

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，概不對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的任何損失承擔任何責任。



**TIANLI HOLDINGS GROUP LIMITED**

**天利控股集團有限公司**

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：117)

## 截至2022年12月31日止年度之 全年業績公告

### 財務概要

- 2022年的總收入為人民幣361.4百萬元，較2021年下降34.1%；
- 2022年的總毛利為人民幣15.8百萬元，較2021年下降人民幣202.4百萬元或92.8%；
- 2022年的毛利率較2021年下跌35.4個百分點至4.4%，其中MLCC業務的毛利率由2021年的25.7%下降至2022年的3.1%；
- 截至2022年12月31日止年度的本公司擁有人應佔虧損為人民幣63.9百萬元，而截至2021年12月31日止年度的溢利則為人民幣68.8百萬元；
- 每股基本及攤薄虧損為人民幣8.6分；及
- 董事會不建議派發截至2022年12月31日止年度的末期股息。

天利控股集團有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2022年12月31日止年度之經審核綜合業績，連同上一財政年度業績之比較數字如下：

## 綜合損益及其他全面收益表

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入	5	361,377	548,507
銷售成本		<u>(345,625)</u>	<u>(330,316)</u>
<b>毛利</b>		<b>15,752</b>	218,191
其他收益	6	13,918	19,057
其他收益及虧損	7	66,781	(11,136)
銷售及分銷成本		(17,573)	(21,862)
行政費用		(87,020)	(97,352)
研究及開發成本		<u>(56,307)</u>	<u>(45,096)</u>
<b>經營業務(虧損)／溢利</b>		<b>(64,449)</b>	61,802
融資成本	8(a)	(24,420)	(22,341)
應佔一間聯營公司溢利		<u>20,894</u>	<u>18,895</u>
<b>持續經營業務的除稅前(虧損)／溢利</b>	8	<b>(67,975)</b>	58,356
所得稅抵免	9	<u>3,256</u>	<u>11,137</u>
<b>持續經營業務的年度(虧損)／溢利</b>		<b>(64,719)</b>	69,493
已終止經營業務的年度虧損	12	—	(21)
<b>年度(虧損)／溢利</b>		<b><u>(64,719)</u></b>	<b><u>69,472</u></b>

## 綜合損益及其他全面收益表(續)

截至2022年12月31日止年度

	2022年 附註 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>年度其他全面收益，扣除所得稅</b>		
不會重新歸類至損益的項目：		
按公平值計入其他全面 收益的金融資產		
—公平值儲備變動淨額(不可撥回)	22,606	6,832
其後重新歸類或可能重新歸類至 損益的項目：		
將於出售附屬公司時之累計匯兌波動儲備 重新分類至損益	1,232	—
將於解散聯營公司時之累計匯兌波動儲備 重新分類至損益	(2,192)	—
換算海外業務的匯兌差額	1,394	(4,255)
	<u>23,040</u>	<u>2,577</u>
<b>年度其他全面收益，扣除所得稅</b>	<u>23,040</u>	<u>2,577</u>
<b>年度全面(虧損)／收益總額，扣除所得稅</b>	<u>(41,679)</u>	<u>72,049</u>
<b>本公司擁有人應佔年度(虧損)／溢利：</b>		
—來自持續經營業務	(63,851)	68,840
—來自已終止經營業務	—	(21)
	<u>(63,851)</u>	<u>68,819</u>

## 綜合損益及其他全面收益表(續)

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>以下人士應佔年度(虧損)／溢利：</b>			
本公司擁有人		(63,851)	68,819
非控股權益		<u>(868)</u>	<u>653</u>
		<u><b>(64,719)</b></u>	<u><b>69,472</b></u>
<b>本公司擁有人應佔全面(虧損)／收益總額：</b>			
—來自持續經營業務		(52,628)	68,584
—來自已終止經營業務		<u>—</u>	<u>(41)</u>
		<u><b>(52,628)</b></u>	<u><b>68,543</b></u>
<b>以下人士應佔年度全面(虧損)／收益總額</b>			
本公司擁有人		(52,628)	68,543
非控股權益		<u>10,949</u>	<u>3,506</u>
		<u><b>(41,679)</b></u>	<u><b>72,049</b></u>
		人民幣分	人民幣分
<b>年度本公司擁有人應佔每股(虧損)／盈利</b>			
<b>(基本及攤薄)</b>			
—來自持續經營業務	11	(8.6)	9.2
—來自已終止經營業務	11	<u>0.0</u>	<u>0.0</u>
		<u><b>(8.6)</b></u>	<u><b>9.2</b></u>

## 綜合財務狀況表

於2022年12月31日

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		751,965	481,013
投資物業		24,936	20,872
收購物業、廠房及設備所付按金及 其他非流動租金按金		25,278	51,687
於一間聯營公司之權益		–	35,791
按公平值計入其他全面收益的金融資產		–	12,435
按公平值計入損益的金融資產		256,179	409,092
其他無形資產		450	819
遞延稅項資產		29,213	28,296
		<u>1,088,021</u>	<u>1,040,005</u>
<b>非流動資產總值</b>			
		<u>1,088,021</u>	<u>1,040,005</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		195,060	248,203
按公平值計入損益的金融資產		155,882	–
應收款項及應收票據	13	261,595	190,975
預付款項、按金及其他應收款項		53,670	47,495
現金及銀行結餘		62,469	62,864
		<u>728,676</u>	<u>549,537</u>
<b>流動資產總值</b>			
		<u>728,676</u>	<u>549,537</u>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款及應付票據	14	60,769	68,983
遞延收入、應計費用及其他應付款項		109,893	101,309
租賃負債		13,023	12,931
應付稅項		10,968	10,576
銀行及其他貸款		420,120	384,824
		<u>614,773</u>	<u>578,623</u>
<b>流動負債總額</b>			
		<u>614,773</u>	<u>578,623</u>

