



中國龍天集團有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

股份代號：1863



2022

年報

目錄

公司資料	1
財務摘要	2
主席報告	3
管理層討論及分析	7
董事及高層管理人員履歷詳情	19
企業管治報告	23
環境、社會及管治報告	41
董事會報告書	67
獨立核數師報告	76
綜合損益及其他全面收入表	80
綜合財務狀況報表	82
綜合權益變動表	84
綜合現金流量表	85
綜合財務報表附註	87
五年財務概要	147

公司資料

董事會

執行董事

劉俊先生(主席)

林生雄先生(於二零二二年十二月一日辭任)

黃萬能先生(於二零二二年十二月一日辭任)

蔣石生先生

高居文先生(於二零二二年十二月一日獲委任)

獨立非執行董事

劉振邦先生

盧佳譽先生

姜萍女士

審核委員會

劉振邦先生(主席)

盧佳譽先生

姜萍女士

薪酬委員會

盧佳譽先生(主席)

姜萍女士

林生雄先生(於二零二二年十二月一日辭任)

劉振邦先生

提名委員會

姜萍女士(主席)

盧佳譽先生

劉振邦先生

公司秘書

周耀華先生

法定代表

周耀華先生

劉俊先生

獨立核數師

中匯安達會計師事務所有限公司

主要往來銀行

中國銀行(香港)有限公司

註冊辦事處

Cricket Square

Hutchins Drive

PO Box 2681

Grand Cayman KY1-1111

Cayman Islands

香港總辦事處及主要營業地點

香港九龍

尖沙咀東

科學館道1號

康宏廣場北座

6樓617室

主要股份過戶及登記處

Suntera (Cayman) Limited

Royal Bank House, 3rd Floor

24 Shedden Road

P.O. Box 1586

George Town

Grand Cayman

KY1-1110

股份過戶及登記處香港分處

寶德隆證券登記有限公司

香港

北角

電氣道148號21樓2103B室

股份代號

1863

公司網址

<http://www.chinalongevity.hk>

投資者聯絡

電郵：ir@chinalongevity.hk

電話：(852) 2477 3799

傳真：(852) 2477 9969

財務摘要

二零二二年

二零二一年

業績

收入(人民幣百萬元)	926.6	1,441.0
毛利(人民幣百萬元)	146.3	260.5
除稅前溢利(人民幣百萬元)	48.9	117.8
本公司擁有人應佔年度溢利(人民幣百萬元)	46.2	106.9
每股基本盈利(人民幣分)	5.42	12.54
毛利率(%)	15.8	18.1

財務狀況

現金及現金等價物(人民幣百萬元)	90.6	78.0
總資產(人民幣百萬元)	1,334.2	1,391.4
總負債(人民幣百萬元)	688.3	831.7
權益總額(人民幣百萬元)	645.9	559.7
流動比率(倍)	1.2	1.0
速動比率(倍)	0.8	0.74
負債比率－借款除以總資產(%)	25.0	19.0

效益比率

平均應收賬款周轉(天數)	100	66
平均應付賬款周轉(天數)	77	53
平均存貨周轉(天數)	90	54
現金轉換(天數)	113	67

主席報告

各位股東：

本人僅代表中國龍天集團（「本公司」）及其附屬公司（統稱「本集團」）董事（「董事」，各為一名「董事」）會（「董事會」）欣然向本公司股東（「股東」）提呈二零二二年的年度報告。

本集團業務的回顧及使用主要財務表現指標進行的分析載於本報告第2頁「財務摘要」一節及本報告第7至18頁的「管理層討論及分析」一節。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團錄得收入由去年約人民幣1,441,000,000元減少35.7%至人民幣約926,600,000元。本年度股東應佔溢利約為人民幣46,188,000元，而去年則為人民幣106,932,000元。

概覽

二零二二年度，由於受到新冠疫情（COVID-19）影響、化工材料價格大幅上升以及地緣政治局勢緊張，全球經濟增速放緩。本集團高級管理層帶領本集團以堅決態度應對行業中出現的諸多挑戰，持續專注於高功能性PVC複合材料產品及生態建材產品業務。因此，本集團各項核心業務得以在年內繼續得到穩健發展。

感恩福建思嘉成立20周年

從二零零二年到二零二二年，福建思嘉迎來創業20周年，法國迪卡儂、萬華化學、瑞典Valinge及產學研合作高校等合作單位，紛紛以視頻、賀信、賀禮等形式送來20周年祝福。

建設福清思嘉「思嘉（福清）產業園」

福清思嘉新材料科技產業園項目是福建省重點工業建設項目，自開工以來，項目建設進展勢如破竹。二零二二年三月，專案一期隆重奠基，吸引《新聞聯播》等媒體聚焦報導；截至二零二二年十二月底，項目一期三棟廠房已建設完畢，設備陸續進場開始安裝。

主席報告

榮獲國家級榮譽

二零二二年，福建思嘉憑藉專精特新技術、卓越的創新能力與行業影響力，獲得專精特新「小巨人」企業、國家企業技術中心兩項榮譽。

此外，福州及上海的公司還獲得多項省級、市級榮譽：福建省「專精特新」中小企業稱號、上海市綠色工廠、福建省商業秘密保護示範基地、福建省勞動關係和諧企業、福州市研發中心職能總部企業、上海市守合同重信用企業、福州市創新發展優秀企業；電氣總工程師朱超揚獲福建省總工會頒發「福建省五一勞動獎章」。

經營數位化管理

本集團將數位化戰略視為現階段發展的基本戰略，以生產管理數位化為抓手之一，驅動集團整體效益提升。二零二二年七月七日，福建思嘉全自動數位化功能性薄膜生產線投產，成為思嘉啟動數位化戰略以來投產的又一條數位化生產線，實現產能再擴張，生產管理數位化再升級；二零二二年十二月十三日，思嘉集團宣佈升級經營數位化管理專案，引進專業專案團隊，全力打造未來新維度競爭優勢。

突破行業關鍵性技術

於二零二二年度，本集團福建思嘉「超大隔距智慧化雙針床經編裝備關鍵核心技術及其應用」專案獲得二零二二年度中國紡織工業聯合會科學技術獎之科技進步獎一等獎；國家重點研發計畫重點專項「高性能紡織結構柔性材料製備及應用」項目實現產業化；「基於「迷宮效應」的油墨遷移阻隔塗層開發」技術實現產業化。同年，各事業部推出的多款新產品，見證了思嘉自主研發實力的與日劇增。

技術的突破離不開集團專業技術人才引進與培養、與高校及科研機構的產學研合作以及集團自主專利技術的應用。於本年度，集團思嘉超能芯卷材地板、思嘉超能芯PET地板／牆板產品上市，進一步豐富思嘉超能芯建材產品品類；思嘉足球紋夾網複合材料、思嘉玄武岩纖維布複合材料、思嘉密實箱包材料、思嘉輕量型氣模材料、思嘉液袋材料等功能性新材料產品的研發，切實解決了細分領域應用的痛點。

主席報告

服務北京冬奧、珠海航展

二零二二年，本集團憑藉專業的產品技術服務和品質保障，成為北京冬奧會、中國(珠海)航展臨時保障性建築搭建所需篷房材料的供應商。

在北京冬奧會3大賽區，思嘉篷房材料展現低碳化、零排放的新型可移動建築材料優勢，助力綠色辦奧；中國(珠海)航展現場，思嘉篷房材料用於搭建臨時倉儲篷房、機庫、行人通道、安檢大廳、停車帳篷、餐廳、觀眾休息區、備勤帳篷等臨時建築，起到很好的遮陽、隔熱效果，保障藍天盛會順利舉辦。

成為迪卡儂重點供應商

二零二二年十二月，本集團成為迪卡儂品牌全球「重點供應商(Key Account Supplier)」，雙方合作關係邁向融合發展新階段，將進一步擴大雙方合作範圍。

推進 10+ 文化建設

二零二二年，思嘉集團提出開展「10+文化」建設，落實文化戰略。全年間，本集團福州及上海思嘉開展了全員悅讀、婦女節活動、兒童節活動等豐富多彩的思嘉員工活動，為思嘉人帶來更多工作之餘的樂趣；定期開展消防體育運動會、應急救護培訓等以教育目的為宗旨的員工活動，實現了員工培訓與娛樂活動的創新結合。

踐行社會公益

本集團組織多項公眾慈善募捐活動，助力減貧和鄉村中產化，資助教育事業，懷以感恩和感激的心情回報社會。

積極應變，創新發展

現今世界政局及經濟緊張程度加劇，市場經濟環境受中美貿易戰影響較大，市場競爭日趨激烈，本集團預期於二零二三年將在充滿挑戰的經濟環境下奮勇前進。管理層團隊將繼續與國內外高校及機構的合作並向其投資，以研發創新環保材料和生態建材產品，助長集團業務發展趨勢。

主席報告

由於本公司股份自二零一三年二月十四日起已於聯交所暫停買賣，管理層將全面配合與獲聘的專業人士，目前正在申請恢復本公司股份於聯交所買賣（「複牌」）。本公司將於適當時候發出進一步公告，向本公司股東提供複牌之最新發展。

在集團股東的支援以及董事會的帶領下，本集團將持續產品技術創新戰略，鞏固老產品市場，開發空間布材料新產品、氣密材料產品和思嘉超能芯生態建材產品作為未來主營業務，堅持以客戶為中心這一市場發展理念，為客戶為創造價值，回饋股東和社會。

致謝

於本年度，本集團的股東、客戶及業務夥伴不斷支援本集團，本人謹代表董事會致上衷心謝意。最後，本人謹借此機會，感謝所有同仁及員工持續為本集團作出貢獻。

代表董事會

主席

劉俊

香港 • 二零二三年三月二十七日

管理層討論及分析



管理層討論及分析

業務回顧

本集團為世界知名的生產環保特殊功能新材料行業領導者之一，以低碳減排設計與技術創新為核心，以功能性新材料為首要產品，其業務遍及全球100多個國家和地區。本集團致力於引領行業環保產業鏈發展，為行業提供技術諮詢與服務，為現代交通運輸、醫療、建築、戶外休閒及體育競技等領域提供思嘉新材與超能芯建材產品。本集團的高功能性PVC複合材料（「材料產品」）業務位於福州及上海，使用自主研發並獲得國家發明專利的設備及工藝生產新材料，包括空間布材料、建築膜材、防水卷材、篷房材料、氣密材料、汽艇材料、氣模材料等。

本集團的環保建材產品（「建材產品」）業務位於福州，於全球銷售產品，該等產品可應用在教育、醫療、商業、體育、辦公、工業、交通等公共及家裝等各個領域，彼等以「零甲醛超能芯地板」「破晶石牆板」為品牌，符合歐美標準及環保要求。

下表載列本集團按產品劃分的收入：

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二二年		二零二一年	
	(人民幣百萬元)	佔總收入 %	(人民幣百萬元)	佔總收入 %
材料產品	841.6	90.8	1,347.9	93.5
建材產品	85.0	9.2	93.1	6.5
	926.6	100.0	1,441.0	100.0

管理層討論及分析

下表載列本集團按地區劃分的收入：

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二二年 (人民幣百萬元)	佔總收入 %	二零二一年 (人民幣百萬元)	佔總收入 %
中國	622.6	67.2	1,135.9	78.8
其他地區	304.0	32.8	305.1	21.2
	926.6	100.0	1,441.0	100.0

憑藉我們團隊的努力，截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團達致總收入約人民幣926,600,000元（二零二一年：人民幣1,441,000,000元），較去年減少約人民幣514,400,000元，或35.7%。董事會認為，該等減少乃由於：(i) 二零一九年冠狀病毒病（「新冠疫情」）在全球範圍內的影響以及俄烏戰爭引起的地緣政治局勢緊張；(ii) 美元債務持續上升導致全球發生通貨膨脹問題，消費能力呈指數下降；及(iii) 歐洲地區由於能源短缺等多方面問題，消費者購買力大幅下降。

上述因素致使終歐美市場戶外休閒產品銷售因海外客戶購買力下降而有所下滑，從而造成下游客戶需求量下降，直接影響本集團業務銷售，導致產量、銷售收入、毛利率均同比下降，本年度的經營業績出現較大幅度下降。



管理層討論及分析

本集團的產品可分為兩類：(i) 材料產品；及(ii) 建材產品。本集團主要收入來自材料產品，佔總收入的約90.8% (二零二一年：93.5%)。國內銷售繼續成為本集團的主要收入來源，佔總收入約67.2% (二零二一年：78.8%)，出口銷售佔總收入約32.8% (二零二一年：21.2%)。

二零二二年新冠疫情進一步給全球經濟帶來無數挑戰。本集團採取積極措施，繼續為市場供應防菌、抗菌醫療用膜材，配合客戶搭建五合一的硬氣膜核酸檢測實驗室，支援全國各新冠疫情突發地區，提高各地疫情防控工作效率。



本集團有幸為北京冬奧會相關臨時場館項目供應所需建築膜材，積極參與全國多處全民運動健身體育場館、北京冬奧會三大賽區的臨時場館項目、張家口賽區核酸檢測實驗室等項目材料的研發與試製工作。

於二零二二年，本集團銷售最高的為持續技術創新開發的產品：空間布材料和氣模材料。

管理層討論及分析



於二零二二年十二月三十一日，本集團總共擁有 115 項專利及／或版權，其中福建思嘉 73 件專利（發明專利 39 件、實用新型專利 34 件）、上海思嘉 25 件專利（發明專利 9 件，實用新型專利 16 件）以及軟件著作權 5 件、福清思嘉 12 件專利（發明專利 1 件，實用新型專利 11 件）。本集團每年都會持續積極申請專利延期，繼續保護品牌智慧財產權。

