其他全面（開支）／收益		
在其後的期間將不會重新分類至損益的其他全面收益：		
樓宇重估盈餘	4,258	1,330
所得稅影響	( 1,064)	( 333)
	<u>3,194</u>	<u>997</u>
在其後的期間可能重新分類至損益的其他全面（開支）／收益：		
換算境外業務產生之匯兌差額	( 13,788)	6,205
經扣除稅項後之本年度其他全面（開支）／收益	( 10,594)	7,202
本年度全面開支總額	<u>( 54,523)</u>	<u>( 12,741)</u>

## 綜合財務狀況表

	附註	2022年 千港元	2021年 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		42,846	45,434
使用權資產		11,252	12,622
		<u>54,098</u>	<u>58,056</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		73,028	91,534
應收款項、預付款項及按金	10	37,418	59,629
已抵押銀行結存		-	123
現金及銀行結存		9,463	18,942
		<u>119,909</u>	<u>170,228</u>
<b>流動負債</b>			
應付貨款	11	24,054	25,068
其他應付款項、應計費用及準備	12	24,261	23,757
應付稅項		21	72
應付一間中國合營夥伴款項		1,131	1,131
		<u>49,467</u>	<u>50,028</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>70,442</u>	<u>120,200</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>124,540</u>	<u>178,256</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延稅項負債		4,527	3,720
<b>淨資產</b>		<u>120,013</u>	<u>174,536</u>
<b>權益</b>			
股本		75,032	75,032
儲備		44,981	99,504
<b>權益總額</b>		<u>120,013</u>	<u>174,536</u>

附註：

## 1. 編製基準

該等財務報表乃根據由香港會計師公會（「香港會計師公會」）頒佈之香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）、香港公認會計原則以及聯交所證券上市規則及香港公司條例之規定所規定之適用披露編製而成。除分類為物業、廠房及設備之樓宇和應收票據以公允值計算外，該等財務報表乃依照原始成本會計慣例編製。除另有註明者外，該等財務報表以港元（「港元」）呈列，所有金額均約整至最接近的千位數（千港元）。

此份截至 2022 年 12 月 31 日止年度之初步年度業績公告所包括的截至 2022 年 12 月 31 日止年度及 2021 年 12 月 31 日止年度有關之財務資料，並不構成本公司於該等年度之法定年度綜合財務報表，但就截至 2021 年 12 月 31 日止年度而言，乃取材自該等財務報表。根據香港公司條例第 436 條須予披露與此等法定財務報表有關之進一步資料如下：

本公司已按香港公司條例第 662（3）條及附表 6 第 3 部之規定，向公司註冊處處長提交截至 2021 年 12 月 31 日止年度之財務報表，並將於適當時候提交截至 2022 年 12 月 31 日止年度之財務報表。

有關本集團於該兩個年度之財務報表之核數師報告已經編製。核數師報告中並無發表保留意見；並無提述核數師於其報告中不作出保留意見的情況下，以關注事項之方式提請垂注之任何事宜；亦不載有香港公司條例第 406(2)、407(2)或(3)條所指之陳述。

### 綜合基準

綜合財務報表包括本集團截至 2022 年 12 月 31 日止年度之財務報表。附屬公司指本集團擁有控制權之實體。當本集團就參與實體業務所得之可變回報承擔風險或享有權利，且有能力透過其對實體之權力影響該等回報時，則本集團控制該實體。若本集團擁有令其目前能夠指揮相關活動（即對實體回報構成重大影響之活動）之現有權利，則本集團對實體擁有權力。

在評估控制權時，本集團考慮其潛在投票權以及其他人士持有之潛在投票權，以確定其是否擁有控制權。僅在持有人具有實際能力可行使該權利時，方會考慮潛在投票權。

附屬公司自本集團獲得控制權之日起綜合入賬。自控制權終止之日起取消綜合入賬。

導致失去控制權之出售附屬公司之收益或虧損為(i)出售代價之公允值加在該附屬公司保留之任何投資之公允值與(ii)本公司於該附屬公司應佔之資產淨值加有關該附屬公司之任何剩餘商譽以及任何相關累計外匯兌換儲備之差額。