## 綜合財務狀況表 (續)

於2022年12月31日

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
流動資產／(負債)淨值		<u>113,903</u>	<u>(29,086)</u>
資產總值減流動負債		<u>1,201,924</u>	<u>1,010,919</u>
非流動負債			
租賃負債		5,884	16,636
遞延收入		5,111	10,006
銀行及其他貸款		276,614	6,222
遞延稅項負債		<u>24,072</u>	<u>29,613</u>
非流動負債總額		<u>311,681</u>	<u>62,477</u>
資產淨值		<u><u>890,243</u></u>	<u><u>948,442</u></u>
資本和儲備			
股本	15	6,637	6,637
儲備		<u>879,961</u>	<u>932,589</u>
本公司擁有人應佔總權益		886,598	939,226
非控股權益		<u>3,645</u>	<u>9,216</u>
總權益		<u><u>890,243</u></u>	<u><u>948,442</u></u>

# 財務報表附註

截至2022年12月31日止年度

## 1. 一般資料

天利控股集團有限公司(「本公司」)於2007年3月6日在開曼群島根據開曼群島法例第22章公司法(1961年第3號法案,經合併及經修訂)註冊成立為獲豁免有限公司。本公司之註冊辦事處為Conyers Trust Company (Cayman) Limited之辦事處,地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands, 而本公司之總辦事處及香港主要營業地點位於香港中環皇后大道中99號中環中心27樓2711-12室。

本公司之主要業務為投資控股。本集團主要業務為(i)製造及銷售片式多層陶瓷電容器(「MLCC」)及(ii)投資與金融服務。

## 2. 編製基準及主要會計政策

### a) 合規聲明

綜合財務報表已根據由國際會計標準委員會(「國際會計標準委員會」)頒佈之國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)及香港公司條例之披露規定編製。綜合財務報表亦已遵守《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》之適用披露條文。本集團所採用之主要會計政策已於下文披露。

國際會計標準委員會已頒佈若干新訂及經修訂國際財務報告準則,這些準則均是本集團於當前會計期間首次生效或可供提早採納的準則。附註3提供首次應用這些準則所產生會計政策任何變動的資料,其內容均與本集團於綜合財務報表中所反映的當前及過往會計期間相關。

### b) 財務報表之編製基準

截至2022年12月31日止年度之綜合財務報表包括本公司及其附屬公司(統稱「本集團」),以及本集團於聯營公司之權益。

本集團旗下各實體財務報表內的項目均以實體經營所在地的主要經濟環境的貨幣(「功能貨幣」)計量。該等財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列,而人民幣是本公司的功能貨幣和本集團的呈列貨幣,且除非另有註明,否則所有幣值均約整至最接近之人民幣千元。

除以下資產及負債按其公平值呈列(有關詳情載列於會計政策)外,財務報表之編製均以歷史成本基準作為計量基準:

- 按公平值計入損益的金融資產;及
- 按公平值計入其他全面收益的金融資產。

按照國際財務報告準則編製財務報表需要管理層作出判斷、估計及假設,有關判斷、估計及假設會影響政策的應用和資產、負債、收入及開支的呈報金額。有關估計及相關假設是根據以往經驗和在有關情況下認為合理的多項其他因素作出,其結果構成了就無法從其他途徑實時得知的資產與負債賬面值作出判斷的基礎。實際結果或有別於該等估計。

有關估計及相關假設是按持續經營基準檢討。如會計估計需作修訂,而該修訂只會影響作出有關修訂的會計期間,便會在該期間內確認;但如修訂對當前和未來的會計期間均有影響,則會在作出有關修訂的期間及未來期間確認。

### 3. 應用新訂及經修訂國際財務報告準則

本年度內,本集團已應用以下由國際會計標準委員會頒佈之新訂及經修訂國際財務報告準則:

國際財務報告準則第3號之修訂本	概念框架之參照
國際會計準則第16號之修訂本	物業、廠房及設備—作擬定用途前的所得款項
國際會計準則第37號之修訂本	虧損合約—履行合約的成本
國際財務報告準則之修訂本	國際財務報告準則2018年至2020年週期的年度改進
會計指引第5號(經修訂)	共同控制合併的合併會計法

本集團並無應用於本會計期間尚未生效之任何新訂準則或詮釋。應用國際財務報告準則之修訂本決定並無對本集團於本年度及過往年度之財務狀況與表現及/或該等綜合財務報表所載之披露造成重大影響。



#### 4. 分部報告

本集團以分部管理業務，而分部則以業務範圍劃分。按與董事會(主要經營決策者)就資源分配和表現評估作內部報告資料一致的方式，本集團已呈列下列三個可呈報分部。本集團並無將營運分部合併以組成以下之可呈報分部。

截至2021年12月31日止年度，本集團已停止其他一般貿易業務，相關業務已分類為截至2021年12月31日止年度之非持續經營業務。其他一般貿易業務之進一步詳情載於附註12。

持續經營業務：

- (i) MLCC：製造及銷售MLCC；及
- (ii) 投資與金融服務：包括但不限於(i)直接投資於債務、股權及／或任何其他資產；(ii)資產管理；(iii)提供財務顧問服務；及(iv)金融科技。

非持續經營業務：

- (i) 其他一般貿易：買賣MLCC以外之商品，包括但不限於電子元件及金屬、礦石及石油產品等商品。

##### a) 分部業績、資產及負債

為評估分部表現及分配分部資源，董事會乃按以下基準監察各可呈報分部應佔之業績、資產及負債：

除企業資產外，分部資產包括全部有形資產、無形資產、遞延稅項資產及流動資產。分部負債包括各分部業務應佔之所有應付款項、遞延收入及遞延稅項負債，以及分部直接管理之借款。

收入及開支乃參考來自該等分部之銷售及該等分部所產生開支或折舊或攤銷該等分部應佔資產所產生之開支而分配至可呈報分部。

呈報分部溢利／(虧損)之計量方法為各分部在未分配企業利息收入、其他企業收入、中央行政費用、中央融資成本及所得稅的情況下之盈利及虧損。

除收到有關分部溢利／(虧損)之分部資料外，董事會獲提供有關收入、利息收入、折舊及攤銷、存貨減記、存貨減記撥回、應收款項減值虧損、應收款項減值虧損撥回、融資成本、應佔一間聯營公司溢利／(虧損)、所得稅及添置分部於彼等營運中所使用之非流動分部資產(金融工具及遞延稅項資產除外)之分部資料。

營運分部之會計政策與本集團之會計政策相同。

截至2022年及2021年12月31日止年度，按收入確認時間劃分之客戶合約收入，以及提供予董事會以進行資源分配及對分部表現進行評估之本集團之可呈報分部資料載列如下：