由於二零二三年中美貿易戰及地緣政治緊張局勢等影響，全球市場環境挑戰重重，本集團將面臨更多困難和挑戰，但充滿挑戰的市場也同樣孕育新的發展和契機。危機與機遇並存，壓力和動力同在。本集團將進一步調整材料產品結構，以維持本集團的競爭力。

管理層討論及分析

材料產品

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團材料產品的收入達到約人民幣841,600,000元(二零二一年：人民幣1,347,900,000元)，佔本集團的總收入約90.8%(二零二一年：93.5%)，降幅約為37.6%。材料產品收入減少主要由於疫情的嚴重影響及俄烏戰爭導致空間布材料的收入減少所致。

建材產品

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團建材產品的收入達到約人民幣85,000,000元(二零二一年：人民幣93,100,000元)，佔總收入約9.2%(二零二一年：6.5%)。建材產品的收入減少乃主要歸因於疫情影響，加上地緣政治衝突引發全球經濟下滑，消費者購買力下降。

財務回顧

收入

本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的收入約為人民幣926,600,000元，與去年的收入約人民幣1,441,000,000元相比減少約人民幣514,400,000元，或35.7%。於回顧年度，本集團的主要銷售分部，即(1)材料產品錄得收入約為人民幣841,600,000元(二零二一年：人民幣1,347,900,000元)；及(2)建材產品錄得收入約人民幣85,000,000元(二零二一年：人民幣93,100,000元)。收入減少主要由於疫情對中國經濟產生嚴重影響以及俄烏戰爭導致市場經濟萎縮。

毛利及毛利率

於回顧年度，毛利約為人民幣146,300,000元(二零二一年：人民幣260,500,000元)，而毛利率約為15.8%(二零二一年：18.1%)。毛利率下降主要由於購買成本增加所致。

下表顯示本集團按產品劃分之毛利率：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年	二零二一年
	%	%
材料產品	14.1	18.7
建材產品	21.2	7.6
總計	15.8	18.1

管理層討論及分析

年度溢利

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團錄得股權持有人應佔溢利約人民幣46,200,000元，每股基本盈利約人民幣5.42分（二零二一年：人民幣106,900,000元，或每股基本盈利人民幣12.54分）。

銷售及分銷成本

銷售及分銷成本為約人民幣31,600,000元（二零二一年：人民幣42,300,000元）。銷售及分銷成本的減少與收入的減少相一致。

行政開支

行政開支為約人民幣77,100,000元（二零二一年：人民幣92,900,000元）。行政開支的減少主要由於研究及開發成本減少所致。

研究及開發

研究及開發（「研發」）成本為約人民幣41,200,000元（二零二一年：人民幣60,000,000元）。本集團相信，我們於研發方面持續付出的努力對維持長期競爭力及挽留現有客戶尤其關鍵。為發掘新技術及新產品，以吸引新客戶及開發新市場，本集團將繼續劃撥資源，於其福州及上海廠房進行研發活動，旨在降低原材料成本、優化生產工藝、增加產能及開發高附加值新材料。

多項資產減值

— 貿易及其他應收款項減值

本集團管理層採取審慎態度評估其貿易及其他應收款項的可收回性及檢討應收款項的狀況，包括考慮本集團客戶的信貸歷史及當前市況。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，已就貿易應收款項確認撥備撥回約人民幣200,000元（二零二一年：人民幣1,600,000元）。

— 存貨減值

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團確認存貨減值約人民幣1,300,000元（二零二一年：人民幣700,000元），主要由於撇減滯銷及報廢庫存所致。

管理層討論及分析

財務成本

財務成本約人民幣 13,100,000 元 (二零二一年：人民幣 15,700,000 元)。財務成本減少主要由於銀行借貸利率降低以及部分銀行借貸利息資本化。

重估物業、廠房及設備的收益

於年內，經參考專業估值報告後，本集團重估物業及機器並確認重估收益約為人民幣 4,400,000 元 (二零二一年：人民幣 5,600,000 元)。

流動資金及財務資源

權益總額

於二零二二年十二月三十一日，權益總額約為人民幣 645,900,000 元，相比於二零二一年十二月三十一日的約人民幣 559,700,000 元，升幅為 15.4%。

財務狀況

於二零二二年十二月三十一日，本集團的總流動資產約人民幣 567,300,000 元 (二零二一年：人民幣 783,800,000 元)，總流動負債約人民幣 479,100,000 元 (二零二一年：人民幣 784,700,000 元)，流動資產淨額約人民幣 88,200,000 元 (二零二一年：流動負債淨額人民幣 1,000,000 元)。

於二零二二年十二月三十一日，本集團淨負債比率 (按計息負債總額佔資產總值的百分比計算) 為 24.9%，而二零二一年十二月三十一日為 19.0%。

現金及現金等價物

於二零二二年十二月三十一日，本集團現金及現金等價物約人民幣 90,600,000 元 (二零二一年：人民幣 78,000,000 元)，大部分以人民幣結算。

銀行借貸

本集團的計息銀行借貸約為人民幣 302,000,000 元 (二零二一年：人民幣 193,800,000 元)，而銀行融資總金額約人民幣 927,700,000 元 (二零二一年：人民幣 313,600,000 元)。

更多詳情，請參閱本年報綜合財務報表附註 33。

或然負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債 (二零二一年：無)。

管理層討論及分析

資本承擔

於二零二二年十二月三十一日，本集團之資本承擔約為人民幣341,200,000元(二零二一年：人民幣74,000,000元)。資本承擔部分以內部資源撥付，另一部分以銀行借貸撥付。

資產抵押

於二零二二年十二月三十一日，本集團按揭其位於中國的樓宇、廠房及機器約人民幣268,700,000元(二零二一年：人民幣300,000,000元)、租賃土地約人民幣68,500,000元(二零二一年：人民幣15,200,000元)、投資物業約人民幣20,100,000元(二零二一年：人民幣20,500,000元)，以及銀行存款約人民幣55,100,000元(二零二一年：人民幣138,700,000元)抵押予銀行，作為獲授銀行貸款及一般銀行融資額的抵押。

股息

董事會不建議派發截至二零二二年十二月三十一日止年度的末期股息(二零二一年：無)。

人力資源

於二零二二年十二月三十一日，本集團總共聘有510名僱員(二零二一年：471名僱員)，僱員人數較去年並無重大變動。

本集團視人力資源為其持續增長及取得盈利的關鍵因素，並致力改善全體僱員的質素、能力及技能。本集團於組織內部提供工作相關培訓。本集團將持續為合資格員工按僱員的表現推出具競爭力的薪酬組合及花紅。

匯率波動風險及相關對沖

由於本集團主要於中國經營業務，因此本集團大部份業務交易均以人民幣(「人民幣」)結算，而本集團的主要附屬公司均於人民幣環境經營，而主要附屬公司之功能貨幣為人民幣。本集團的申報貨幣為人民幣。

本集團的現金及銀行存款主要為人民幣。基於上述原因，本集團並無訂立任何協議以對沖任何外匯風險。本公司將以港元支付股息(如宣派股息)，並將繼續密切監察人民幣匯率之波動情況，並於適當時採取合適的措施。

對附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售

截至二零二二年十二月三十一日止年度，概無對附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售。

管理層討論及分析

重大投資或資本資產之未來計劃詳情

除本報告所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，本集團並無任何重大投資或資本資產之未來計劃詳情。

未來前景



管理層討論及分析

前景

面對全球疫情流行、經濟持續下滑、中美貿易及地緣政治緊張等局面，本集團積極回應國家政策，堅持守正創新，藉由國際國內市場銷售雙驅動模式，進行戰略部署及保持機動性，做好應對各種風險挑戰的準備。

隨著二零二二年十二月中央經濟工作會議將「著力擴大國內需求」放在二零二三年經濟工作的首位，國務院出台《擴大內需戰略規劃綱要（2022-2035年）》、《「十四五」擴大內需戰略實施方案》，同時國家轉變國內疫情防控措施，中國經濟正在加速復甦，而本集團產品的發展與國民經濟發展密切相關，行業也將迎來新的發展機遇。

守正創新，穩健經營

展望二零二三年，本集團將憑藉創新的技術和國內外同行認可的專業技術團隊，全面升級集團旗下整體業務與運營模式：

1. 內銷和外銷市場並舉，通過廣泛參加國內外展會、拜訪國內外客戶等形式，大力開拓國際市場和內銷市場；
2. 穩定新材料業務發展，同時積極研發新產品；
3. 創新生態建材產品，積極推廣「思嘉超能芯」品牌，佈局中國建材市場；
4. 分階段實現集團業務經營數位化、業務橫向／縱向高效協同、業務財務融合一體化和「精細化、利潤化、標準化」目標，搶佔行業新競爭維度的制高點；
5. 持續實施重大戰略佈局：以嘉文化「10+」文化體系為基礎，構築向上向善的企業文化和精神文明，引領集團人才、品質、安全、市場等各環節管理，驅動集團高品質發展。同時，繼續就銷售增長、產品佈局、技術創新、組織架構變革、團隊建設等多方面進行佈局；

管理層討論及分析

6. 福清產業園建設：完成該項目一期建設，並實現部分產品項目生產運營，逐步形成化工新材料上下游產業鏈，為上下游合作開展新材料技術研發創造優勢條件，實現更高效率、高品質的發展模式；
7. 深化管理創新，突破精益管理與安全環保管理；
8. 同步工業巨頭供應鏈發展，實現高效、正確、可持續、數位化的戰略目標；
9. 持續推動採購、生產、銷售、財務等內控流程的優化，提高運營效率；
10. 培育高水準技術人才團隊，進一步提高本集團的競爭力，增強人才競爭優勢，促進企業可持續發展；
11. 加大新技術、新工藝等智慧財產權的保護力度，申請更多的技術專利，打造本行業最具創新力的技術型集團，為本公司股東創造價值；
12. 努力奮鬥，創造更好的生活、工作條件，進一步提升思嘉員工物質和精神生活品質；及
13. 積極履行應付的企業責任，積極參與助力鄉村振興、回報家鄉的活動，參與「千企幫千村」活動、精準教育扶貧等活動。

董事及高層管理人員履歷詳情

董事

董事會共有六名董事，包括三名執行董事及三名獨立非執行董事。

執行董事

劉俊先生，42歲，本集團材料事業部總經理，主要負責本集團的材料產品銷售業務運營。劉先生於二零零三年五月加入本集團，於二零零三年五月至二零零九年十二月期間，分別擔任福建思嘉業務課課長、工業布採購中心駐華東區域總經理、材料事業部總經理等多個職位，確立思嘉材料產品定位，創建「思嘉9A」品牌，確定本集團在國內新材料行業領先地位；彼於二零一零年一月至二零一八年二月調任廈門浩源工貿有限公司總經理職務，創建銷售團隊及「姜太公」品牌，使產品銷售額市場佔比第一；並於二零一八年三月擔任福建思嘉建材事業部總經理，組建建材事業部，創建「思嘉超能芯」建材品牌，負責建材事業部生產技術及新產品開發管理，並參與本公司五項專利起草與申請。劉先生在天津輕工業學院（現稱天津科技大學）學習工商管理課程。

蔣石生先生，53歲，高級工程師，本集團技術部主管，主要負責本集團的技術發展。於二零零六年八月加入本集團前，蔣先生於一九九二年七月至二零零三年八月擔任福建省宏明塑膠股份有限公司工藝技術員、技術開發部主管及技術中心主管等多個職位，於一九九三年八月至一九九九年七月擔任三明明鑫塑膠有限公司工藝工程師，並於二零零三年八月至二零零六年四月擔任浙江龍躍科技有限公司技術部主管。蔣先生在天津輕工業學院取得工程學士學位，參與公司數十項專利起草與申請，於二零一四年被福建省福州市總工會授予「福州市十佳發明人」榮譽稱號，多次獲得省部級科學技術進步獎。

高居文先生，36歲，本集團福清公司（福建思嘉新材料科技有限公司）總經理，全面負責公司產業園建設項目前期各項籌備及運營管理工作，推動項目實際落地及建設；執行、實施集團的各項決議，並負責福清公司的對外關係維護工作。高先生於二零二一年一月加入本集團，在加入本集團前的十七年期間曾先後在服飾、戶外用品及孵化器管理等三家公司擔任過財務、業務採購經理及聯合創始人職務，熟悉企業財務管理、品牌運營等工作。高先生在中國傳媒大學學習公共事務管理，並參與公司多項專利起草與申請。

董事及高層管理人員履歷詳情

獨立非執行董事

劉振邦先生，49歲，彼於一九九七年畢業於加州大學洛杉磯分校，獲得商業經濟學文學學士學位。劉先生為香港會計師公會會員及美國註冊會計師協會會員。彼於會計及核數範疇擁有逾十六年工作經驗。劉先生自二零零五年四月至二零零六年五月為深圳市明華澳漢科技股份有限公司（一間於聯交所GEM上市之公司，股份代號：8301）之合資格會計師及公司秘書。彼自二零零八年六月至二零一七年十一月為力世紀有限公司（前稱為奧立仕控股有限公司）（一間於聯交所主板上市之公司，股份代號：860）之財務總監及公司秘書。自二零一八年六月至二零一九年六月，彼擔任AV策劃推廣（控股）有限公司（一間於聯交所GEM上市之公司，股份代號：8419）之集團財務總監及公司秘書。彼曾擔任奇峰國際集團有限公司（一間於聯交所主板上市之公司，股份代號：1228）之公司秘書。自二零一九年一月至二零二零年二月，彼擔任大唐潼金控股有限公司（一間於聯交所GEM上市之公司，股份代號：8299）之公司秘書。自二零一七年十一月十三日起，彼擔任中國煤層氣集團有限公司（一間於聯交所GEM上市之公司，股份代號：8270）之獨立非執行董事，以及自二零一九年十二月二十日起，彼擔任祈福生活服務控股有限公司（一間於聯交所主板上市之公司，股份代號：3686）之首席財務官及公司秘書。