集團內公司間交易、結存及未變現溢利已予以對銷。未變現虧損亦予以對銷，除非相關交易提供證據顯示所轉讓資產出現減值。附屬公司之會計政策已作出必要變更，以確保與本集團採納之政策保持一致。

## 2. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已採納由香港會計師公會頒佈之所有新訂及經修訂香港財務報告準則，該等準則與其營運有關，並自 2022 年 1 月 1 日開始之會計年度生效。香港財務報告準則包括香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）；香港會計準則（「香港會計準則」）；及詮釋。採納該等新訂及經修訂香港財務報告準則對本集團之會計政策、本集團財務報表之呈列以及本年度及過往年度所呈報之金額並無產生重大變動。

本集團並無應用已頒佈但尚未生效之新訂及經修訂香港財務報告準則。本集團已開始著手評估該等新訂及經修訂香港財務報告準則之影響，惟尚未能夠評定該等新訂及經修訂香港財務報告準則會否對其經營業績及財務狀況構成重大影響。

## 3. 經營分類資料

鑑於本集團年內超過 90% 之收入、業績及資產均與中華人民共和國（「中國內地」）皮革半製成品及製成品加工及銷售業務有關，故本集團並無呈列獨立之經營分類資料分析。

### 有關主要客戶的資料

以下客戶的收入分別占本集團綜合收入之 10% 以上：

	2022 年 千港元	2021 年 千港元
客戶甲	不適用*	34,286
客戶乙	不適用*	28,446
客戶丙	不適用*	25,809

\* 客戶甲、乙及丙於 2022 年之收入各自佔本集團收入之佔比不超過 10%，因此並無披露金額。

## 4. 收入

收入分析如下：

	2022年 千港元	2021年 千港元
來自客戶合約之收入		
中國內地皮革加工及銷售	<u>86,050</u>	<u>196,231</u>

### (i) 分拆收入資料

當貨品於某個時點轉讓予客戶，即確認收入。於本報告期初，包括於合約負債內之本報告期間確認之收入金額為零（2021年：19,000港元）。

本集團向客戶銷售加工皮革。當加工皮革之控制權轉移時，即確認銷售，即加工皮革交付予客戶之時，概無可能影響客戶接受加工皮革之未履行責任，且客戶已獲得加工皮革之合法所有權。

### (ii) 履約責任

有關本集團履約責任之資料概述如下：

#### 貨品銷售

於某個時點交付貨品後，即告達成履約責任，而款項一般於交付日期起 90 至 180 日內結算，惟新客戶除外，一般會要求新客戶預先支付款項。應收款項於加工皮革交付客戶時確認，因為該時點正是付款到期前僅因時間流逝而令代價成為無條件之時。

## 5. 其他收入及（虧損）／收益以及其他經營（開支）／收入，淨額

### (a) 其他收入及（虧損）／收益，淨額

	2022年 千港元	2021年 千港元
財務收入	18	93
中國內地銷售廢料	399	656
政府補貼*	475	777
中國內地分包皮革加工（虧損）／收益淨額	( 1,183)	164
匯兌（虧損）／收益淨值	( 354)	96
其他	<u>110</u>	<u>28</u>
	<u>( 535)</u>	<u>1,814</u>

\* 截至 2022 年 12 月 31 日止年度，本集團從中國地方政府取得約 475,000 港元（2021 年：777,000 港元），以作為支持本集團於中國的營運。該等補助並無尚未達成的條件或是有或然項目。

(b) 其他經營(開支)／收入，淨額

	2022年 千港元	2021年 千港元
使用權資產減值	( 79)	-
應收貨款之(減值)／減值撥回	( 1,156)	573
其他應收款項減值	( 379)	( 26)
應計費用及應付款項撥回	728	438
	<u>( 886)</u>	<u>985</u>