	截至2022年12月31日止年度		
	持續經營業務		
	MLCC	投資與 金融服務	總計
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
<b>分部收入：</b>			
按收入確認時間劃分			
即時確認	356,609	(33,699)	322,910
隨時間確認	—	38,467	38,467
	<u>356,609</u>	<u>4,768</u>	<u>361,377</u>
來自外部客戶之收入	<u>356,609</u>	<u>4,768</u>	<u>361,377</u>
<b>分部(虧損)／溢利</b>	<b>(106,280)</b>	<b>9,855</b>	<b>(96,425)</b>
企業利息收入			1
其他企業收入			57,757
中央行政費用			(8,700)
中央融資成本			<u>(20,608)</u>
除稅前綜合虧損			<u>(67,975)</u>
<b>分部資產</b>	<b>1,188,425</b>	<b>627,962</b>	<b>1,816,387</b>
現金及銀行結餘			255
未分配企業資產			<u>55</u>
綜合資產總值			<u>1,816,697</u>
<b>分部負債</b>	<b>644,048</b>	<b>2,059</b>	<b>646,107</b>
其他貸款			276,614
其他未分配企業負債			<u>3,733</u>
綜合負債總計			<u>926,454</u>

截至2022年12月31日止年度  
持續經營業務

	MLCC 人民幣千元	投資與 金融服務 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>其他分部資料</b>			
添置非流動資產 未分配	360,020	69	360,089
			<u>—</u>
			<b><u>360,089</u></b>
折舊及攤銷 未分配	(70,266)	(3,305)	(73,571)
			<u>—</u>
			<b><u>(73,571)</u></b>
利息收入 未分配企業利息收入	170	7	177
			<u>1</u>
			<b><u>178</u></b>
融資成本 未分配	(3,714)	(98)	(3,812)
			<u>(20,608)</u>
			<b><u>(24,420)</u></b>
所得稅抵免／(開支) 未分配	5,847	(2,591)	3,256
			<u>—</u>
			<b><u>3,256</u></b>
應收款項減值虧損	<u>(1)</u>	<u>—</u>	<u>(1)</u>
存貨減記	<u>(54,680)</u>	<u>—</u>	<u>(54,680)</u>
存貨減記撥回	<u>61,294</u>	<u>—</u>	<u>61,294</u>
應佔一間聯營公司溢利	<u>—</u>	<u>20,894</u>	<u>20,894</u>

	截至2021年12月31日止年度			總計 人民幣千元
	持續經營業務		非持續 經營業務	
	MLCC 人民幣千元	投資與 金融服務 人民幣千元	其他 一般貿易 人民幣千元	
<b>分部收入：</b>				
按收入確認時間劃分				
即時確認	444,589	55,151	–	499,740
隨時間確認	–	48,767	–	48,767
	<u>444,589</u>	<u>103,918</u>	<u>–</u>	<u>548,507</u>
來自外部客戶之收入	<u>444,589</u>	<u>103,918</u>	<u>–</u>	<u>548,507</u>
<b>分部溢利／(虧損)</b>	298	99,500	(21)	99,777
中央行政費用				(21,953)
中央融資成本				<u>(19,489)</u>
除稅前綜合溢利				<u>58,335</u>
<b>分部資產</b>	957,320	630,111	1,553	1,588,984
現金及銀行結餘				491
未分配企業資產				<u>67</u>
綜合資產總值				<u>1,589,542</u>
<b>分部負債</b>	394,577	4,256	852	399,685
其他貸款				237,302
其他未分配企業負債				<u>4,113</u>
綜合負債總計				<u>641,100</u>

	截至2021年12月31日止年度			總計 人民幣千元
	持續經營業務 MLCC 人民幣千元	投資與 金融服務 人民幣千元	非持續 經營業務 其他 一般貿易 人民幣千元	
<b>其他分部資料</b>				
添置非流動資產 未分配	207,973	-	-	207,973
				<u>-</u>
				<u>207,973</u>
於一間聯營公司之權益	-	35,791	-	<u>35,791</u>
折舊及攤銷 未分配	(71,487)	(5,299)	-	(76,786)
				<u>-</u>
				<u>(76,786)</u>
利息收入 未分配企業利息收入	105	7	-	112
				<u>-</u>
				<u>112</u>
融資成本 未分配	(3,136)	(97)	-	(3,233)
				<u>(19,108)</u>
				<u>(22,341)</u>
所得稅抵免／(開支) 未分配	13,761	(2,624)	-	11,137
				<u>-</u>
				<u>11,137</u>
應收款項減值虧損	<u>(1,104)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(1,104)</u>
存貨減記	<u>(50,532)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(50,532)</u>
存貨減記撥回	<u>37,089</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>37,089</u>
應佔一間聯營公司溢利	<u>-</u>	<u>18,895</u>	<u>-</u>	<u>18,895</u>

截至2022年及2021年12月31日止年度，概無錄得分部間收益。

b) 地區資料

(i) 來自外部客戶之收入

按商品出售及交付或服務提供之地理位置對本集團來自外部客戶之收入作出的地域分析如下：

	持續經營業務	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國大陸(營運所在地)	322,777	384,000
香港	12,462	18,144
其他國家	26,138	146,363
	<u>361,377</u>	<u>548,507</u>

(ii) 非流動資產

由於本集團非流動資產(不包括金融工具及遞延稅項資產)逾90%位於中國大陸，因此並無就本集團之地理位置呈列非流動資產資料。

c) 有關主要客戶之資料

於相關年度貢獻本集團總收入超過10%的客戶收入如下：

	持續經營業務	
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
MLCC分部 客戶A	<u>63,495</u>	<u>不適用*</u>

\* 相應收入並無於相關年度貢獻本集團總收入的10%以上。

d) 來自主要產品及服務之收入：

以下為本集團來自主要產品及服務之收入分析：

**持續經營業務**

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
MLCC銷售	356,609	444,589
資產管理費收入	38,467	48,767
基金投資(虧損)／收益淨額	(33,699)	55,151
來自投資與金融服務的收入	4,768	103,918
	<b>361,377</b>	<b>548,507</b>