盧佳譽先生，57歲，於一九九四年畢業於福建廣播電視大學。盧先生於會計、行銷及工商管理擁有廣泛經驗。加入本公司前，盧先生於一九八五年七月至一九九六年十二月於尤溪縣農業機械公司擔任多項職務。於一九九六年一月至二零零四年一月，盧先生任職於廈門聯星化學工業公司，彼於離職前獲晉升為副總經理。於二零零四年二月，盧先生加入福建沈郎鄉食用油（集團）公司，擔任銷售部門副總經理，並於二零零八年五月離職前獲晉升為其福州分公司之總經理。於二零零八年六月至二零一四年六月，盧先生出任尤溪縣人民政府駐福州辦事處主任。盧先生曾擔任福建旭隆文化產業有限公司法定代表人及總經理。盧先生自二零一二年六月起擔任福州尤溪商會執行會長，於二零一八年擔任福州市三明商會秘書長。

董事及高層管理人員履歷詳情

姜萍女士，58歲，於一九九九年畢業於瀋陽工業學院(現稱為瀋陽理工大學)。姜女士於會計、審計及財務管理方面擁有逾20年經驗。加入本公司前，姜女士曾於一九八六年八月至一九九二年十月於瀋陽市第一食品廠出任多項職務。於一九九二年十月至一九九七年七月，姜女士任職於中國化工輕工材料總公司瀋陽化工聯合公司，負責統計報表編制及產品成本審核工作。姜女士於一九九七年七月至一九九九年五月於瀋陽食品釀造有限公司出任多項會計職務，並於離職前擔任財務經理。於一九九九年五月至二零零八年三月，姜女士任職於遼寧華商會計師事務所有限責任公司，負責多項審計職務。自二零零八年三月起，姜女士出任瀋陽領航航稅務有限公司執行董事兼總經理職務。

高層管理人員

周耀華先生，63歲，本集團的公司秘書兼首席財務官。周先生負責本集團的整體公司秘書、合規及財務監控。周先生在會計、核數及公司秘書工作方面擁有逾30年經驗。周先生持有英國阿爾斯特大學之會計榮譽學士學位。彼為英國特許公認會計師公會、香港會計師公會、英格蘭及威爾斯特許會計師公會以及香港證券及投資學會之資深會員。

廖八生先生，55歲，本集團福建思嘉總經理，主要負責指揮、協調公司的整體生產運作。加入本集團前，廖先生曾任職台商獨資企業，有二十六年以上行業生產管理工作經驗，具備品質、工藝、原料、操作、設備、機電、安全等基本知識和技能，能最有效的組織生產人員按時按質完成公司下達的生產任務，保證安全生產。廖先生具有全面的組織、指揮、協調能力，具有能獨立解決生產中存在的重大品質、安全問題的指揮能力，能根據公司發展需要與要求，合理安排、配備公司生產員工及管理人員，與員工共同參與、討論企業的各项管理工作，廣泛聽取員工意見，建立健全各項規章制度。

董事及高層管理人員履歷詳情

鄭麗娟女士，43歲，本集團採購部主管兼福建思嘉副總經理，主要負責本集團採購管控、成本控制及本集團的地板產品專案內銷運營管理工作。鄭女士於二零零五年十月加入本集團；於二零零五年十月至二零一零年六月期間，擔任本集團財務部主管；二零一零年三月擔任本集團採購部主管，二零一零年六月晉升為副總經理。鄭女士於一九九九年畢業於廈門大學，主修財務會計，並於二零一零年完成福州大學工商管理碩士課程。

朱超揚先生，54歲，本集團福建思嘉設備中心工程師，主要負責集團電氣設備工藝研發、設備管理及設備技術改進，完成多條生產線的組合設計及安裝。朱先生具備二十三年以上行業技術與設備開發及生產技術改進經驗，具備操作、設備、機電、安全等基本知識和技能。朱先生畢業於鄭州輕工業學院家用電器專業。

陳光星女士，35歲，本集團上海思嘉副總經理。陳女士於二零零五年十二月加入本集團，於二零零五年十二月至二零一二年八月曾任本集團附屬公司福建思嘉環保材料科技有限公司財務會計及總裁助理。陳女士於二零一二年九月起擔任上海思嘉副總經理，全面負責採購、人力資源及倉儲管理。陳女士畢業於天津理工大學，主修財務會計。

企業管治報告

董事會認同達致較高企業管治標準的價值和重要性是有助加強企業的業績、透明度和責任心，從而獲得股東和社會大眾的信心。

董事會盡力遵守企業管治原則及採納有效的企業管治常規，並專注內部監控、公平披露及向其所有股東負責等多個範疇，藉此滿足法律上及商業上的標準。

遵守上市規則的企業管治守則

董事會已制訂企業管治程序，以遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則（「企業管治守則」）的規定。董事會已就採納企業管治守則作為本公司企業管治常規守則作出檢討及採取措施。除以下所磋商之偏差外，截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司已遵守企業管治守則的守則條文。

遵守董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載的《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的準則。本公司已向所有董事作出特定查詢，而所有董事均確認彼等於截至二零二二年十二月三十一日止年度一直遵守標準守則載列的規定準則。

董事會的職責及責任及授權管理層

董事會主要職責為監督本集團的管理、制定本集團的長遠企業策略（包括制訂及批准所有政策事務、內部監控及風險管理制度）、評估本集團表現及評核其能否達成董事會定期訂立的目標。

此外，董事會亦已設立三個董事委員會（「董事委員會」），即審核委員會（「審核委員會」）、薪酬委員會（「薪酬委員會」）及提名委員會（「提名委員會」），並按該等董事委員會各自的職權範圍授予不同的職責。

董事會將實行日常營運、業務策略及本集團業務管理的授權及責任委派給執行董事、高層管理人員，並將若干特定責任指派予董事委員會。

董事會負責決定有關政策事宜、策略及預算、內部控制及風險管理、重大交易（尤其是可能涉及利益衝突的該等交易）、財務資料、委任董事及本公司其他重大營運事宜的所有重大事宜。有關實施董事會決定、指導及協調本公司日常營運及管理的職責則授權管理層處理。

董事會已清晰載列管理層於作出決定或代表本公司訂立任何承擔前應向董事會報告及取得事先批准的情況。董事會定期檢討上述情況，並確保有關情況仍屬適當。

企業管治報告

董事會的組成

於本報告日期，董事會主席為劉俊先生。董事會有(i)三名執行董事劉俊先生、高居文先生及蔣石生先生，及(ii)三名獨立非執行董事劉振邦先生、盧佳譽先生及姜萍女士。

各董事的姓名及履歷詳情載於本年報第19至22頁董事及高層管理人員履歷詳情一節。全體董事確認彼等積極關注本公司事務及大致上了解其業務。

董事或高層管理人員之間概無任何財務、業務、家屬或其他重大／相關關係。董事會以均衡之架構組成，目的在確保董事會擁有穩固之獨立性。

主席及行政總裁

根據守則條文第C.2.1條，主席及行政總裁的職務應有區分，不應由同一人擔任。

主席及行政總裁的角色均由劉俊先生擔任。鑑於劉先生於強化材料市場擁有豐富經驗，彼負責本集團的整體策略規劃及業務發展。董事會認為林先生同時擔任主席及行政總裁的角色有利於本集團之業務前景及管理。高層管理人員和董事會成員都是具備豐富經驗和才能的人才，可以確保權力和職權的平衡。

為促進良好企業管治常規，本公司已制定主席及行政總裁職責分工機制。主席根據企業管治守則的守則條文履行職責。

計及本集團整體業務的發展，董事會將繼續審閱及考慮於適當時候將主席及執行總裁的職位分開。

董事委任、重選及辭任

擬於應屆股東週年大會上重選連任的董事中無人與本公司簽訂本公司於一年內在無賠償(正常的法定賠償除外)的情況下不可終止的服務合約。

各執行董事及獨立非執行董事與本公司訂立特定年期的服務合約。該服務年期於董事退任時可於股東週年大會(「股東週年大會」)上由本公司再度委任。本公司的組織章程細則規定董事會委任任何董事(i)以填補董事會臨時空缺者，任期僅至本公司下一次股東大會，並可於該會重選；及(ii)作為新增董事會成員者，可任職至本公司下屆股東週年大會為止，屆時符合資格重選。

企業管治報告

董事的責任

董事會應承擔領導及控制本公司的責任；並共同負責指導及監管本公司事務。

董事會透過制定策略及監督其實施直接及通過其委員會間接帶領及指導管理人員，監控本集團的營運及財務表現，並確保落實健全的內部控制及風險管理制度。

全體董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)均為董事會帶來廣泛寶貴的業務經驗、知識及專業技能，使其得以迅速有效運作。透過積極參與董事會會議，率先管理涉及潛在利益衝突及董事會轄下委員會服務，全體非執行董事(包括獨立非執行董事)對有效指導本公司作出各種貢獻。

獨立非執行董事負責確保本公司作出高水平的監管報告，並於董事會就公司活動及營運作出有效獨立判斷提供平衡。

所有董事可充分和及時取得本公司所有資料，並可於適當情況下提出尋求獨立專業意見的要求，以履行其於本公司的職務，費用由本公司承擔。

所有董事須秉承真誠態度並遵守適用法律及法規，以及於任何時間按本公司及其股東的利益履行職責。董事須向本公司披露其所擔任其他職位詳情。

倘任何主要股東或董事於將由股東大會或董事會考慮的事宜中有利益衝突，則相關董事將放棄投票，而於有關事宜並無重大權益的獨立非執行董事須出席將予舉行的董事會會議，以就此進行討論及投票。除上文所披露者外，董事會成員間並無關係(包括財務、商業、家族或其他重大／相關關係)。

企業管治報告

本公司已就因公司活動而對董事及高層管理人員提出的任何法律訴訟，為董事及高級人員的責任安排適當的保險。保險範圍將每年進行檢討。

董事會獲審核委員會以及管理報告及內部審計數據支持，檢討截至二零二二年十二月三十一日止年度的風險管理及內部控制系統(包括財務、營運及合規控制)，並認為該等系統為有效及足夠。年度檢討亦涵蓋財務報告及內部審計職能以及員工資格、經驗及相關資源。

本公司已制定其披露政策，為本公司董事、高層管理人員及相關僱員提供處理機密資料、監察資料披露及回應查詢的一般指引。

獨立非執行董事

獨立非執行董事(「獨立非執行董事」)於董事會內擔當重要角色，運用其獨立判斷及其意見對董事會的決定起重要作用。其中，彼等就本公司的策略事項、表現及監控提供公正的意見。全體獨立非執行董事擁有廣泛的學術、專業及行業專業知識及管理經驗，及向董事會提供專業意見。董事會亦認為獨立非執行董事可就本公司的業務策略、業績及管理提供獨立意見，因而可顧及股東的全部利益，本公司及其股東的利益從而得到保障。

全體獨立非執行董事獲委任3年，彼等須按本公司組織章程細則輪流卸任和有權參與重選。

於二零二二年，董事會一直符合上市規則第3.10(1)及第3.10(2)條有關委任至少三名獨立非執行董事以及其中至少一名獨立非執行董事必須具備適當的專業資格，或具備適當的會計或相關的財務管理專業知識的規定。於截至二零二二年十二月三十一日止年度，遵照上市規則第3.10A條，獨立非執行董事一直佔董事會成員人數至少三分之一。

本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條規定發出的年度獨立身份確認書，向本公司確認其符合上市規則所載的獨立性指引，因此，本公司亦認為各獨立非執行董事皆為獨立人士。

企業管治報告

董事之培訓及專業發展

各新委任董事於首次獲委任時獲得本公司法律顧問提供入職資料。此等入職資料詳盡、正式及恰當地介紹董事於公司條例、上市規則及證券及期貨條例下須履行之職責及持續責任。

於本年度，全體董事已審閱業務及財務定期更新資料以及由本公司提供予彼等的其他有關企業管治常規及相關法律法規最新發展之閱覽資料。此外，本公司將安排及資助董事接受適當培訓，以培養及更新彼等的知識及技能。下文載列年內有關董事參與持續專業發展之資料：

執行董事

劉俊先生	乙、丙
蔣石生先生	乙、丙
高居文先生	甲、乙、丙

獨立非執行董事

劉振邦先生	甲、乙、丙
盧佳譽先生	乙、丙
姜萍女士	乙、丙

甲： 參加由專業或監管機構舉辦的講座／會議／論壇／研討會／課程／工作坊

乙： 閱讀期刊／通訊／研討會材料／出版刊物／雜誌

丙： 閱讀本公司發出的備忘錄或提供的資料

企業管治報告

董事會會議及股東大會

董事會定期舉行會議討論本集團的整體策略以及營運及財務表現，並審議及批准本集團的年度及中期業績，以及處理其他議題。董事會及委員會會議通告、議程及相關董事會文件已按照本公司的組織章程細則以及企業管治守則規定於會前送達全體董事（緊急情況除外）。本公司擬舉辦的股東大會時間表及議程草稿亦已事先送交董事。各董事於董事會、薪酬委員會、審核委員會、提名委員會及股東週年大會的出席率詳情載於下表：