## 6. 除稅前虧損

本集團的除稅前虧損已扣除／(計入)下列各項：

	2022年 千港元	2021年 千港元
出售存貨成本	94,988	180,136
核數師酬金	750	1,500
物業、廠房及設備折舊	3,106	2,163
使用權資產折舊	392	324
僱員福利開支(不包括董事酬金)：		
工資及薪金	25,210	27,341
退休金計劃供款(定額供款計劃)*	5,289	4,817
	<u>30,499</u>	<u>32,158</u>
存貨減值／(準備撥回)**	1,131	( 2,106)
短期租賃相關開支	91	4
	<u>1,131</u>	<u>4</u>

\* 本集團作為僱主並無可減少現有供款額之沒收供款。

\*\* 該項計入綜合損益表之「銷售成本」內。

## 7. 所得稅(抵免)/開支

本集團於截至 2022 年及 2021 年 12 月 31 日止年度並無產生任何源自香港的應課稅溢利，故並無就香港利得稅作出準備。本集團於中國經營產生的應課稅溢利，已按中國的現行稅率計算稅項。

	2022年 千港元	2021年 千港元
本年度－中國內地		
本年度支出	26	257
遞延所得稅負債	( 257)	-
年度稅項(抵免)/開支總額	<u>( 231)</u>	<u>257</u>



## 8. 每股虧損

每股基本虧損乃按本年度虧損以及年內已發行普通股之加權平均數 538,019,000 股（2021 年：538,019,000 股）計算。

每股基本及攤薄後虧損乃按以下數據計算：

	2022 年 千港元	2021 年 千港元
<b>虧損</b>		
用以計算每股基本虧損之本年度虧損	<u>43,929</u>	<u>19,943</u>
	股份數目	
	2022 年 千股	2021 年 千股
<b>股數</b>		
用以計算每股基本虧損之年內已發行普通股 之加權平均數	<u>538,019</u>	<u>538,019</u>

由於截至 2022 年及 2021 年 12 月 31 日止年度並無存在攤薄事件，故並無對截至 2022 年及 2021 年 12 月 31 日止年度呈列之每股基本虧損金額之計算作出調整。

## 9. 股息

董事會不建議派發截至 2022 年 12 月 31 日止年度任何股息（2021 年：無）。

## 10. 應收款項、預付款項及按金

	附註	2022 年 千港元	2021 年 千港元
應收貨款	(i)	31,719	35,140
應收票據	(i)	4,874	23,005
預付款項、按金及其他應收款項	(ii)	<u>825</u>	<u>1,484</u>
		<u>37,418</u>	<u>59,629</u>

附註：

- (i) 除新客戶一般須預先繳付貨款外，本集團與客戶之交易付款期通常以記賬形式進行。發票一般須於發出日期 60 日內支付，惟若干具規模之客戶之付款期延長至 150 日。每位客戶有其最高信貸額。本集團嚴格控制其未償還應收款項以盡量減低信貸風險。逾期未付之結欠由高級管理人員定期檢討。本集團未就應收貨款結存持有任何抵押品或實施其他加強信貸的措施。應收貨款為不計息。應收貨款及應收票據的賬面值與其公允值相若。

於報告期末，應收貨款及應收票據按發票日期之賬齡分析如下：

	2022年 千港元	2021年 千港元
3個月內	17,217	51,711
3至6個月	7,687	5,931
6至12個月	8,245	503
1至2年	4,554	-
	<u>37,703</u>	<u>58,145</u>
減值	<u>( 1,110)</u>	<u>-</u>
	<u><u>36,593</u></u>	<u><u>58,145</u></u>

(ii) 於2022年12月31日，賬面原值為714,000港元（2021年：383,000港元）之其他應收款項已作出714,000港元（2021年：383,000港元）準備。

其他應收款項的賬面值與其公允值相若。

## 11. 應付貨款

於期末結算日，應付貨款按收貨日期之賬齡分析如下：

	2022年 千港元	2021年 千港元
3個月內	5,967	16,628
3至6個月	6,126	5,440
超過6個月	11,961	3,000
	<u>24,054</u>	<u>25,068</u>