5. 收入

本集團之主要業務為製造及銷售MLCC及投資與金融服務。

按主要產品或服務類別劃分之客戶合約收入如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
符合國際財務報告準則第15號範圍的客戶合約收入		
MLCC銷售	356,609	444,589
資產管理費收入	38,467	48,767
	<b>395,076</b>	<b>493,356</b>
按公平值計入損益的金融資產(虧損)／收益淨額	(33,699)	55,151
總收入	<b>361,377</b>	<b>548,507</b>

附註：

- a) 按收入確認時間及按區域市場劃分之客戶合約收入於附註4披露。
- b) 於報告日期已有的客戶合約所產生預期將於日後確認之收入：

MLCC的所有客戶銷售合約之期限均為一年或以下。誠如國際財務報告準則第15號所准許，分配至該等未履行合約之交易價格未予以披露。

資產管理服務合約通常與本集團所管理之基金具有相同之年期，為3年至7年，並可延長2年至4年，且本集團就所提供之服務收取固定金額之費用。本集團選擇採用可行權宜方法，於本集團有權開具發票之金額中確認收入。誠如國際財務報告準則第15號所准許，分配至該等未履行合約之交易價格未予以披露。

## 6. 其他收益

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
按攤銷成本計量之金融資產利息收入		
— 銀行利息收入	178	112
來自投資物業的租金收入總額	3,182	2,221
政府補貼(附註)	7,262	9,913
發放政府補貼作為收入	2,503	5,492
其他管理費收入	515	477
雜項收入	278	842
	<u>13,918</u>	<u>19,057</u>



附註：政府補貼指中國政府對本集團之津貼，主要作為激勵措施以鼓勵本集團發展並對地方經濟發展作出貢獻。

2022年，本集團成功從香港政府設立的防疫抗疫基金下的保就業計劃中申請到了資金支持。該資金之目的是為企業提供財務支持，以留住可能遭裁員之僱員。根據該補貼之條款規定，本集團在津貼期間不得進行裁員，並須將所有該等資金用於支付僱員薪資。

## 7. 其他收益及虧損

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應收款項減值虧損淨額	(1)	(1,104)
出售附屬公司之收益	2,729	-
於變更後終止其他貸款產生之收益	41,859	-
匯兌淨收益／(虧損)	20,002	(10,032)
就解散一間聯營公司將換算海外業務的匯兌差額累計收益 重新分類至損益	2,192	-
	<u>66,781</u>	<u>(11,136)</u>

## 8. 除稅前(虧損)／溢利

持續經營業務所得除稅前(虧損)／溢利已扣除／(計入)下列項目：

### a) 融資成本

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
銀行貸款之利息	20,955	1,165
其他貸款之利息	21,717	20,313
租賃負債之利息	1,347	1,878
並非按公平值計入損益之 金融負債利息開支總額：	44,019	23,356
減：已資本化為合資格資產成本之款項	(19,599)	(1,015)
	<u>24,420</u>	<u>22,341</u>

### b) 員工成本(包括董事酬金)

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
薪金、工資及其他福利(附註i及ii)	142,671	170,613
定額供款退休計劃之供款(附註i及ii)	12,005	15,569
	<u>154,676</u>	<u>186,182</u>

c) 其他項目

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
出售存貨賬面值		348,933	313,621
存貨減記		54,680	50,532
存貨減記撥回 (附註iii)		(61,294)	(37,089)
存貨成本 (附註i)		342,319	327,064
折舊開支			
—自有物業、廠房及設備		58,349	60,427
—投資物業		681	681
—使用權資產		13,981	15,678
折舊 (附註i及ii)		73,011	76,786
其他無形資產攤銷		560	921
研究及開發成本：			
本年度開支 (附註ii)		56,307	45,096
短期租賃		665	858
核數師酬金			
—核數服務		1,434	1,497
—非核數服務		306	256
應收款項減值虧損淨額*		1	1,104
捐款		43	10
出售物業、廠房及設備之虧損		101	657
投資物業租金收入減直接支出			
人民幣300,000元			
(2021年：人民幣286,000元)		(2,882)	(1,935)

\* 應收款項之減值虧損計入綜合損益及其他全面收益表的「其他收益及虧損」。

附註：

- (i) 存貨成本包括折舊人民幣56,386,000元(2021年：人民幣57,152,000元)及員工成本人民幣73,813,000元(2021年：人民幣98,407,000元)，亦包括在各自於上文單獨披露之總額內。
- (ii) 研究及開發成本包括折舊人民幣3,521,000元(2021年：人民幣5,355,000元)及員工成本人民幣21,333,000元(2021年：人民幣20,593,000元)，亦包括在各自於上文單獨披露之總額內。
- (iii) 於截至2022年12月31日止年度，由於估計可變現淨值增加及後續使用及銷售陳舊存貨產生存貨減計撥回人民幣61,294,000元(2021年：人民幣37,089,000元)。

## 9. 所得稅抵免

於綜合損益及其他全面收益表內確認之所得稅指：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
即期稅項		
—本年度香港利得稅	2,592	2,624
—本年度中國企業所得稅(「企業所得稅」)(附註(iv))	600	1,550
—過往年度香港利得稅撥備不足	24	—
—過往年度企業所得稅超額撥備	(29)	—
遞延稅項		
—暫時性差異的產生及撥回	(6,443)	(15,311)
本年度所得稅抵免	<u>(3,256)</u>	<u>(11,137)</u>

附註：

- (i) 本集團須就本集團成員公司於所在及經營之司法權區產生之利潤按實體基準繳付所得稅。
- (ii) 本年度估計應課稅利潤按16.5%（2021年：16.5%）之稅率計提2022年香港利得稅撥備，惟本集團之一間附屬公司因屬於兩級利得稅稅率制度下之合資格法團而被除外。

就該附屬公司而言，首批2百萬港元之應課稅利潤按8.25%的稅率徵稅，其餘應課稅利潤按16.5%的稅率徵稅。該附屬公司之香港利得稅撥備於2021年以相同基準計算。

- (iii) 根據開曼群島及英屬處女群島（「**英屬處女群島**」）之規則及規定，本集團無須分別於開曼群島及英屬處女群島繳納任何所得稅。
- (iv) 截至2022年12月31日止年度，所有中國附屬公司均按25%（2021年：25%）標準稅率就各自之本年度應課稅利潤繳納企業所得稅，惟深圳市宇陽科技發展有限公司（本公司之間接全資附屬公司）於2021年12月23日獲確認為高新技術企業，並可於2021年起連續三個年度期間按15%之稅率繳納所得稅。