	董事會 會議	審核委員會 會議	薪酬委員會 會議	提名委員會 會議	股東週年 大會
截至二零二二年十二月三十一日					
止年度舉行會議次數	5	2	2	2	1
執行董事					
劉俊先生	5	不適用	不適用	不適用	1
林生雄先生 (於二零二二年十二月一日辭任)	3	不適用	1	不適用	1
黃萬能先生 (於二零二二年十二月一日辭任)	3	不適用	不適用	不適用	1
蔣石生先生	5	不適用	不適用	不適用	1
高居文先生 (於二零二二年十二月一日獲委任)	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用
獨立非執行董事					
劉振邦先生	5	2	2	2	1
盧佳譽先生	5	2	2	2	1
姜萍女士	5	2	2	2	1

附註：所有會議均由董事會本人出席，並非替任董事出席。

全體董事於會議前最少 14 天獲提供會議通告及議程，亦於會議前最少三天獲提供有關會議事項的資料。所有董事均掌握有關及適時的資料，並可在需要之情況下索取進一步資料或尋求獨立專業意見。所有董事亦可取得公司秘書的意見及服務，公司秘書負責給予董事有關董事會文件及資料，並確保董事會的運作符合程序。若有董事提出問題，必定採取步驟以盡快作出全面的回應。全體董事有機會於董事會會議的議程加入事項。本公司向董事發出合理時間的董事會會議通告，而董事會程序均遵守本公司組織章程細則及相關規則及條例。

企業管治報告

利益衝突

若有董事在董事會將予考慮的交易或建議中存有利益衝突，涉及的董事須申報利益及放棄投票。有關事項須經董事會會議考慮，由在交易中不存在重大利益的董事出席此會議。

董事委員會

董事會已成立具明確職權範圍的審核委員會、薪酬委員會及提名委員會。董事委員會的職權範圍於要求時可供查閱。董事委員會獲提供足夠的資源履行其責任，及於適當情況下因應合理要求尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。

為向董事會提供獨立意見及貢獻，董事會已採納以下安排：(i) 各委員會或委員會成員獲授權僱用外聘顧問或專家尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔，以履行其職責；及(ii) 各董事委員會的所有委員會成員為獨立非執行董事。董事會負責每年審閱該等安排的執行情況。

審核委員會

審核委員會由三名獨立非執行董事劉振邦先生(主席)、盧佳譽先生及姜萍女士組成。概無審核委員會成員為本公司股東或現任核數師。

審核委員會負責(其中包括)監督與外聘核數師的關係，審閱本集團的中期及年度業績，以檢討本公司內部審計職能、本集團內部監控及風險管理系統的範圍、程度及成效，審閱本集團採用的會計政策和慣例，在其認為有必要時聘請獨立法律顧問或其他顧問並進行調查。載有審核委員會職責詳情的職權範圍全文載於本公司網站。

審核委員會對核數師中匯安達會計師事務所有限公司的薪酬及核數師獨立性的審閱表示信納，並建議董事會於截至二零二二年十二月三十一日止財政年度續聘中匯安達會計師事務所有限公司為本公司核數師，而有關續聘有待股東於應屆股東週年大會上批准。審核委員會已審閱本集團二零二二年度之中期及年度綜合財務報表及報告、本集團風險管理及內部監控系統。

根據現行職權範圍，審核委員會每年至少舉行兩次會議。有關審核委員會會議次數及董事出席人數的詳情，載於本年報第28頁「董事會會議及股東大會」一節。

企業管治報告

薪酬委員會

薪酬委員會由三名獨立非執行董事盧佳譽先生(主席)、劉振邦先生及姜萍女士。

薪酬委員會的主要職責包括(但不限於)：(a)持續審閱本集團的整體薪酬政策及架構；(b)就制定董事和高層管理人員薪酬政策的公平透明程序，向董事會提出建議；(c)參照董事會的企業目標和目的，審閱和批准管理層的薪酬方案；及(d)審閱及批准應付執行董事及高層管理人員的有關任何損失或終止任期的賠償。有關薪酬委員會職責詳情的職權範圍全文載於本公司網站。

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，薪酬委員會參考市場基準、個別董事的能力、職責、責任、表現及本集團業績釐定董事確切薪酬水平。薪酬委員會亦批准執行董事服務合約之條款。

薪酬委員會應根據其經修訂的職權範圍審閱及批准上市規則第 17 章項下有關股份計劃的重大事宜。具體而言，其應按上市規則第 17 章之規定審閱、審議及批准與本公司股份計劃有關的事宜。

根據現行職權範圍，薪酬委員會每年至少舉行一次會議。

有關薪酬委員會會議次數及董事出席人數的詳情，載於本年報第 28 頁「董事會會議及股東大會」一節。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，高層管理人員的酬金範圍載列如下：

酬金範圍	人數
零至人民幣 1,000,000 元	14

企業管治報告

提名委員會

提名委員會由三名獨立非執行董事姜萍女士(主席)、劉振邦先生及盧佳譽先生組成。

提名委員會之主要職責包括(但不限於)：(a)檢討董事的整體表現；(b)就有關董事之提名程序是否公平及具透明度向董事會提出建議；(c)根據上市規則的要求評核獨立非執行董事之獨立性；及(d)就有關委任或重新委任董事事宜以及董事繼任計劃向董事會提出建議。

提名政策

董事會採用以下提名董事之政策。

甄選準則

當評估一名候選人是否合適時，提名委員會及董事會將考慮該候選人可為董事會及／或本集團帶來的潛在貢獻。提名委員會將考慮候選人的資歷、技能、經驗、獨立性及其他因素。以下為非詳盡無遺地列舉的甄選準則：

- 候選人的種族、名聲、品格及誠信；
- 候選人的資歷、技能、知識、商業判斷及與本集團業務相關的經驗；
- 董事會成員多元化政策所載的相關因素(經不時修訂)；

提名程序

每名候任董事的評審、建議、提名、甄選及委任或重新委任事宜應由提名委員會及董事會根據甄選準則及董事會成員多元化政策評估及考慮。

就向董事會委任任何建議候選人而言：

- 提名委員會可以採取其認為合適及相關的措施物色及評估候選人，包括本公司董事、股東、管理人員及顧問的引薦；
- 提名委員會應辨識並確定候選人的誠信、資格、專業知識和經驗，並就該候選人進行盡職調查；及
- 提名委員會應向董事會提交候選人的個人簡介作為建議，以供董事會考慮。

企業管治報告

董事會成員多元化政策

董事會已採納董事會成員多元化政策。董事會將(其中包括)根據利益相關方的期望達致適當的性別平衡以達成可計量目標。於二零二二年內,董事會由五名男性董事及一名女性董事組成。薪酬委員會將繼續盡力物色及推薦合適的董事候選人,以供董事會考慮。有關董事會成員多元化政策的詳情,載於本年報第33頁「多元化」一節。

載有提名委員會職權、職責及責任詳情的職權範圍全文載於本公司網站。根據現行職權範圍,提名委員會每年至少舉行一次會議。

提名委員會已審閱董事會的架構、規模及組成、董事會多元化政策以及有關董事退任及重選之討論事項。

有關提名委員會會議次數及董事出席人數的詳情,載於本年報第28頁「董事會會議及股東大會」一節。

企業管治職能

董事會負責釐定本公司企業管治政策及履行以下企業管治職責:

- i 發展及檢討本公司企業管治政策及常規,並向董事會提出建議;
- ii 檢討及監察董事及高層管理人員之培訓及持續專業發展;
- iii 檢討及監察本公司就遵守所有法律及法規要求所制定之政策及常規;
- iv 發展、檢討及監察適用於僱員及董事之行為守則及合規手冊;及
- v 檢討本公司是否遵守企業管治守則及企業管治報告之披露規定。

企業管治報告

年內，董事會繼續採納其企業管治手冊，當中包括持續披露政策、證券交易政策、舉報政策、股東通訊政策以及董事委員會之職權範圍及內部審計規章。

多元化

董事會成員多元化政策

本公司已採納涉及董事會成員多元化的政策（「多元化政策」），並於二零一三年九月生效。本公司致力於令董事會成員多元化，於董事會成員甄選過程中考慮多項因素，包括但不限於性別、年齡、文化及教育、種族、專業經驗、技能、知識及資歷等。所有董事會任命均以唯才是用為原則，甄選人選時將衡量客觀準則，並充份考慮其對董事會成員多元化之貢獻。董事會計劃通過設立女性數字目標及時刻表，就性別分配於年內趕上行業平均水平。

提名委員會將於適當時候檢討董事會成員多元化政策，以確保其不時有效，並於有必要時向董事會建議進行修訂。本公司已授權提名委員會不時尋求合適的潛在董事候選人，以便為董事會培養潛在的繼任者，實現性別多元化。

員工多元化

本集團致力於為員工營造多元化的工作環境。董事會將根據上市規則持續監督及檢討員工多元化，並計劃在可能的情況下實現更加平衡的員工性別多元化比率。下表概述員工（包括高層管理人員）的多元化情況：

類別	員工結構	於二零二二年十二月三十一日	
		人數	比例(%)
性別	男性	339	68.62
	女性	155	31.38
僱員類型	高級管理層	23	4.66
	中級管理層	40	8.10
	基層員工	431	87.25

企業管治報告

編製財務報表的責任

董事會須負責按照上市規則及其他監管規定之要求就年度及中期報告、內幕消息公佈及其他披露資料呈列公正、清晰及易於理解之評核。

董事知悉其須負責編製本公司及本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之財務報表。

本公司的外聘核數師中匯安達會計師事務所有限公司的工作範圍及責任載於本年報「獨立核數師報告」一節內。

風險管理及內部監控

董事會確認其確保本公司維持穩健有效風險管理及內部監控系統的責任，及按年檢討彼等之有效性，此類風險管理和內部控制系統旨在管理而非消除未能實現業務目標的風險，並且只能對重大錯誤陳述或損失提供合理而非絕對的保證。本集團的內部監控系統乃為確保資產不會被挪用及未經授權處理以及管理經營風險而設計。內部審核部門每年對本集團進行風險管理及內部監控檢討，涵蓋主要財務、營運及合規監控以及風險管理職能。內部審核部門亦解決任何重大內部監控不足。風險管理系統中設立的監控乃為管理而非消除本集團業務環境的重大風險。上一次風險管理及內部監控檢討於二零二二年進行，內部審核部門審查截至二零二二年十二月三十一日止年度的風險管理及內部監控政策及措施。

本集團的風險管理框架包括以下部分：

- 識別本集團經營環境的重大風險及評估該等風險對本集團業務的影響；
- 制定管理該等風險的必要措施；
- 監察及檢討有關措施的有效性。

企業管治報告

本集團內部審核部門協助執行本集團風險管理框架，因此本集團能確保與本集團營運有關的新及新興風險可由管理層立即識別，評估執行計劃是否足以管理該等風險以及監控及評估執行計劃是否有效。上述均為持續程序且審核委員會定期檢討本集團風險管理系統。

根據上市規則，本公司已建立一套系統並制定程序，以遵守有關價格敏感資料及／或內幕消息處理及傳播的披露義務。

審核委員會向董事會呈報本集團的風險管理及內部監控政策的執行情況，其中包括釐定風險因素、評估本集團能承受的風險水平及風險管理措施的有效性。根據本集團內部監控部門及審核委員會的審核報告，本公司認為，本集團的風險管理及內部監控系統屬有效及充足且本集團已遵守企業管治守則所載之風險管理及內部監控條文。

審核及監督本集團的風險管理及內部監控系統為持續進行之過程，董事會持續致力於加強本集團之監控環境及流程。

僱員舉報可能不當事宜的舉報政策

本公司致力達到及維持公開、廉潔及問責的最高標準。本公司各級僱員應具有正直、公正及誠實的操守。

董事會已採納舉報政策，以公平妥善地規管及處理本公司僱員就財務報告、內部控制或本公司其他內部事宜中任何疑似失當或失職行為所作出的舉報。

本公司審核委員會須定期檢討政策，並確保已就公平獨立調查該等事宜及採取合適跟進行動妥善落實安排。

遵守上市規則

本集團於年內一直全面遵守上市規則之規定。財務報告、公佈及通函均已按照上市規則之規定編製及刊發。

企業管治報告

核數師的薪酬

審核委員會每年檢討外聘核數師之委任條款，檢討範圍包括其獨立性、審核範圍、審核費用，以及任何非核數服務之範圍及專業費用。截至二零二二年十二月三十一日止年度，外聘核數師向本公司提供之服務及支付之相關費用如下：

提供之服務	已付／應付費用 千港元
審核財務報表	1,510
其他非審核服務	
— 審核二零二二年中期業績	190
	<hr/>
	1,700

公司秘書

本公司於本年度的公司秘書為周耀華先生（「周先生」）。

周先生之履歷詳情載於本年報「董事及高層管理人員履歷詳情」一節。周先生於截至二零二二年十二月三十一日止年度已按上市規則要求參與不少於15小時的相關專業培訓。

與股東的溝通及股東溝通政策

董事會肯定與股東保持良好溝通之重要性，且非常尊重股東向本公司表達意見之權利，並珍視彼等向本公司提出之建議。

本公司以一系列正式溝通渠道適時向股東發佈資料，確保股東時刻得知本公司業務上之關鍵事項。該等渠道包括股東大會、中期報告及年報、不同類型公佈及通函。本公司網站載有本集團最新公佈的資料，亦為本公司與股東溝通的渠道之一。本公司認為，於截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司的股東溝通政策促進了本公司與股東間的有效溝通。