本集團的應付貨款均為免息及一般須在90天內付款。應付貨款的賬面值與其公允值相若。

## 12. 其他應付款項、應計費用及準備

	2022年 千港元	2021年 千港元
<b>即期</b>		
其他應付款項	<b>3,892</b>	3,321
應計費用	<b>6,906</b>	8,294
已收按金	<b>1,212</b>	1,263
其他應付稅項	<b>1,568</b>	1,165
準備	<b>9,782</b>	9,038
合約負債	<b>820</b>	645
租賃負債	<b>81</b>	31
	<b><u>24,261</u></b>	<b><u>23,757</u></b>

附註：

於 2022 年 12 月 31 日，餘額包括(i)與提前終止合營協議有關的準備約 3,359,000 港元（2021 年：3,901,000 港元）及(ii)罰款準備約 6,423,000 港元（2021 年：5,137,000 港元）。

# 董事長報告

## 業績

本人向股東呈報，本集團 2022 年之股東應占綜合虧損為 43,929,000 港元（2021 年：19,943,000 港元），較上年增虧 120.3%。每股基本虧損為 8.16 港仙（2021 年：3.71 港仙）。

## 股息

董事會不建議派發截至 2022 年 12 月 31 日止年度任何股息（2021 年：無）。

## 回顧

2022 年，新冠疫情頻發，皮革生產消費行業經歷了有史以來最艱難的一年。上半年全國多點封控，錯失優質訂單，產品錯季調整緩慢，下半年零散病例不斷，下游企業生產鏈難以持續，市場需求嚴重萎縮。年內本集團按照年初工作部署，圍繞「兩穩一優三新」要求，堅持穩健經營和穩定發展的思路，以保生產、保穩定、保現金流為主線，著力調整生產佈局，優化管理組織結構，最大限度推動發展的積極性，全面落實「疫情要防住、經濟要穩住、發展要安全」的要求，努力克服疫情不利影響，總體經營環境雖未見改善，經營規模亦較上一年大幅縮減，但仍保持了運營、員工隊伍穩定的局面。

年內，因新冠疫情而實行封閉生產管理，採購和生產與市場脫節，嚴重影響後續生產安排。面對上述困難，本集團為保持鞋面革產品優勢，精準對接訂單生產，利用現有庫存，對接客戶，並加強產品品質全過程管理，加大品質技術培訓，發揮技術優勢，打造「跟得上市場變化，產品品質穩定」的新局面。同時，利用富餘產能繼續加大開拓外加工業務，以減低生產及管理成本，有效地支援各工序生產組織及員工的穩定。此外，努力做好環保工作，克服設備老化問題，污泥處置進入良性狀態，強化環保風險防控措施，確保生產環境安全穩定。

## 展望

預計 2023 年將繼續充滿挑戰，隨著封控解除，人員流動和經濟活動將逐漸回復常態。但鞋面革市場仍然面對產能過剩，新替代品不斷湧現、需求萎縮、盈利空間收窄等問題，加上環保政策不斷提高，對皮革加工企業的生產經營構成沉重壓力，整體形勢依然嚴峻。本集團將以「保證平穩運營」作為未來的經營策略，一方面主動深入瞭解市場行業資訊，產品流行趨勢，推進產品研發，規避市場風險。另一方面，嚴控成本管理，提高產品品質，積極進行隊伍優化，突出效率效益性。同時，設立多種機制激活內生發展動力，深化全面風險管理，加強環保、安全、資金等關鍵風險的體系建設，確保生產經營安全平穩運行，以最大限度降低虧損為目標。

除了本集團一向專注的業務，本集團持開放的態度積極謀求各項有利於本集團的發展機會，冀為集團注入新動力，為股東帶來長遠利益。年內，股東於 2022 年 6 月 17 日舉行的本公司股東特別大會上以特別決議案方式批准更改公司名稱，本公司中文名稱由「粵海制革有限公司」更改為「南粵控股有限公司」及本公司英文名稱由「GUANGDONG TANNERY LIMITED」更改為「NAMYUE HOLDINGS LIMITED」，變更公司名稱於 2022 年 7 月 25 日生效。本公司董事認為變更公司名稱能更好反映本集團目前企業文化、戰略業務規劃及未來發展方向，為本集團帶來更合適的企業形象及身份，把握潛在業務機會及有利於本集團日後多元化的業務發展。