## 10. 股息

截至2022年及2021年12月31日止年度，並無支付或建議任何股息，於報告期末後亦無建議任何股息。

## 11. 每股(虧損)/盈利

### (a) 每股基本(虧損)/盈利

每股基本(虧損)/盈利乃根據本公司擁有人應佔(虧損)/溢利人民幣63,851,000元(2021年：人民幣68,819,000元)及年內已發行普通股加權平均數744,750,000股(2021年：744,750,000股)計算，如下所示：

(虧損)/盈利

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
用於計算每股基本(虧損)/盈利之(虧損)/溢利		
— 持續經營業務	(63,851)	68,840
— 非持續經營業務	—	(21)
	<u>(63,851)</u>	<u>68,819</u>

普通股加權平均數：

	2022年 千股	2021年 千股
於12月31日之普通股加權平均數	<u>744,750</u>	<u>744,750</u>

### (b) 每股攤薄(虧損)/盈利

每股攤薄(虧損)/盈利與每股基本(虧損)/盈利相同，因截至2022年及2021年12月31日止年度內並無發行在外之潛在普通股。

## 12. 非持續經營業務

於2021年6月，本集團停止其他一般貿易業務，乃由於市場條件不確定而相關行業價格競爭激烈，且相關業務自2021年第一季度以來停滯不前。

非持續經營業務之業績分析如下。

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收入	-	-
行政及其他營運費用	-	(21)
除所得稅開支前虧損	-	(21)
所得稅開支	-	-
非持續經營業務年度虧損	<u>-</u>	<u>(21)</u>
經營活動所用之現金淨額	-	(1)
淨現金流出總額	<u>-</u>	<u>(1)</u>

## 13. 應收款項及應收票據

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應收款項(附註a)	208,384	184,677
減：虧損撥備	<u>(9,449)</u>	<u>(9,316)</u>
	198,935	175,361
應收票據(附註b)	<u>62,660</u>	<u>15,614</u>
	<u>261,595</u>	<u>190,975</u>

a) 應收款項

- (i) 應收款項包括應收貿易款項及應收資產管理費。本集團與客戶之貿易條款主要為信貸。MLCC分部之應收款項的信貸期一般為一至四個月。投資及金融服務分部之應收款項的信貸期於發出賬單後到期。資產管理費於各季度末已收或應收。每名客戶獲分配一個最高信貸額。本集團對未償還應收款項實施嚴格管控，並設有信貸控制政策以將其信貸風險減至最低。管理層會定期檢討逾期結餘。應收款項為不計息。
- (ii) 於報告期末，根據收入確認日期之應收款項賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
90日內	49,796	71,409
91至180日	13,017	13,163
181至360日	20,330	23,925
1至2年	51,593	37,396
2至3年	40,800	25,081
3年以上	32,848	13,703
	<u>208,384</u>	<u>184,677</u>

b) 應收票據

- (i) 所有應收票據均由報告期末起計1年內到期。
- (ii) 於報告期末，按票據發出日期為基準之應收票據之賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
90日內	38,586	13,431
91至180日	22,399	1,987
181至360日	1,675	196
	<u>62,660</u>	<u>15,614</u>



#### 14. 應付貿易款項及應付票據

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應付貿易款項	59,439	60,552
應付票據	<u>1,330</u>	<u>8,431</u>
	<u><b>60,769</b></u>	<u><b>68,983</b></u>

a) 於報告期末，按供應商結算單日期為基準之應付貿易款項之賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
90日內	49,193	50,485
91至180日	7,371	9,342
181至360日	2,019	41
1年至2年	190	9
2年以上	<u>666</u>	<u>675</u>
	<u><b>59,439</b></u>	<u><b>60,552</b></u>

b) 應付貿易款項為不計息，一般於30至120日內償付。

c) 於報告期末，按票據發出日期為基準之應付票據之賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
90日內	<u><b>1,330</b></u>	<u><b>8,431</b></u>

## 15. 資本及儲備

### 股本

#### 法定及已發行股本

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
法定：		
1,000,000,000股每股面值0.01港元之普通股	<u>10,000</u>	<u>10,000</u>
已發行及繳足：		
於年初及年末744,750,000股（2021年：744,750,000股） 每股面值0.01港元之普通股	<u>7,448</u>	<u>7,448</u>
人民幣千元之等值	<u>6,637</u>	<u>6,637</u>

普通股之擁有人有權收取不時宣派的股息，並就每股股份在本公司股東大會上享有一票表決權。所有普通股均對本公司之剩餘資產享有同等權利。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

截至2022年12月31日止年度期間，受地緣政治衝突、新冠疫情反覆以及高通脹的影響，全球經濟恢復受阻，而風險顯著增加。這對本集團的MLCC分部和投資與金融服務分部都造成了不同程度的負面影響。

### MLCC

2022年，受經濟環境的影響，電子行業，尤其在手機、電腦等消費電子市場，終端需求下滑明顯，相關產業的MLCC需求也隨之下降。此外，多家MLCC廠商產能擴張落地，市場供給增加，加劇了行業競爭。繼2021年下半年行業進入下行週期開始，2022年MLCC價格繼續下跌。在此環境下，本集團全年實現MLCC銷售收入356.6百萬元，較2021年下降19.8%。2022年MLCC分部的毛利率為3.1%，而2021年同期的毛利率為25.7%。

2022年，MLCC行業屬於週期下行階段，雖然市場景氣度不及預期，但是本集團持續加大研發投入，提升自身的核心競爭力。本集團一方面在傳統的消費級領域繼續深耕細作，另一方面加快工業級和車規級領域的技術研發戰略部署。2022年，本集團在高容、中高壓規格上取得多個實質性突破並實現批量交貨；在工業級微波高Q產品領域，本集團在已有規格基礎上進一步拓展規格範圍，完成微型化尺寸的開發和客戶認證；在車規級產品領域，本集團完成了多個系列規格的驗證並實現批量交付。