企業管治報告

按投票方式進行表決

股東週年大會之程序不時檢討，以確保本公司遵從最佳之企業管治常規。股東週年大會通告會於股東週年大會舉行前至少21天派送予所有股東，而隨附之通函亦列明每項提呈決議案之詳情及按上市規則要求之其他有關資料。股東週年大會之主席行使本公司組織章程細則所賦予之權力，就各項提呈之決議案按投票方式進行表決。在大會開始時，會解釋要求及進行按投票方式表決之程序。投票表決之結果於股東週年大會同日在本集團之網站上公佈。

本公司將邀請外部核數師的代表出席股東週年大會，以回答股東有關審核工作、編製核數師報告及其內容、會計政策及核數師獨立性的問題。

股東權利

1. 股東召開股東特別大會程序

根據本公司組織章程細則第58條，股東特別大會須在一名或以上於遞交要求當日持有有權於股東大會表決的本公司實繳股本不少於十分之一的股東要求下召開。有關要求須以書面向董事會或本公司的公司秘書提出，述明要求董事會召開股東特別大會以處理要求內訂明的任何事項。該大會須於遞交有關要求後2個月內舉行。倘於遞交要求後21日內，董事會未有召開該大會，則遞交要求人士可自行以同樣方式召開大會，而本公司須向要求人付還因董事會未有召開大會而合理產生的所有開支。

2. 提出查詢程序

股東如對彼等之股權、股份過戶、登記及股息支付有任何疑問，可向本公司的香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司查詢，其聯繫方法詳情載於本年報第2頁「公司資料」一節。

企業管治報告

3. 於股東大會上提出議案的程序

i. 提名一名董事以外人士參選董事的議案：

根據本公司組織章程細則第85條，除董事推選外，於大會上退任的董事以外之人士概不符合資格於任何股東大會上應選董事一職，除非正式符合資格出席及於會上投票之本公司股東（不包括獲提名之人士）已就該大會發出擬提名該人士應選董事之經簽署通知，以及被提名人士發出彼願意參選之經簽署通知，並將有關經簽署通知交回本公司於香港的總辦事處或本公司的香港股份過戶登記分處，前提為通知發出之期間應為最少七(7)日，倘通知於寄發有關選舉指定股東大會之通知後提交，則相關通知之寄發須於寄發有關選舉指定大會之股東通知之日後開始及於不少於有關股東大會日期前七(7)日止。

ii. 其他議案：

如股東有意於股東大會提呈其他議案（「議案」），可將經正式簽署的書面請求送交本公司於香港的總辦事處，註明收件人為本公司的公司秘書。本公司的總辦事處詳情載於本年報第2頁「公司資料」一節。

該股東的身分及其請求將由本公司的香港股份過戶登記分處核實，於股份過戶登記處確認有關請求屬妥當及符合程序，且經由本公司股東提出後，董事會將全權酌情決定是否將有關議案加入載於大會通告的股東大會。

供全體股東考慮該股東於股東大會所提呈議案之通知期，將因應議案性質而有所不同，詳情如下：

1. 倘議案須於本公司股東週年大會上取得批准，則須發出不少於21個整日及不少於20個完整營業日的書面通知；
2. 倘議案須於本公司股東特別大會上以特別決議案方式取得批准，則須發出不少於21個整日及不少於10個完整營業日的書面通知；
3. 倘議案須於本公司股東特別大會上以普通決議案方式取得批准，則須發出不少於14個整日及不少於10個完整營業日的書面通知。

企業管治報告

股息政策

本公司擬在維持充足資本以發展及經營本集團業務與獎勵本公司股東之間取得平衡。根據股息政策，董事會在決定是否提出股息及釐定股息金額時，應考慮(其中包括)以下因素：

- 本公司的經營業績、實際及預期財務表現；
- 本公司及本集團各成員公司的保留溢利及可分派儲備；
- 本集團的債務與權益比率、股本回報率及相關財務契約的水平；
- 對本集團借貸方可能對股息支付施加的任何限制；
- 本集團的預期營運資金需求、資本支出要求及未來擴展計劃；
- 本集團的流動資金狀況；
- 一般經濟狀況、本集團業務的業務週期及可能對本公司業務或財務表現及狀況產生影響的其他內部及外部因素；
及
- 董事會認為適當和相關的任何其他因素。

本公司宣派及派付股息亦須受開曼群島公司法、任何適用法律、規則與法規以及本公司組織章程細則所規限。

根據股息政策宣派及支付未來股息須遵守董事會的決定，即該等股息將符合本集團及股東的整體最佳利益。董事會將不時檢討股息政策，並可在其認為合適及必要時隨時全權酌情決定更新、修訂及／或修改股息政策。

據本公司所深知，於截至二零二二年十二月三十一日止年度，概無股東已放棄或同意放棄任何股息。

向董事會提出查詢

就向本公司董事會提出任何查詢而言，股東可向本公司發送書面查詢。本公司一般不會處理口頭或匿名查詢。

企業管治報告

聯絡資料

誠如上文所述，股東可以下列方式發送其查詢或要求：

地址： 香港九龍尖東科學館道1號康宏廣場北座6樓617室(註明收件人為董事會／公司秘書)
電話： (852) 2477 3799
傳真： (852) 2477 9969
電郵： ir@chinalongevity.hk

為免生疑問，股東須寄發及發送經正式簽署的書面要求、通告或聲明或查詢的正本(視情況而定)至上述地址，並提供其全名、聯絡資料以及身份證明，以使其要求生效。股東資料可能須按照法律規定予以披露。

章程文件

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司的組織章程大綱及細則並無變動。本公司的組織章程大綱及細則可於聯交所網站及本公司網站查閱。

鑒於上市規則作出的近期修訂(第134次修訂)，本公司將於二零二三年六月二十四日或前後舉行的應屆股東週年大會(「股東週年大會」)上提呈一項新決議案，以採納組織章程大綱及章程細則之建議修訂及建議採納經修訂及重訂之組織章程大綱及章程細則。更多詳情請參閱本公司刊發的股東週年大會通函。

環境、社會及管治報告

關於本報告

中國龍天集團有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」或「我們」)主要於中國從事功能性高分子環保材料及生態建材產品業務，並重視自身營運對社會及環境帶來的影響。

本集團欣然發佈第七份環境、社會及管治(「ESG」)報告(「本報告」)，旨在向持份者闡述集團在可持續發展方面的理念、策略、目標及措施，展現我們承擔社會責任的決心。

呈報期間及範圍

本報告涵蓋集團於二零二二年一月一日至二零二二年十二月三十一日(「呈報期間」或「本年度」)的ESG相關表現及方針。除另有註明外，本報告的報告範圍涵蓋本集團直接控制的業務，包括兩間主要附屬公司：

- 福建思嘉環保材料科技有限公司(「福建思嘉」)；以及
- 思嘉環保材料科技(上海)有限公司(「上海思嘉」，統稱「主要生產基地」)。

報告準則

本報告根據香港聯合交易所有限公司(「港交所」)發佈的《主板證券上市規則》附錄二十七的《環境、社會及管治報告指引》(「ESG報告指引」)所編製，並遵守其中的強制披露規定及「不遵守就解釋」條文。本報告的編製以下列報告原則為編製基礎：

重要性	本集團已識別ESG重要性議題，並於本報告中披露相關過程及準則。我們亦已識別及於報告中披露重要持份者、持份者參與的過程及結果。
量化	本集團在適用情況下以量化方式統計及披露ESG相關的關鍵績效指標。我們已根據港交所編備的《如何準備環境、社會及管治報告》的附錄二及三計算關鍵績效指標。
一致性	本集團使用一致的統計方法，以確保數據可進行有意義的比較。如統計方法有任何變更或有任何其他影響有意義比較的相關因素，我們會於本報告中清楚說明。

報告審核

本報告經管理層確認後，於二零二三年三月二十七日獲董事會通過。

環境、社會及管治報告

獲取本報告

本報告以繁體中文及英文兩個版本發佈，並已上載至港交所及本集團網站 (<https://www.chinalongevity.hk>)。如兩個版本有任何歧義，概以繁體中文版本為準。

報告反饋

本集團重視持份者對我們的可持續發展方針的意見，若持份者對本報告披露的ESG表現、政策及措施有任何意見，歡迎通過電郵 (ir@chinalongevity.hk) 與我們聯繫。

獎項及榮譽

本集團及主要生產基地於二零二二年的發展、成就及可持續發展方面獲得多項認可，包括但不限於以下的獎項及榮譽：

- 國家級「專精特新」中小企業
- 福建省專精特新「小巨人」企業
- 金山區「瞪羚企業」
- 國家企業技術中心
- 福州市研發中心職能總部企業
- 福州市2022年工業龍頭企業



中國紡織工業聯合會
科學技術獎
科技進步獎一等獎



福建省商業秘密保護示範點



國家知識產權優勢企業



上海市守合同重信用企業



綠色發展獎



上海市綠色工廠

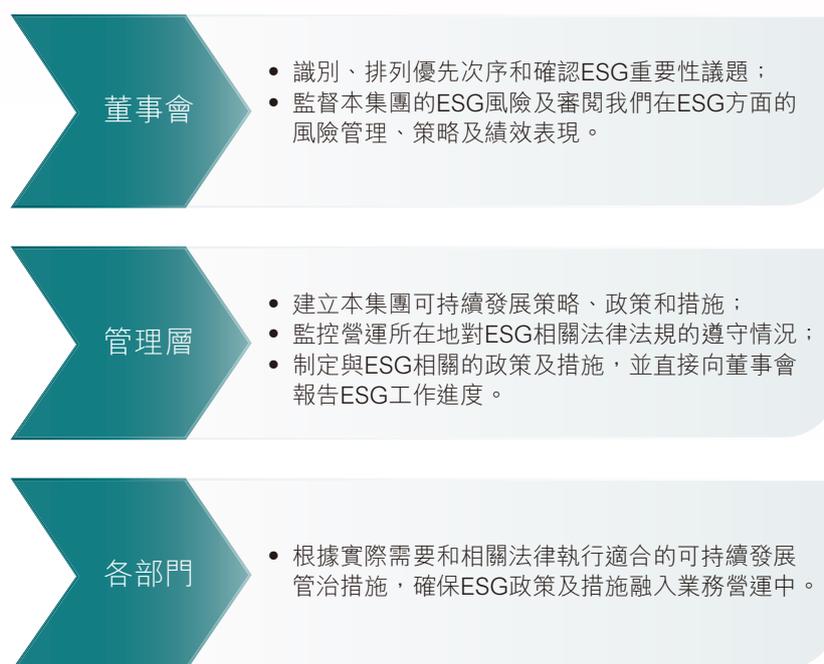
環境、社會及管治報告

可持續發展管治

本集團認為環境及社會影響為可持續發展的重要因素。因此，我們積極承擔社會責任及建立穩健的可持續發展管治架構，透過各種政策和措施持續提升ESG表現，締造可持續價值。

董事會在本集團擔任領導角色，並為ESG事宜負上最終責任。董事會負責以集團政策、業務發展及持份者的關注為基礎，識別ESG重要性議題並為其重要性進行排序。

董事會已委任管理層負責建立本集團可持續發展策略、政策和措施，並負責監督本集團的ESG風險及定期審閱我們在ESG方面的風險管理、策略及績效表現，以確保管理方針有效為可持續發展訂下框架，將可持續發展融入日常營運。本集團亦已委聘Riskory Consultancy Limited作為我們的第三方獨立顧問，提供ESG報告及諮詢服務。



有關本集團的其他企業管治相關事宜，請參閱本年報中的「企業管治報告」章節。

環境、社會及管治報告

持份者溝通

持份者的意見令本集團得以持續完善及發展業務。我們已建立多元化的溝通渠道與各持份者保持恆常溝通，了解他們所關注的議題及期許，以助我們制定本集團的可持續發展策略。

客戶	員工	股東及投資者
<ul style="list-style-type: none"> • 微信 • 郵件 • 日常營運／交流 • 客戶關係經理探訪 • 電話 	<ul style="list-style-type: none"> • 季度合理化建議調查問卷 • 專案改善 • 工作表現評核 • 會議面談 • 員工意見箱 • 員工意見調查 • 員工溝通大會 • 業務簡報 	<ul style="list-style-type: none"> • 股東週年大會 • 投資者會議 • 中期報告與年報 • 企業通訊 • 業績公佈

業務夥伴	供應商	監管機構	傳媒
<ul style="list-style-type: none"> • 探訪 • 會議 	<ul style="list-style-type: none"> • 供應商管理程序 • 實地視察 	<ul style="list-style-type: none"> • 對公眾諮詢的書面回應 • 合規報告 	<ul style="list-style-type: none"> • 業績公佈 • 高級管理人員訪問

環境、社會及管治報告

重要性評估

為識別本集團的ESG重大議題及為其重要性排序，我們綜合持份者的關注、參考國際標準對行業的重要性議題及董事會的考慮等，識別出25個ESG重大議題。我們會在本報告重點闡述相關議題。

重要性議題	重要性
環境層面	
1. 廢棄物管理 2. 排放物管理 3. 水資源耗用及效益 4. 資源使用 5. 能源消耗及效益	高度重要
6. 溫室氣體排放 7. 氣候變化	中度重要
僱傭及勞工常規層面	
8. 員工健康與安全 9. 員工發展及培訓	高度重要
10. 員工福利	中度重要
11. 員工參與度、多元共融	一般重要
營運慣例層面	
12. 遵守法律法規 13. 市場競爭力 14. 防止童工及強制勞工 15. 供應鏈管理 16. 商業道德	高度重要
17. 反貪污 18. 舉報機制	中度重要
產品及服務責任層面	
19. 產品責任 20. 數據安全 21. 客戶服務 22. 產品設計及生命週期	高度重要
23. 知識產權保護 24. 宣傳及產品服務標籤	中度重要
社區層面	
25. 關注社區	一般重要