最後，本人謹藉此機會代表董事會向過去一年給予本集團大力支持的股東及業務夥伴，以及努力不懈為本集團爭取成績的管理層及全體員工致以衷心的感謝。

董事長  
周昊

香港，2022 年 3 月 29 日

## 管理層討論與分析

### 業績

截至 2022 年 12 月 31 日止年度，本集團的股東應佔綜合虧損為 43,929,000 港元，較去年同期的 19,943,000 港元，增加虧損 23,986,000 港元，增虧 120.3%。

本集團於 2022 年 12 月 31 日的資產淨值為 120,013,000 港元，較 2021 年 12 月 31 日及 2022 年 6 月 30 日的資產淨值分別減少 54,523,000 港元和 29,694,000 港元。

董事會不建議派發截至 2022 年 12 月 31 日止年度任何股息（2021 年：無）。

### 業務回顧

2022 年，疫情影響下，錯失了該年牛皮鞋面革市場，造成訂單流失，銷售收入大幅下降，同時受俄烏軍事衝突及全球經濟動盪的影響，對接中歐東歐市場的下游鞋企開工不足，市場需求不旺，訂單量萎縮，加上皮革替代品不斷推陳出新，使其對真皮皮革的替代性不斷增強，以致牛皮鞋面革市場不斷萎縮，同行之間競爭更加激烈。年內，本集團以維持業務穩定為核心目標，努力克服疫情下的不利影響，一方面以市場導向為根本的決策機制，縮短產品研發、推廣和量產週期。另一方面，在保證生產需求的前提下，減少原材料採購、優化材料、人工成本、生產管理佈局，提升工作效率，加大降本節支力度，嚴控浪費現象。同時，強化技術團隊建設，確保企業在複雜經濟環境中的穩健運營。

環保方面，國家近幾年加大力度強化行業環保管理，環保要求越來越高，執行力度越來越嚴，污水排放標準不斷提升、大氣排放標準不斷嚴格、工業廢棄物處理日漸艱難，還有一系列環保要求需要提升，致使本集團在經營過程中投入持續加大，運營成本高企。本集團年內對應環保管控要求，落實環保治理相關設備的投入，通過加強污水處理技術，清潔化生產技術，開發無鉻鞣制技術等，確保生產環境安全穩定。

年內牛面革總產量為 5,180,000 平方呎，較去年的 11,706,000 平方呎減少 6,526,000 平方呎，下跌 55.7%；灰皮產量為 1,973 噸，較去年的 5,706 噸減少 3,733 噸，下跌 65.4%。年內牛面革總銷量為 5,802,000 平方呎，較去年的 12,262,000 平方呎減少 6,460,000 平方呎，下跌 52.7%；灰皮銷量為 1,973 噸，較去年的 5,706 噸減少 3,733 噸，下跌 65.4%。

2022年，本集團的綜合營業額為86,050,000港元，較去年的196,231,000港元減少110,181,000港元，下跌56.1%。其中：牛面革的銷售額為74,365,000港元（2021年：171,485,000港元），下跌56.6%；灰皮及其他產品則為11,685,000港元（2021年：24,746,000港元），下跌52.8%。年內，疫情防控下行銷工作難度增加，本集團積極走訪客戶，瞭解並對接市場，最大限度挽回流失訂單。此外，充分分析市場和自身情況，調整行銷思路，進一步通過銷售帶動生產。

採購方面，本集團根據“以銷定購”的採購策略，根據訂單需求、庫存和產品結構，結合生產實際情況，滿足生產需要為前提，降低大宗物資採購，減少資金佔用。此外，本集團通過尋找性價比高的優質化料，努力降低採購成本，年內採購總額為67,406,000港元，較去年同期減少61.1%。