本集團目前擁有位於滁州和東莞的生產基地。儘管短期內市場面臨一些挑戰，但本集團仍然看好MLCC行業的長期增長，因此本集團正加快新基地建設，對生產環境和設施進行改造升級，並適度擴充產能。於報告期間，滁州新基地完成了一期廠房建設以及設備採購，由於現有設備需要陸續搬遷至新基地，因此下半年滁州工廠逐步減產。在新老基地交接過渡的階段，本集團的成本費用有一定的增加。另外，本集團的東莞新基地項目也在2022年下半年開工建設，項目進展順利。

## 資產管理

於2022年12月31日，本集團管理11項基金，各項基金均有不同的投資重點。本集團透過為該等基金提供資產管理服務而產生資產管理費收入。該等基金之有限合夥人之承諾資本列於下表內。本集團作為其中一名有限合夥人亦直接投資於其中六項基金。

單位：百萬美元

基金名稱	初始交割日	期限(年期)	投資重點	承諾資本	
				基金總額 <sup>(4)</sup>	本集團總額 <sup>(5)</sup>
1 天利中國機遇型基金一號	2017年1月	6.5	就位於北京的一個投資項目而設的項目基金	116.4	17.5
2 Tianli SPC	2017年1月	不適用	投資於各種資產，包括私募股權投資、上市及非上市證券、債務證券及其他金融工具	87.4	-
3 天利私募債權基金	2017年1月	7	投資於多種私募債權工具，投資地域主要集中在發達國家及中國	300.0	35.0
4 天利私募債權資本	2017年3月	9	主要投資於全球各種私募債權工具	175.0	9.8
5 天利環球機遇資本 <sup>(2)</sup>	2017年3月	7+2 <sup>(1)</sup>	投資於全球不同行業及不良資產	175.0	12.2

基金名稱	初始交割日	期限(年期)	投資重點	承諾資本	
				基金總額 <sup>(4)</sup>	本集團總額 <sup>(5)</sup>
6 天利機遇資本	2017年3月	7+2 <sup>(1)</sup> +1 <sup>(1)</sup>	主要投資於全球併購、 私募股權或其他企業 融資交易	35.0	9.8
7 天利公開市場資本	2017年3月	8	主要投資於全球二級市 場的上市證券	20.0	5.6
8 天利併購投資基金	2017年3月	7	主要投資全球併購或其 他企業融資相關投資	120.0	-
9 天利中國機遇型基金 二號	2017年4月	7	就位於上海的一個投資 項目而設的項目基金	80.4	-
10 天利英國機遇型基金	2017年3月	7	主要投資於位於英國的 項目	150.4	-
11 天利美國機遇型基金	2017年5月	7	主要投資於位於美國的 項目	12.6	-

附註：

1. 經普通合夥人建議及投資委員會批准後延期
2. 前稱天利房地產資本
3. 經普通合夥人建議及顧問委員會批准後延期
4. 包括基金之間的交叉持股
5. 包括直接資本

於2022年12月31日，上述基金的承諾資本總額（經抵銷交叉持股影響後）約為647.8百萬美元，其中本集團的承諾資本約為89.9百萬美元，當中已投資資本為75.8百萬美元。於2022年度，除資產管理費收入人民幣38.5百萬元外，本集團所投資的六項基金導致本集團之財務業績淨虧損額人民幣33.8百萬元。

單位：百萬美元

基金名稱	國家／地區	產品			投資金額
		債權	普通權益	優先權益	
天利中國機遇型基金一號	中國	–	107.7	–	107.7
天利私募債權基金	澳洲	–	–	17.6	17.6
	韓國	5.5	–	–	5.5
	英國	17.3	–	–	17.3
天利併購投資基金	香港	56.4	–	–	56.4
天利私募債權資本	開曼群島	32.1	–	–	32.1
天利中國機遇型基金二號	中國	–	66.9	–	66.9
天利英國機遇型基金	英國	–	134.0	24.1	158.1
天利美國機遇型基金	美國	–	15.5	–	15.5
<b>總計</b>		<b>111.3</b>	<b>324.1</b>	<b>41.7</b>	<b>477.1</b>

該等基金於六個國家或地區（包括澳洲、香港、韓國、中國、英國及美國）作出投資，而該等投資的方式為債權、普通權益或優先權益，與過往期間一致。

## 投資

遵從過往期間的投資策略，本集團繼續持有兩項被動金融投資，包括一項股本投資（於綜合財務狀況表內分類為按公平值計入其他全面收益的金融資產），以及一項於聯營公司的投資（於綜合財務狀況表內分類為於聯營公司的權益）。於2022年5月13日，股本投資以約2.0百萬美元（相當於約人民幣13.2百萬元）之現金對價購回股份。於2022年6月28日，股權投資已被非全資附屬公司以股份回購方式全額贖回，自投資以來共產生約1.9百萬美元（相當於約人民幣12.6百萬元）的投資活動現金淨流入。

於聯營公司的投資指一項於韓國成立的私募股權基金，其由本集團的一間非全資附屬公司持有29.98%權益，該附屬公司為韓國持牌綜合資產管理公司。本集團使用權益法將於聯營公司的權益列入綜合財務報表。Logan Pass Private Equity Fund 於2022年5月19日解散後不再為本集團之聯營公司。

## 業務展望

MLCC是用量最大、發展最快的片式電子元件之一，被廣泛應用於消費類電子、通信、汽車電子等領域。高端電容電阻也是中國科技「卡脖子」項目之一。在中國加快建設科技強國、努力實現科技自強自立的大背景下，MLCC國產替代的進程進一步明確。

雖然2022年受經濟大環境的影響，MLCC行業發展較為艱難，但是長期來看，MLCC市場長期發展趨勢良好，5G、汽車電子、物聯網等市場需求仍將增長。未來隨著下游需求回暖，以及經銷商庫存的逐步去化，MLCC行業有望逐步回復至正常的庫存水位，而工業級、車規級產品更將帶動未來的營收增長。本集團始終以滿足客戶需求為企業發展的最大動力，堅持在研發、設備、環保、自動化及信息化等方面持續投入，提升核心競爭力。本集團以往是以小微尺寸的MLCC見長，近年來通過不斷的研發投入，除了在小尺寸高容產品上不斷實現技術突破外，還陸續增加了具備高容、高Q、高溫、耐高壓等特性的多個中大尺寸產品線，尤其是符合工業級和車規級可靠性要求的產品日益豐富。本集團將不斷探索新的市場，積極推進國際化戰略，擴大市場份額，通過持續的創新和優良的品質為客戶提供更好的產品和更優質的服務。