環境、社會及管治報告

社會

反貪污

本集團認為合規性為業務穩定發展的基礎，重視商業誠信及道德，嚴格禁止所有不正當的行為。我們以適當及有效的內部控制及風險管理體系於整個營運過程中防範不合規的經營，並不斷提升本集團的企業形象及持份者的投資價值。

本集團嚴格遵守國家反貪污法律法規及相關規條，包括但不限於：

- 《中華人民共和國監察法》
- 《中華人民共和國刑法》
- 《中華人民共和國公司法》
- 《中華人民共和國反洗錢法》

於呈報期間，我們並不知悉任何嚴重違反與賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢相關的反貪污法律法規，而對本集團有重大影響的事宜；亦沒有接獲對本集團或員工提出並已結案的任何貪污、賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的法律案件。

本集團謹守廉潔誠信的原則，制定內部行為準則，並要求各部門員工嚴格遵守，致力維持集團的道德標準。此外，我們亦設有匿名的舉報機制，鼓勵員工、客戶、供應商、及其他與本集團業務相關的持份者舉報任何賄賂或不正當的可疑行為，並對舉報者身份嚴格保密。如發現任何違規行為，我們將以公平、公正及公開的方式向涉事人士進行問責。

我們定期為集團董事及員工舉辦不同的反舞弊培訓，並向他們提供相關資料，旨在加強員工對謀取不正當利益等違法違紀行為的意識，包括但不限於：

- 向董事提供《董事誠信實務指南》；
- 向管理人員提供有關誠實的管理手冊；以及
- 向員工提供香港的《防止賄賂條例》等資料。

環境、社會及管治報告

產品責任

產品質量

本集團致力提供優質的產品。為確保我們的品牌聲譽及業務能夠穩定發展，我們時刻關注所提供產品及服務的質量、健康與安全，嚴格把關產品品質，保證我們的產品能夠滿足客戶要求。我們嚴格遵守有關產品質量及健康與安全的法律法規，包括但不限於《中華人民共和國產品質量法》。

為確保產品的質量維持在高水平，以及所提供產品及服務符合安全及健康的規例，我們會對產品定期進行品質的抽查檢驗。同時，福建思嘉已獲得ISO 9001質量管理體系認證證書。

產品回收程序

1. 公司發現或有證據表明市場銷售的產品存在質量問題時，應迅速採取措施收回。
2. 產品收回工作由品管部門為負責人，負責產品收回決定的實施工作。



我們於呈報期間不涉及任何因健康或安全問題而需要回收的產品。

環境、社會及管治報告

信息安全

本集團致力於保障信息安全，以保護客戶私隱安全及我們的企業聲譽，讓我們的業務得以持久發展。我們嚴格遵守信息安全相關的法規法規，包括但不限於：

- 《中華人民共和國保守國家秘密法》
- 《中華人民共和國保守國家秘密法實施條例》

客戶資料為本集團的高度機密文件，我們已制定信息安全管理的相關業務操作和服務行為守則，嚴格規範員工在處理客戶數據時的職業操守及工作程序，以及向員工灌輸對尊重客戶私隱及妥善處理集團數據的責任，確保不會遺失或洩漏客戶的資料。此外，我們亦限制了員工對客戶資料及集團數據的存取及權限，只有獲授權的員工方可獲取客戶及集團數據，以減低洩漏機密資料的風險。

產品宣傳及訊息披露

本集團認為誠實及完整的訊息披露有助我們與客戶、投資者及其他持份者維持良好關係。我們認真處理內幕消息發佈、廣告、標籤及相關事宜，嚴禁使用虛假和誤導性商品描述等欺詐行為，確保通過適當的途徑向公眾傳遞完整且真確的資訊。在訊息披露及產品宣傳方面，我們嚴格遵守相關的法律法規，包括但不限於《中華人民共和國廣告法》。

於呈報期間，本集團並不知悉任何違反訊息披露及產品宣傳相關的法律法規，而對本集團有重大影響的事宜。我們亦嚴格遵守《主板上市規則》，集團內幕消息必須在有所決定後即時公佈。

知識產權

知識產權為本集團的重要財產，我們嚴格遵守相關的法律法規，包括但不限於：

- 《中華人民共和國專利法》
- 《中華人民共和國商標法》
- 《中華人民共和國專利法實施細則》

於呈報期間，本集團並不知悉任何違反知識產權相關的法律法規，而對本集團有重大影響的事宜。

本集團強調對知識產權的尊重，並視其為員工的基本職業操守。我們要求員工在未經版權擁有者的允許下，不得擁有或使用受版權保護的材料，包括知識產權、合法專利權、商標權及著作權等。如發現任何違規行為，我們將視乎情況作紀律處分。此外，我們密切監控市場上的侵權行為，例如假冒商標等，以確保我們的知識產權不受侵犯。

環境、社會及管治報告

客戶服務

本集團秉承「以客為本」的理念，為客戶提供高質素的服務，並高度重視客戶的意見。為滿足客戶的需求及期望，我們已制定全面的制度以處理客戶的查詢、投訴及售後服務，同時設立客戶專用渠道，主動收集客戶對本公司的反饋、查詢及投訴，定期安排銷售人員與客戶進行會面或電話訪談。

如接獲任何客戶投訴，我們會立即跟進事件，即時與相關客戶溝通及進行調查，並提供可行的補救措施。我們亦會綜合及全面分析客戶的反饋意見，研究投訴的原因，並討論切實可行的彌補措施，不斷改進我們提供的服務，防止同類情況再次發生。

於呈報期間，本集團並沒有接獲任何有關產品和服務的重大投訴個案。

供應鏈管理

本集團的業務發展依賴穩定及可持續的供應鏈。我們嚴格遵守國家與供應鏈管理相關的法律法規，包括但不限於：

- 《中華人民共和國招標投標法》
- 《中華人民共和國招標投標法實施條例》

於呈報期間，本集團的主要供應商共有 329 間，其地區分佈如下：

地區	供應商數目
中國內地	322
— 東北區域	3
— 華南區域	47
— 華中區域	21
— 華北區域	13
— 西南區域	5
— 華東區域	231
— 西北區域	2
港澳台地區	2
韓國	3
美國	1
德國	1

環境、社會及管治報告

本集團的採購管理部負責編製及實施招標採購計劃，明確規定供應商准入準則並按其準則進行定期評估，以確保供應商滿足本集團營運目標、業務發展及管理需求。如發現供應商的表現未能符合約條款，本集團會對該供應商作出審查，並與其解除合作關係。

為與供應商建立長遠穩定的合作關係，以及評估其環境與社會風險，我們已制定規範化的採購和招標程序，仔細評估所有潛在供應商。在篩選供應商時，我們不但會評估供應商服務表現和產品質素，也會考慮其環保相關認證作最終甄選。

供應商評估因素		
環境	社會	管治
<ul style="list-style-type: none">鼓勵供應商致力保護環境及減少其業務對環境的影響向供應商提倡環保採購等行動	<ul style="list-style-type: none">要求供應商嚴禁聘請童工、強制勞工要求供應商為其員工提供一個健康及安全的工作環境	<ul style="list-style-type: none">要求供應商遵守其所有運營所在地的法律法規嚴禁供應商進行貪污及賄賂等任何不道德行為

同時，為確保供應鏈的穩定性，本集團亦已建立完善的供應鏈跟蹤管理系統，以便我們密切監察產品及服務的供應來源、渠道、質量及後續服務情況等。於呈報期間，本集團已對所有主要供應商作出評估。

僱傭

人力資源管理

本集團的持續發展有賴一眾員工的努力。為維持及吸引人才，我們致力於建構和諧互信的僱傭關係，堅持以人為本的經營，尊重和保障每一位員工的合法權益。我們嚴格遵守與僱傭相關的法律法規，包括但不限於：

- 《中華人民共和國勞動法》
- 《中華人民共和國勞動合同法》

於呈報期間，本集團並不知悉任何違反僱傭相關的法律法規，而對本集團有重大影響的事宜。

我們按國家有關規定制定集團內部操作程序，以規範員工的解僱程序，並了解背後的原因，持續優化本集團的運營機制。

環境、社會及管治報告

截至二零二二年十二月三十一日，本集團的員工總數為494人，其按不同類別的分佈如下：

員工分類	單位	員工人數
按性別分類		
男性	人	339
女性	人	155
按僱傭類型分類		
全職	人	489
兼職	人	5
按年齡組別分類		
25歲或以下	人	58
26-35歲	人	148
36-45歲	人	121
46-55歲	人	115
56歲或以上	人	52
按地區分類		
中國內地	人	493
海外地區	人	1

於呈報期間，本集團的員工流失率數據如下：

員工流失率*	單位	流失率
按性別分類		
男性	百分比	36.76
女性	百分比	39.92
按年齡組別分類		
25歲或以下	百分比	52.91
26-35歲	百分比	30.30
36-45歲	百分比	37.58
46-55歲	百分比	33.97
56歲或以上	百分比	27.66
按地區分類		
中國內地	百分比	37.86
海外地區	百分比	0

註：員工流失比率乃按整個呈報期間的總流失人數除以期初員工總數及整個呈報期間新員工人數計算。

環境、社會及管治報告

多元化及反歧視

本集團致力為員工提供多元化及平等的工作環境。我們的人才選拔制度基於公平、民主及用人唯才的原則，招聘適合崗位的員工。此外，我們已建立完善的人力資源管理政策，以公平、公正的招聘程序，滿足本集團當前和未來對人力資源的需求。在招聘過程中，我們優先考慮面試候選人的教育背景和工作經驗，並不會受應徵者的國籍、種族、膚色、宗教、年齡、性別、政治立場、性取向、是否殘疾、家庭狀況及其他法律保護的因素影響。

本集團視員工多元及共融為人力資源管理的重要元素。我們已採納多元化的董事會成員政策，透過考慮多項因素，例如成員的性別、年齡、文化、教育、專業背景和技能、知識、經驗等要求作篩選，以展示本集團員工招聘的多元化。

此外，本集團亦保障員工於招聘、培訓、晉升、辭職、離職、工時及假期、福利、薪酬等方面的獲公平、公正的考慮，嚴禁對員工作出任何歧視行為。如經發現違規行為，本集團將循紀律處分處理。

福利待遇

本集團致力為員工提供具競爭力的薪金及福利待遇，吸引優秀人才。本集團已成立薪酬委員會並制定完善的薪酬制度，參考市場價格及集團經營狀況，為員工擬訂合理的薪酬。我們會定期進行薪金及福利調整，如透過員工考核、薪資結構年度審閱等方式作為薪酬及職位調整的依據，以及向個別員工發放花紅和長期服務獎勵等，以感謝員工對本集團的貢獻。

除此之外，我們亦按照國家的法律法規，向所有符合條件的員工提供相關退休福利計劃，旨在提供各方面的社會保障，包括基本醫療保險、基本養老保險、失業保險、工傷保險、生育保險及住房公積金等。與此同時，我們的員工亦享有法定節假日、病假、年假等假期。

勞工準則

本集團確保員工的權利受到保障，以及我們的營運嚴格遵守勞工準則相關的法律法規，包括但不限於：

- 《未成年人保護法》
- 《禁止使用童工的規定》

於呈報期間，本集團並不知悉任何違反勞工準則相關的法律法規，而對本集團有重大影響的事宜，亦沒有聘請童工或強制勞工的事宜。

環境、社會及管治報告

在招聘過程中，我們會與每位員工簽訂具有法律效力的勞動合同，以保障雙方的權益，包括常規工作時數等，以避免出現強制勞動的情況。集團的行政與人力資源部門負責在招聘程序中收集及核查應徵者的身份證明文件，以防止聘用童工。如發現集團內部有任何聘請童工或強制勞工的情況出現，我們將作出調查，並對有關員工工作紀律處分處理。本集團定期審閱其招聘過程，以確保不會出現童工及強迫勞工事件。

健康與安全

員工是本集團的重要資產，因此我們十分重視員工的職業健康與安全。我們嚴格遵守健康與安全相關的法律法規，包括但不限於：

- 《中華人民共和國職業病防治法》
- 《中華人民共和國消防法》
- 《中華人民共和國安全生產法》
- 《工作場所職業衛生管理規定》
- 《工傷保險條例》

於呈報期間，本集團並不知悉任何違反健康與安全相關的法律法規，而對本集團有重大影響的事宜。福建思嘉亦已獲得 ISO 45001 職業健康安全管理体系認證證書。



環境、社會及管治報告

為建立安全的工作環境，我們已設立安全事故通報機制，員工可透過此渠道匯報相關潛在危險，以便公司展開相關調查及作出對應改善安排。我們同時為員工提供必要的保護設備，保障他們的安全。我們亦已建立工傷的處理程序：