截至2022年12月31日止，本集團的綜合庫存為73,028,000港元（2021年12月31日：91,534,000港元），較2021年12月31日減少18,506,000港元，下跌20.2%。2022年，本集團繼續大力消化庫存，在市場需求萎縮的情況下，控制原皮採購，積極尋找下遊客戶，瞭解客戶要求，進行產品整改，同時深入市場調研與客戶溝通，匹配庫存銷售。本集團根據存貨貨齡情況和其可變現淨值進行重估，並就2022年計入存貨準備淨額1,131,000港元（2021年計入存貨準備回撥淨額：2,106,000港元）。

於2022年12月31日，本集團之物業、廠房及設備為42,846,000港元（2021年12月31日：45,434,000港元），較2021年12月31日減少2,588,000港元或5.7%。鑑於年內本集團之經營業績出現虧損，根據貼現現金流法，以使用價值方式計算廠房及設備之可收回金額，並就2022年計提廠房及設備減值虧損淨額1,908,000港元（2021年：4,499,000港元）。

## 財務回顧

### 流動資金及財務資源

於2022年12月31日，本集團的現金及等同現金餘額為9,463,000港元（2021年12月31日：18,942,000港元），較2021年12月31日減少9,479,000港元，減幅為50.0%，其中：港元存款佔11.1%、人民幣佔87.2%及美元佔1.7%。年內來自經營業務的現金流出淨額為6,364,000港元，主要是應收票據款減少使現金流出減少；投資活動的現金流出淨額為1,941,000港元，主要是支付購置機器和設備費用增加；融資活動的現金流出淨額為106,000港元，主要支付租賃費用。

於 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本集團沒有計息貸款。本集團的貸款來自銀行提供的短期貸款，以合共 49,111,000 港元的樓宇及預付土地租金作抵押，並以浮動利率計息。於 2021 年 9 月 28 日當時之直接控股公司就長期無抵押貸款訂立豁免契據，豁免本集團對其貸款項下尚未償還本金及應計利息的償還權利及權益。

於 2022 年 12 月 31 日及 2021 年 12 月 31 日，本集團的計息貸款負債對股東權益加計息貸款負債之比率為零。年內貸款之年息率為 2.0% 至 4.3%。年內本集團利息支出為 107,000 港元，較去年同期下降 94.6%，主要是 2021 年第一至第三季度計入長期無抵押貸款利息及 2022 年銀行貸款金額減少，貸款利息支出相應減少所致。

2022 年 12 月 31 日，本集團的銀行信貸總額為 44,780,000 港元（2021 年 12 月 31 日：48,924,000 港元），全部均未使用。考慮現有之現金資源及可動用的信貸額，本集團有足夠財務資源以應付日常經營所需。

### **資本性開支**

於 2022 年 12 月 31 日，物業、廠房及設備、使用權資產等非流動資產淨值為 55,308,000 港元，較 2021 年 12 月 31 日之淨值 58,056,000 港元減少 2,748,000 港元，年內資本開支合共為 2,058,000 港元（2021 年：5,755,000 港元），主要為支付購置機器和設備費用，以配合本集團的生產需要。

### **資產抵押**

於 2022 年 12 月 31 日，本集團之銀行存款零港元（2021 年 12 月 31 日：123,000 港元）、樓宇 37,859,000 港元（2021 年 12 月 31 日：39,482,000 港元）及預付土地租金 11,252,000 港元（2021 年 12 月 31 日：12,622,000 港元）已抵押予銀行，以取得一般銀行授信額度。

### **匯率風險**

本集團之資產、負債及交易基本以港幣、美元或人民幣計值。本集團承擔之主要外幣風險來自向海外供應商進口之採購，採用與營運有關之功能貨幣以外之貨幣計值。產生此風險之貨幣主要為美元兌人民幣。本集團於年內並無對沖因匯率波動產生之風險。倘本集團認為其外幣風險情況適宜進行對沖，本集團可能使用遠期或對沖合同降低該等風險。



## 僱員薪酬政策

於 2022 年 12 月 31 日，本集團有 327 名員工（2021 年 12 月 31 日：364 名）。本集團之薪酬政策乃按本集團之經營業績及僱員之表現而定。本集團實施員工績效量化考核，建立以「權責結合、績效掛鉤」為核心內容的經營考核機制，獎勵方案以本集團經營效益為依據，按不同檔次計提獎金，並根據個人業績獎勵給管理層、業務骨幹及優秀員工，有效地調動了員工的工作積極性。此外，本集團不同地區之僱員均參與社會及醫療保險以及退休金計劃。