在投資與金融服務方面，本集團將加強基金業務現有項目的後續監控和管理，採取多種措施防範和化解可能出現的風險，在既有協議條款基礎上通過加強風險控制措施及降低風險，維護基金投資者的利益。在主要精力放在現有項目後續管理外，本集團亦會開始適時發展新業務，尋找穩健可靠的投資項目為投資者提供增值機會。

## 財務回顧

截至2022年12月31日止年度，本集團的收入來自(i)MLCC分部；及(ii)投資與金融服務分部。本集團的總收入為人民幣361.4百萬元，較截至2021年12月31日止年度減少人民幣187.1百萬元或34.1%。截至2022年12月31日止年度，MLCC分部的收入為人民幣356.6百萬元，較截至2021年12月31日止年度減少人民幣88.0百萬元或19.8%，乃由於業內市場不景氣所致。截至2022年12月31日止年度，投資與金融服務分部的收入達人民幣4.8百萬元。當中，資產管理費收入於截至2022年12月31日止年度為人民幣38.5百萬元，較截至2021年12月31日止年度減少人民幣10.3百萬元或21.1%。此外，本集團按公平值計入損益（「按公平值計入損益」）的金融資產於截至2022年12月31日止年度錄得虧損淨額人民幣33.7百萬元，而截至2021年12月31日止年度則錄得溢利人民幣55.2百萬元。

## 毛利率

截至2022年12月31日止年度的總毛利率為4.4%，較截至2021年12月31日止年度下降35.4個百分點。

具體而言，MLCC分部的毛利率由截至2021年12月31日止年度的毛利率25.7%減少至截至2022年12月31日止年度的毛利率3.1%，此乃由於市場景氣度下降及競爭對手產能釋放，常規產品競爭激烈導致價格下降。同時，本集團於2022年下半年為應對市場環境變化以及工廠搬遷的需要，對產量進行了一定的控制，導致平均成本上升。

## 其他收益

截至2022年12月31日止年度，本集團的其他收益為人民幣13.9百萬元，較截至2021年12月31日止年度減少27.0%。有關減少主要由於政府補貼減少人民幣2.7百萬元及發放政府補貼作為收入減少人民幣3.0百萬元。



## 銷售及分銷成本

截至2022年12月31日止年度，本集團的銷售及分銷成本合共為人民幣17.6百萬元，較截至2021年12月31日止年度減少19.6%。此乃主要由於MLCC分部銷售水平有所下降帶來相關銷售費用的相應縮減。

## 行政費用

截至2022年12月31日止年度，本集團的行政費用為人民幣87.0百萬元，較截至2021年12月31日止年度減少人民幣10.3百萬元。有關減少乃主要由於截至2022年12月31日止年度MLCC分部的員工成本減少。

## 研究及開發成本

截至2022年12月31日止年度，本集團產生研究及開發成本人民幣56.3百萬元，較截至2021年12月31日止年度增加人民幣11.2百萬元。有關增加乃主要由於年內本集團加強了新產品和新技术的研發力度。

## 融資成本

截至2022年12月31日止年度，本集團的融資成本為人民幣24.4百萬元，較截至2021年12月31日止年度增加人民幣2.1百萬元。有關增加乃主要由於2022年額外提取銀行及其他貸款所致。

## 物業、廠房及設備

於2022年12月31日，本集團的物業、廠房及設備的賬面淨值為人民幣752.0百萬元，較2021年12月31日的結餘增加人民幣271.0百萬元。有關增加乃主要由於添置用於生產MLCC的廠房及設備所致。

## 投資物業

於2022年12月31日，本集團之投資物業之賬面值為人民幣24.9百萬元，與2021年12月31日的賬面值人民幣20.9百萬元相若。有關增加乃主要由於於2022年重新分類物業，總額達人民幣4.0百萬元。

## 按公平值計入損益的金融資產

於2022年12月31日，本集團按公平值計入損益的金融資產的賬面值為人民幣412.1百萬元，較2021年12月31日的結餘（分類為指定按公平值計入損益的金融資產）增加0.7%。此乃主要由於公平值虧損人民幣33.7百萬元及扣除以美元為基礎的金融資產的人民幣匯率貶值的影響所致。

## 應收款項及應收票據

於2022年12月31日，本集團的應收款項及應收票據為人民幣261.6百萬元，較2021年12月31日的結餘增加人民幣70.6百萬元。有關增加主要由於報告日期尚未到期的貼現應收票據增加所致。

## 預付款項、按金及其他應收款項

於2022年12月31日，流動資產中的預付款項、按金及其他應收款項為人民幣53.7百萬元，較2021年12月31日之結餘增加人民幣6.2百萬元。有關增加主要由於其他應收稅項增加所致。

## 現金及銀行結餘及已抵押銀行存款

於2022年12月31日，本集團的現金及銀行結餘合共為人民幣62.5百萬元，較2021年12月31日減少人民幣0.4百萬元。有關款項自2021年12月31日以來並無重大變動。

## 應付貿易款項及應付票據

於2022年12月31日，本集團的應付貿易款項及應付票據為人民幣60.8百萬元，較2021年12月31日減少人民幣8.2百萬元。有關減少乃主要由於截至2022年12月31日止年度的MLCC生產減少所致。

## 遞延收入、應計費用及其他應付款項

於2022年12月31日，遞延收入、應計費用及其他應付款項合共為人民幣115.0百萬元，較2021年12月31日增加人民幣3.7百萬元。有關增加乃主要由於於2022年來自購買生產設備的其他應付款項增加所致。

## 銀行及其他貸款

於2022年12月31日，本集團之銀行及其他貸款之賬面值為人民幣696.7百萬元，較2021年12月31日的人民幣391.0百萬元增加人民幣305.7百萬元。有關增加乃主要由於額外提取銀行及其他貸款所致。