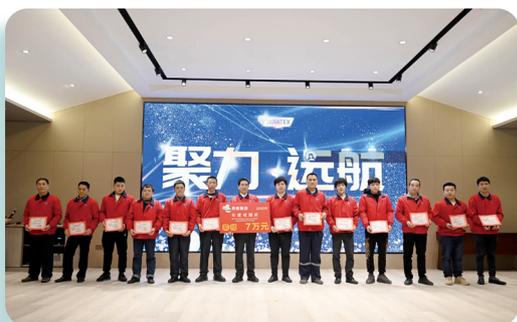
將受傷員工及時送往醫院治療，生產主管負責提交事故報告並組織安全檢討。

協助員工申請工傷認定，向社保中心申請待遇審核及工傷待遇，包括醫療費用等，並為員工報銷醫藥費及發放休假工資。

進行相應的培訓和生產安全整改，將事故列入安全培訓教育案例。

我們亦為不同部門和崗位的員工提供專業安全技能培訓，以提高員工的職業安全意識，培訓內容包括安全規例、在工作中可能遇到的危險以及應急措施、最新的職業安全信息等，加強職業及健康教育。

此外，我們已建立無煙職場政策，禁止任何人士在集團工作場所內吸煙，保障員工的健康。我們更設立年度戒煙獎，鼓勵員工戒煙。在呈報期間，我們亦安排健康顧問為員工問診。在面對疫情的挑戰下，本集團為員工合理協調工作計劃，安排員工居家辦公，減少感染風險，同時亦向其派發防疫物資。



年度戒煙獎



健康顧問為員工問診



消防演習



急救安全講座

環境、社會及管治報告

於包括呈報期間的過去三年，本集團並沒有任何因工造成死亡的個案。於呈報期間，本集團共有 569 天因工傷損失的工作日數，所有工傷已按上述程序妥善處理。

發展與培訓

員工的進步與集團的發展息息相關，因此我們十分注重開發員工的潛力，並為其提供多樣化的培訓和發展機會。

我們每年按業務需要及員工的工作表現定制一系列培訓項目和計劃，規範和推進系統化培訓，致力令不同崗位的員工都能獲得職業發展機會。我們亦會定期邀請不同專業團體為員工提供專業且多樣性的培訓課程，藉此讓員工了解更多關於相關法律法規、產品知識、以及行業的最新發展等的知識。

另外，本集團透過不同的獎勵形式，例如考試假期、現金補貼等，支持員工參加由專業機構舉辦的座談會、分享會、以及相關課程，積極鼓勵員工持續學習與進修來增加職業技能和競爭力。



行業技術交流會
清華大學、北京大學、人大研發團隊及
思嘉研發團隊



年度優秀員工表彰

環境、社會及管治報告

於呈報期間，本集團的員工培訓數據如下：

員工分類	受訓僱員百分比	每位僱員完成受訓的平均時數
按性別分類		
男性	98.8	138
女性	98.7	115
按僱員類別分類		
初級員工	100	58
中級管理層	100	270
高級管理層	98.6	122

社區投資

回饋社會一向是本集團的發展方針之一，於呈報期間，我們專注於健康、教育、扶貧及敬老方面的社區參與，共捐款超過130萬人民幣，其中包括透過思嘉基金會捐贈的款項。我們更為防疫的一線醫護人員捐贈物資、為幼兒園、中小學及高校捐贈物資及獎學金、為鄉鎮及貧困區捐贈扶貧資金，以及為社區長者捐贈過節慰問金及禮品。我們亦鼓勵員工積極參與義工活動，付出時間及技能關愛社會。



慰問宦溪鎮生活困難戶



為福州市防疫一線工作者捐贈物資

集團未來將繼續通過其他方式回饋社會，並將持續關注社區的經濟和文化發展，積極履行良好企業的公民責任，為社會帶來正面影響。

環境、社會及管治報告

環境

排放

本集團積極履行對環境的責任，透過各項節能及環保措施，將環境考慮融入我們的業務營運，期望能減輕我們的營運對環境造成的影響。本集團嚴格遵守與環境保護相關的法律法規，包括但不限於：

- 《中華人民共和國環境保護法》
- 《中華人民共和國大氣污染防治法》
- 《中華人民共和國水污染防治法》
- 《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》

於呈報期間，本集團並不知悉任何違反與廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污以及產生有害及無害廢棄物相關的法律法規，而對本集團有重大影響的事宜。此外，福建思嘉已獲得ISO 14001環境管理體系認證證書。



廢氣排放

本集團的廢氣排放主要來自車輛及鍋爐使用，我們於呈報期間的廢氣排放數據如下：

廢氣排放	單位	二零二二年
氮氧化物(NO _x)	噸	29.63
硫氧化物(SO _x)	噸	7.11
顆粒物(PM)	噸	10.64

本集團致力逐步減少車輛的廢氣排放，並提倡低碳交通，鼓勵員工盡量使用公共交通工具。

環境、社會及管治報告

溫室氣體排放

本集團的溫室氣體排放主要來自主要生產基地的能源消耗及車輛使用。我們已根據世界資源研究所與世界可持續發展工商理事會編制的《溫室氣體核算體系》及生態環境部編制的《企業溫室氣體排放報告核查指南(試行)》，為主要生產基地進行溫室氣體統計。於呈報期間，本集團的溫室氣體排放數據如下：

溫室氣體排放	單位	二零二二年
範圍一(直接排放)	噸二氧化碳當量	2,888.21
範圍二(能源間接排放)	噸二氧化碳當量	15,143.02
生物源排放	噸二氧化碳當量	15,649.26
總排放	噸二氧化碳當量	33,680.49
排放密度	噸二氧化碳當量/千萬人民幣收益	363.48

本集團的目標為於未來逐步減少溫室氣體排放，並實行以下措施：

- 在日常營運中實行節約能源的措施，減少電力及車用燃料的消耗；
- 監控集團車輛的燃料消耗，定期為車輛進行檢驗及保養，避色因零件老化而增加不必要的燃料消耗；
- 上海思嘉及福建思嘉全面啟用屋頂的光伏發電項目，以綠色能源推進節能減排；以及
- 引入綠色產品設計，減少能源消耗。

廢棄物管理

本集團嚴格遵守相關的法律法規以處理廢棄物，並重視源頭減廢，鼓勵員工在工作場地進行回收。我們的無害廢棄物主要包括一般生活廢物及員工食堂的廚餘，並分別由市政環衛部門或工業區物業處統一收集。我們的有害廢棄物則包括廢機油及廢活性碳等，由有資質的第三方轉運處理。我們亦安排合資格的回收商回收有害廢棄物，如廢電池、電腦、廢墨盒等。

在呈報期間，本集團的廢棄物產生如下：

廢棄物產生	單位	二零二二年
有害廢棄物	噸	2.43
有害廢棄物密度	噸/千萬人民幣收益	0.03
無害廢棄物	噸	62.55
無害廢棄物密度	噸/千萬人民幣收益	0.68

環境、社會及管治報告

展望將來，本集團的目標為逐步減少有害及無害廢棄物的產生，並實行以下措施：

- 鼓勵員工以電子文件取代非必要的紙本文件、重複使用辦公室文具用品，以及避免使用不可回收的物品等；
- 鼓勵員工提高用紙效能，如以雙面模式及省墨模式進行打印、使用再造紙等；以及
- 在打印機當眼處張貼提醒，培養員工珍惜用紙的習慣。

資源使用

能源消耗

本集團的能源消耗主要為電力、車輛燃料及生產用鍋爐燃料的消耗，我們積極實施綠色辦公措施及改善能源管理，節約能源。福建思家亦已獲得ISO 50001能源管理體系認證證書。



在呈報期間，本集團的能源消耗數據如下：

能源消耗	單位	二零二二年
直接能源		
— 不可再生燃料	兆瓦時	55,095.79
— 可再生能源	兆瓦時	2,155.42
— 小計	兆瓦時	57,251.21
間接能源		
	兆瓦時	24,820.56
能源消耗總量	兆瓦時	82,071.77
能源消耗密度	兆瓦時／千萬人民幣收益	885.71

環境、社會及管治報告

由於能源消耗與溫室氣體排放密切相關，本集團致力透過提倡節能減排的辦公室風氣，逐步減低能源消耗量。我們實行了以下節能措施：

- 鼓勵員工關閉所有不必要的照明系統及其他電子設備，例如打印機、電腦等，以避免電器閒置；
- 在辦公室的不同區域設置可獨立控制的電燈開關，並盡可能使用日光照明；以及
- 根據實際需求調節合適的空調溫度，容許員工在不影響集團企業形象的情況下穿著輕便服裝上班。

水資源管理

本集團的用水主要來自主要產基地當地的市政供水系統，於呈報期間，我們的用水量如下：

水資源消耗	單位	二零二二年
用水量	立方米	34,322
用水密度	立方米／千萬人民幣收益	370.4

本集團深明水資源的寶貴，因此我們鼓勵員工珍惜用水，並實行不同措施避免浪費用水，期望逐步減少用水量：

- 定期進行隱蔽水管滲漏測試、維修工作等，確保用水設備發揮最佳效能；以及
- 張貼珍惜用水的海報，並提醒員工關緊水龍頭。

呈報期間，本集團在求取適用水源上沒有遇到任何重大問題。

包裝材料

本集團使用的包裝材料主要為紙皮及編織袋。呈報期間，本集團的包裝材料使用量如下：

包裝材料消耗	單位	二零二二年
包裝材料使用量	噸	1,612.67
包裝材料使用密度	噸／千萬人民幣收益	17.40

環境、社會及管治報告

環境及天然資源

雖然本集團的業務性質不涉及對環境產生重大影響，但我們仍然積極實踐環境保護，實施環保政策以節省能源、提高能源效益、鼓勵回收及減少廢棄物產生。



引入綠色產品設計及使用綠色原料。



在工作場所設置回收箱，減少廢棄物產生。



提醒員工關閉閒置電器的總電源。

應對氣候變化

氣候變化為全球各地的企業帶來不同的影響，有見及此，我們已建立政策以規範氣候變化相關風險及機遇的識別及制定應對措施。

我們已識別相關的急性實體風險。氣候變化會加劇極端天氣事件，如颱風及暴雨等，並可能對我們的主要生產基地造成損失及對員工的安全構成威脅。因此，在發生極端天氣事件時，本集團會嚴格遵守政府發佈的相關極端天氣指引，彈性安排員工的工作。除此之外，我們更與供應商和物流公司商議極端天氣下的緊急措施，以保障我們的員工與客戶的安全，並將極端天氣對我們的業務所帶來的影響減至最低。

同時，本集團在業務營運中會繼續採取本報告中已披露的節能環保措施，減低能源耗量，並定期檢討相關措施，確保其成效，為減緩氣候變化作出貢獻。

另外，氣候變化同時亦我們帶來機遇。隨著國家及企業對環保愈發重視，市場對綠色環保產品的需求日益增加，我們將研究投放更多資金及技術研發環保材料，並引入更多綠色產品設計，邁向低碳經濟。

環境、社會及管治報告

ESG 報告指引索引

內容		章節
強制披露		
管治架構	由董事會發出的聲明，當中載有下列內容： (i) 披露董事會對環境、社會及管治事宜的監管； (ii) 董事會的環境、社會及管治管理方針及策略，包括評估、優次排列及管理重要的環境、社會及管治相關事宜(包括對發行人業務的風險)的過程；及 (iii) 董事會如何按環境、社會及管治相關目標檢討進度，並解釋它們如何與發行人業務有關連。	可持續發展管治
匯報原則	描述或解釋在編備環境、社會及管治報告時如何應用匯報原則(重要性、量化和一致性)。	關於本報告 — 報告準則、持份者溝通、重要性評估
匯報範圍	解釋環境、社會及管治報告的匯報範圍，及描述挑選哪些實體或業務納入環境、社會及管治報告的過程。	關於本報告 — 呈報期間及範圍
「不遵守就解釋」條文		
環境		
層面 A1：排放物		
一般披露	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	排放
關鍵績效指標 A1.1	排放物種類及相關排放數據。	排放 — 廢氣排放
關鍵績效指標 A1.2	直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體總排放量(以噸計算)及(如適用)密度。	排放 — 溫室氣體排放
關鍵績效指標 A1.3	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度。	排放 — 廢棄物管理
關鍵績效指標 A1.4	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度。	排放 — 廢棄物管理
關鍵績效指標 A1.5	描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	排放 — 廢氣排放、溫室氣體排放

環境、社會及管治報告

關鍵績效指標 A1.6	描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	排放 — 廢棄物管理
層面 A2：資源使用		
一般披露	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策。	資源使用 — 能源消耗
關鍵績效指標 A2.1	按類型劃分的直接及或間接能源總耗量(以千個千瓦時計算)及密度。	資源使用 — 能源消耗
關鍵績效指標 A2.2	總耗水量及密度。	資源使用 — 水資源管理
關鍵績效指標 A2.3	描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	資源使用 — 能源消耗
關鍵績效指標 A2.4	描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	資源使用 — 水資源管理
關鍵績效指標 A2.5	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位估量。	資源使用 — 包裝材料
層面 A3：環境及天然資源		
一般披露	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	環境及天然資源
關鍵績效指標 A3.1	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	環境及天然資源
A4：氣候變化		
一般披露	識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策。	應對氣候變化
關鍵績效指標 A4.1	描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。	應對氣候變化

環境、社會及管治報告

社會		
僱傭及勞工常規		
層面 B1：僱傭		
一般披露	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	僱傭
關鍵績效指標 B1.1	按性別、僱傭類型、年齡組別及地區劃分的僱員總數。	僱傭 — 人力資源管理
關鍵績效指標 B1.2	按性別、年齡組別及地區劃分的僱員流失比率。	僱傭 — 人力資源管理
層面 B2：健康與安全		
一般披露	有關提供安全工作環境及保障僱員避免職業性危害的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	健康與安全
關鍵績效指標 B2.1	過去三年(包括匯報年度)因工亡故的人數及比率。	健康與安全
關鍵績效指標 B2.2	因工傷損失工作日數。	健康與安全
關鍵績效指標 B2.3	描述所採納的職業健康與安全措施，以及相關執行及監察方法。	健康與安全
層面 B3：發展及培訓		
一般披露	有關提升僱員履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	發展與培訓
關鍵績效指標 B3.1	按性別及僱員類別劃分的受訓僱員百分比。	發展與培訓
關鍵績效指標 B3.2	按性別及僱員類別劃分，每名僱員完成受訓的平均時數。	發展與培訓