## 企業管治守則

本集團明白達致配合其業務所需且符合其所有權益持有人最佳利益之最高標準企業管治的重要性，且已致力進行有關工作。為達致以上目標，本集團應用《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》附錄十四《企業管治守則》（「企業管治守則」）所列載之良好企業管治的原則。

本公司之董事認為，本公司於截至 2022 年 12 月 31 日止年度內一直遵守企業管治守則的守則條文，及在適當時，已遵守企業管治守則內適用的建議最佳常規，惟下文所披露者除外：

因應新冠病毒病(COVID-19)疫情而實施的旅遊限制，董事會主席、提名委員會主席及審核委員會主席均未能按照守則條文第 F.2.2 條的規定親身出席本公司於 2022 年 6 月 17 日舉行之 2022 年股東週年大會。然而，經本公司其他董事同意，本公司獨立非執行董事兼薪酬委員會主席梁聯昌先生主持了本公司 2022 年股東週年大會。

因 COVID-19 疫情期間日程安排困難，隨著莊旭輝先生辭任本公司公司秘書後，董事會以通過書面決議案處理委任張海燕女士（「張女士」）為本公司公司秘書的批准，而非按守則條文 C.6.2 附注的規定舉行董事會會議處理。雖然沒有舉行董事會會議討論有關委任，但本公司董事充分瞭解張女士的教育背景及工作經驗，並信納張女士具備該職位所需的資格及專業知識。

## 更改公司名稱

自 2022 年 7 月 25 日起，本公司已藉特別決議方式將其名稱由「GUANGDONG TANNERY LIMITED 粵海制革有限公司」更改為「NAMYUE HOLDINGS LIMITED 南粵控股有限公司」。

## 年度業績審閱

本公司審核委員會已審閱本集團截至 2022 年 12 月 31 日止年度之年度業績。

## 購買、出售及贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司於本年度概無購買、出售或贖回本公司任何於香港聯合交易所有限公司上市的證券。

## 股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記

本公司將於 2023 年 6 月 13 日（星期二）至 2023 年 6 月 16 日（星期五）（首尾兩天包括在內）暫停辦理股份過戶登記手續，該期間內將不會進行本公司股份過戶轉讓。為確定有權出席本公司將於 2023 年 6 月 16 日（星期五）舉行的應屆股東週年大會及於會上投票之股東，所有股份過戶文件連同有關股票，最遲須於 2023 年 6 月 12 日（星期一）下午 4 時 30 分前送達本公司之股份過戶登記處卓佳登捷時有限公司，地址為香港夏慤道 16 號遠東金融中心 17 樓。

## 核數師

繼安永會計師事務所（「安永」）於 2022 年 11 月 28 日辭任本公司核數師後，董事會委任中匯安達會計師事務所有限公司（「中匯」）為本公司核數師，以填補安永辭任後之臨時空缺。

本集團截至 2022 年 12 月 31 日止年度之綜合財務報表已由中匯審核，該核數師將退任，並符合資格接受續聘。本公司將於應屆股東週年大會上提呈決議案，以重新委任中匯為本公司核數師。

## 刊發年度業績及年度報告

本年度業績公告於本公司網站（[www.namyueholdings.com](http://www.namyueholdings.com)）及香港聯合交易所有限公司之網站（[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)）刊登。按上市規則要求載列所需資料的本公司截至 2022 年 12 月 31 日止年度的年報將大約在 2023 年 4 月下旬送呈本公司股東及於上述網站供下載。

承董事會命  
董事長  
周昊

香港，2023 年 3 月 29 日

於本公告日期，董事會由兩名執行董事周昊先生及孫軍先生；兩名非執行董事黃俊峰先生和曠虎先生；以及三名獨立非執行董事楊萬里先生、梁聯昌先生及楊格先生組成。