## 或然負債

於2022年12月31日，本集團並無重大或然負債（2021年12月31日：無）。

## 資本承擔

於2022年12月31日，本集團的資本承擔為人民幣366.6百萬元（2021年12月31日：人民幣256.8百萬元），包括於投資與金融服務分部，對天利私募債權基金的未提取承諾額約13.2百萬美元或人民幣91.3百萬元（2021年12月31日：13.2百萬美元或人民幣83.5百萬元）及對天利中國機遇型基金一號的未提取承諾額約1.2百萬美元或人民幣8.7百萬元（2021年12月31日：1.2百萬美元或人民幣7.9百萬元）以及於MLCC分部，廠房建築之資本承擔約人民幣220.8百萬元（2021年12月31日：人民幣87.0百萬元）、收購土地使用權為零（2021年12月31日：人民幣43.8百萬元）及添置生產設備約人民幣45.8百萬元（2021年12月31日：人民幣34.6百萬元）。有關增加主要來自於MLCC分部興建新工廠所致，且投資與金融服務分部的資本承擔增加乃由於人民幣匯率下降。投資與金融服務分部的資本承擔以美元計算並無重大變動。

## 流動資金、財務資源及資本架構

### 流動資金及資本資源

於2022年12月31日，本集團的流動資產淨值約為人民幣113.9百萬元（2021年12月31日：流動負債淨額人民幣29.1百萬元），其中包括流動資產人民幣728.7百萬元（2021年12月31日：人民幣549.5百萬元），扣除流動負債人民幣614.8百萬元（2021年12月31日：人民幣578.6百萬元）。

於2022年12月31日，本集團的流動比率為1.2（2021年12月31日：1.0）。流動比率增加乃主要由於其他貸款人民幣313.5百萬元於2022年12月31日分類為非流動負債，該貸款已延長至2025年8月12日償還。

### 資本開支

本集團於截至2022年12月31日止年度的資本開支（即物業、廠房及設備收購及按金）約為人民幣360.1百萬元（2021年：人民幣167.8百萬元）。本集團預計，未來資本開支所需資金將主要由經營活動產生之現金及銀行借貸撥資，但本集團可能考慮於適當時候籌集額外資金。

### 銀行授信

於2021年12月31日，本集團獲四項新的銀行授信合共人民幣568.0百萬元，其中已動用銀行授信人民幣132.4百萬元。本集團賬面值合共約為人民幣56.2百萬元的租賃土地及土地使用權已抵押給銀行以為銀行授信提供擔保，並由一間全資附屬公司就銀行授信向銀行提供擔保。

於2022年12月31日，本集團獲銀行授信合共人民幣550.0百萬元，其中已動用銀行授信人民幣364.0百萬元。本集團賬面值合共約為人民幣122.4百萬元的租賃土地、土地使用權、機器及應收票據已抵押給銀行以為銀行授信提供擔保，並由一間全資附屬公司就銀行授信向銀行提供擔保。

## 資產負債比率

本集團透過資產負債比率(即淨負債除以資本加淨負債)監管其資本架構。淨負債按銀行及其他貸款、租賃負債、應付貿易款項及應付票據以及應計費用及其他應付款項(不包含遞延收入及預收收入)之總和減現金及現金等價物計算。資本指本公司擁有人應佔權益(不包括股本)。於2022年12月31日及2021年12月31日,本集團的資產負債比率分別約為47.8%及36.0%。資產負債比率增加乃由於截至2022年12月31日止年度的銀行及其他貸款增加所致。

## 財務資源

憑著手頭流動資產金額及銀行所授出的信貸額度,管理層認為本集團具備充裕財務儲備應付其持續經營所需。

## 外匯風險

截至2022年12月31日止年度,本集團之收入主要以人民幣、美元和港元列值,採購則主要以人民幣、美元、港元和日圓列值。以美元列值的應收貿易款項大於以美元列值的應付貿易款項,以港元列值的應收貿易款項少於以港元列值的應付貿易款項。同時,本集團還存在以日圓列值應付貿易款項的風險,但基本不存在以日圓列值的應收貿易款項風險。在匯率劇烈波動的情況下,存在一定的外匯風險。本集團將採取相應的外幣風險對沖措施以防範未來的外匯風險。

## 資產抵押

於2022年12月31日,本集團賬面值分別約為人民幣35.6百萬元(2021年12月31日:人民幣34.8百萬元)、人民幣20.9百萬元(2021年12月31日:人民幣21.5百萬元)、人民幣15.9百萬元(2021年12月31日:人民幣18.4百萬元)及人民幣49.9百萬元(2021年12月31日:無)的租賃土地、土地使用權、機器及應收票據已被質押作為銀行及其他貸款授信之抵押品。

## 末期股息

董事會不建議宣派截至2022年12月31日止年度末期股息（2021年：無）。

## 僱員及薪酬政策

於2022年12月31日，本集團共有1,084名（2021年：1,199名）僱員。本集團僱員的薪酬政策乃根據彼等的才能、資歷及能力釐定。薪酬及花紅乃按個人表現獎勵予僱員，並與市場慣例一致。合資格僱員亦獲提供其他福利，包括股份獎勵計劃、保險政策及退休福利計劃。

## 購買、出售或贖回上市證券

於截至2022年12月31日止年度內，本公司及其任何附屬公司均無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

## 企業管治守則

於截至2022年12月31日止年度內，本公司已遵守香港聯合交易所有限公司（「**聯交所**」）證券上市規則（「**上市規則**」）附錄14所載的企業管治守則及企業管治報告之所有守則條文。

## 董事進行證券交易的標準守則

董事會已採納於上市規則附錄10所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「**標準守則**」），作為規範董事買賣本公司證券的行為守則。經向所有董事作出特定查詢後，全體董事確認，於截至2022年12月31日止年度內，彼等已遵守標準守則所載有關董事進行證券交易的規定準則。

## 審核委員會

本公司之審核委員會（「**審核委員會**」）由三名獨立非執行董事組成，即朱健宏先生（審核委員會主席）、蔡大維先生及徐學川先生。審核委員會的主要職責包括檢討及監督本集團的財務報告流程及風險管理（包括但不限於業務、營運以及環境、社會及管治相關風險）及內部監控系統。審核委員會已審閱本集團截至2022年12月31日止年度之綜合財務報表。

承董事會命  
天利控股集團有限公司  
主席  
周春華

香港，2023年3月31日

於本公告日期，董事會包括兩名執行董事，即周春華先生（主席）及潘彤先生（行政總裁）；以及三名獨立非執行董事，即朱健宏先生、蔡大維先生及徐學川先生。