環境、社會及管治報告

層面 B4：勞工準則		
一般披露	有關防止童工或強制勞工的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	勞工準則
關鍵績效指標 B4.1	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	勞工準則
關鍵績效指標 B4.2	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	勞工準則
營運慣例		
層面 B5：供應鏈管理		
一般披露	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	供應鏈管理
關鍵績效指標 B5.1	按地區劃分的供應商數目。	供應鏈管理
關鍵績效指標 B5.2	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目、以及有關慣例的執行及監察方法。	供應鏈管理
關鍵績效指標 B5.3	描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。	供應鏈管理
關鍵績效指標 B5.4	描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	供應鏈管理
層面 B6：產品責任		
一般披露	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	產品責任
關鍵績效指標 B6.1	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	產品責任 — 產品質量
關鍵績效指標 B6.2	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	產品責任 — 客戶服務
關鍵績效指標 B6.3	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	產品責任 — 知識產權

環境、社會及管治報告

關鍵績效指標 B6.4	描述質量檢定過程及產品回收程序。	產品責任 — 產品質量
關鍵績效指標 B6.5	描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	產品責任 — 信息安全管理
層面 B7：反貪污		
一般披露	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的： (a) 政策；及 (b) 遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	反貪污
關鍵績效指標 B7.1	於匯報期內對發行人或其僱員提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	反貪污
關鍵績效指標 B7.2	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	反貪污
關鍵績效指標 B7.3	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	反貪污
社區		
層面 B8：社區投資		
一般披露	有關以社區參與來了解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	社區投資
關鍵績效指標 B8.1	專注貢獻範疇。	社區投資
關鍵績效指標 B8.2	在專注範疇所動用資源。	社區投資

董事會報告書

董事欣然提呈本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度之年報及經審核綜合財務報表。

主要業務

本公司為一間投資控股公司，而本集團主要從事設計、開發、生產及銷售 (i) 材料產品；及 (ii) 建材產品。

其主要附屬公司之業務載於綜合財務報表附註 44。

業務回顧及展望

本公司的業務回顧及展望、就本集團年內表現的討論及分析以及與其以財務關鍵表現指標進行討論及分析的業績及財務狀況有關的重大因素分別載於第 3 至 6 頁的主席報告及第 7 至 18 頁的管理層討論及分析。

風險及不明朗因素

本集團的財務狀況、營運業績及業務前景可能受到與本集團業務直接或間接相關的多項風險及不明朗因素所影響。以下為本集團識別的主要風險及不明朗因素。除下文所列者外，可能存在本集團並未知悉或目前可能不重要但日後可能變得重要的其他風險及不明朗因素。

經濟風險

- 全球經濟嚴重或持續低迷，特別是受到新型冠狀病毒疫情影響。
- 外幣匯率波動、通脹及利率波動對客戶消費意欲及本集團的溢利率造成不利影響。

經營風險

- 本集團未能在經營所在的競爭環境中有效競爭；
- 無法及時以具成本效益的方式緊貼科技革新；及
- 未能吸納、培訓、留聘及激勵熟練及合資格的管理、銷售、市場推廣、營運及技術人員、要員流失或無法物色到額外的具資格人員。

董事會報告書

合規風險

- 未能遵守法律、法例及規定或取得或維持所有適用許可及批准；
- 侵犯第三方持有的有效專利權、版權或其他知識產權；及
- 不同客戶及供應商所在國家的法律和法規的任何變動。

財務風險

- 財務風險詳情載於綜合財務報表附註6。

董事會已審閱本集團內部監控及風險管理系統之有效性，涵蓋本集團之經濟、營運、合規及財務風險，並信納該等系統就本集團之現時營運而言屬有效及充足。

環境政策及表現

本集團致力加強環境保護，將其營運對環境所產生的影響減至最低，並遵守適用的環保法規。本集團推行促進清潔生產及在營運上最有效地善用資源及減低浪費及排放的政策。本集團通過積極重新佈置運作及生產方法以鼓勵並促進循環再用資源，採用環保原材料及持續檢討營運，以確保流程有效及具效益。

有關本公司就環境保護、合規及本集團業務可持續增長及發展的其他方面已完成工作及作出努力的進一步資料，請參閱載於年報的環境、社會及管治報告。

遵守法律及法規

本集團致力於遵守相關法律法規的規定。未能遵守該等規定可能導致終止經營許可證。本集團已分配財政及人力資源，確保持續符合適用規則及規例，並通過有效溝通與監管部門保持良好工作關係。於回顧年內，本集團已遵守上市規則、證券及期貨條例、中華人民共和國專利法、中華人民共和國合同法、勞動法以及其他相關規則及規例。

董事會報告書

於年內，董事會並未察覺任何不遵守相關法律及法規，而對本集團有重大影響的情況。

與僱員、客戶及供應商的主要關係

本公司與其僱員之主要關係詳情載於本年報管理層討論及分析一節中人力資源一段以及環境、社會及管治報告。

本集團管理層明白與其客戶及供應商維持良好關係，為達至長遠目標極為重要。因此，本集團管理層將與其客戶及供應商保持良好溝通及關係。

本集團將繼續提升其客戶服務，並向客戶交付優質產品。同時，本集團將擴大市場範圍至國際市場。

本集團已與其主要供應商建立長期關係，以為本集團業務確保可持續的供應商。

於年內，本集團與其客戶及供應商並無重大爭議。

業績及分配

本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的業績載於第 80 頁的綜合損益及其他全面收入表。

董事會並不建議就截至二零二二年十二月三十一日止年度派付末期股息(二零二一年：無)。

儲備

本集團及本公司於年內之儲備變動詳情載於綜合損益及其他全面收入表、綜合權益變動表及綜合財務報表附註 37。

根據開曼群島公司法，本公司的可供分派儲備包括股份溢價、其他儲備及保留溢利。倘若在不違反組織章程大綱及細則的情況下，並在緊隨分派股息後，本公司有能力償還在日常業務過程中到期的債項，則本公司的股份溢價可用於向股東派付股息。根據本公司的組織章程細則，股息可以本公司的股份溢價、其他儲備及保留溢利(於二零二二年十二月三十一日合共約人民幣 598,600,000 元(二零二一年：人民幣 530,400,000 元))分派。

董事會報告書

五年財務概要

本集團過往五個財政年度的業績及資產與負債的摘要載於第 147 頁。

物業、廠房及設備

年內本集團物業、廠房及設備的變動詳情載於綜合財務報表附註 18。

股本

年內本公司股本的變動詳情載於綜合財務報表附註 36。

計息借貸

截至二零二二年十二月三十一日止年度計息借貸的詳情載於綜合財務報表附註 33。

優先權利

本公司的組織章程細則或開曼群島法律均無有關優先權利的條文，且並無就該等權利規定本公司必須按比例向現有股東發售新股。

稅務減免

本公司並不知悉股東因持有本公司股份所得之任何稅務減免。

購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零二二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、出售或贖回本公司的任何上市股份。

董事會報告書

主要客戶及供應商

年內，並無單一客戶的交易收入佔本集團總收入 10% 或以上。本集團五大客戶的交易收入合併百分比為 30 以下。

年內，本集團五大供應商應佔的採購總額佔本集團總銷售成本約 28.4%，而本集團最大供應商應佔的採購額佔本集團總銷售成本約 8.0%。

各董事、彼等之聯繫人士或據董事所盡悉沒有擁有本公司已發行股本 5% 以上之任何本公司股東，年內概無擁有本集團五大客戶及供應商任何權益。

董事

年內及截至本報告日期，董事為：

執行董事

劉俊先生 (主席)

林生雄先生 (於二零二二年十二月一日辭任)

黃萬能先生 (於二零二二年十二月一日辭任)

蔣石生先生

高居文先生 (於二零二二年十二月一日獲委任)

獨立非執行董事

劉振邦先生

盧佳譽先生

姜萍女士

根據本公司之組織章程細則第 84 條，三分之一董事須最少每三年輪值退任一次，惟彼等符合資格並願意於應屆股東週年大會重選連任。

本公司已按上市規則第 3.13 條向每位獨立非執行董事收取有關截至二零二二年十二月三十一日止年度的獨立性確認函。截至及於本報告日期，本公司認為所有獨立非執行董事均為獨立。

董事會報告書

董事的服務合約

各執行董事及獨立非執行董事與本公司訂立為期3年的服務合約，直至任何一方向另一方發出不少於3個月之終止通知為止。

各董事並無與本公司訂立任何於一年內終止而須作出賠償(法定賠償除外)的服務合約。

重大交易、安排及合約

除本年報綜合財務報表附註42「關連人士交易」一段所披露者外，於年末或年內任何時間，本公司、其控股公司或其任何附屬公司或同系附屬公司概無參與訂立與本公司董事(不論直接或間接)擁有重大權益，及須根據上市規則及公司(董事會報告)條例(第622D章)作出披露的重要交易、安排及合約。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司或任一附屬公司並無與控股股東或其任何附屬公司訂立重大合約(包括控股股東或其任何附屬公司向本公司或其任何附屬公司提供的服務)。

董事於競爭業務的權益

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司董事概無從事直接或間接與本集團業務競爭或可能構成競爭的業務或於競爭業務中擁有任何權益。

董事及主要行政人員於本公司或任何相聯法團股份、相關股份及債券之權益及淡倉

於前執行董事林生雄先生及黃萬能先生於二零二二年十二月一日辭任後，於二零二二年十二月三十一日，本公司各董事及主要行政人員於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)之股份、相關股份及債券中，概無擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8分部須知會本公司及香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)，或根據證券及期貨條例第352條規定而須予存置之登記冊所紀錄標準守則已另行知會本公司及聯交所之權益及淡倉。

購股權計劃

本公司於二零一零年四月八日採納購股權計劃，且其於二零二零年四月七日屆滿，截至本年報日期尚無推出新股份計劃。於二零二二年十二月三十一日，概無授出、行使、失效及註銷任何尚未行使的購股權。

董事會報告書

董事收購股份或債券之權利

除上文所披露者外，截至二零二二年十二月三十一日止年度任何時間，本公司、其任何附屬公司或其聯營公司概無訂立任何安排，致使董事及本公司主要行政人員或彼等之配偶或18歲以下之子女以收購本公司或其相聯法團之股份或債券之方式獲益。

於二零二二年十二月三十一日，概無本公司董事或主要行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部份)之股份、股本衍生工具之相關股份或債券中擁有或被視為擁有任何記錄於根據證券及期貨條例第352條須存置之登記冊或根據標準守則已知會本公司及聯交所之權益或淡倉。

主要股東於本公司股份及相關股份之權益及淡倉

於二零二二年十二月三十一日，以下人士或法團(除上文就董事所披露權益外)於本公司股份及相關股份中擁有5%或以上且已知會本公司及記錄於根據證券及期貨條例第XV部第336條須存置之主要股東股份權益及淡倉登記冊內之權益：

股東名稱	長倉／淡倉	身份／權益性質	持有股份數目	佔本公司持股之概約百分比
浩林國際控股有限公司 (附註1)	長倉	實益擁有人	410,886,000	48.19%
林生雄先生(附註1)	長倉	受控法團權益	410,886,000	48.19%
林紅婷女士(附註2)	長倉	配偶權益	410,886,000	48.19%
榮亮投資企業有限公司 (附註3)	長倉	實益擁有人	59,011,000	6.92%
林萬鵬先生(附註3)	長倉	受控法團權益	59,011,000	6.92%
王惠青女士(附註4)	長倉	配偶權益	59,011,000	6.92%

董事會報告書

附註：

1. 於二零二二年十二月三十一日，林生雄先生透過其於浩林國際控股有限公司的100%股權，持有本公司410,886,000股股份，佔本公司全部已發行股本約48.19%。林生雄先生為前執行董事。
2. 於二零二二年十二月三十一日，林生雄先生的配偶林紅婷女士被視為擁有本公司410,886,000股股份的權益，佔本公司全部已發行股本約48.19%。
3. 榮亮投資企業有限公司由林萬鵬先生實益擁有。於二零二二年十二月三十一日，林萬鵬先生被視為擁有本公司59,011,000股股份的權益，佔本公司全部已發行股本約6.92%。
4. 於二零二二年十二月三十一日，林萬鵬先生的配偶王惠青女士被視為擁有本公司59,011,000股股份的權益，佔本公司全部已發行股本約6.92%。

於二零二二年十二月三十一日，除上文披露者外，就董事所知，概無其他人士（本公司董事或主要行政人員除外）於本公司股份及／或相關股份中，擁有任何本公司根據證券及期貨條例第336條規定須存置之登記冊記錄或已另行知會本公司之權益或淡倉。

關連人士交易

本年度關連人士交易的詳情載於綜合財務報表附註42。獨立非執行董事認為，概無關連人士交易屬上市規則第14A章界定的本公司關連交易或持續關連交易。

管理合約

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，概無訂立或存在任何有關管理本集團的整體或任何重大部分業務的管理及行政合約（與董事或任何在本集團從事全職工作的人士的服務合約除外）。

獲准許的彌償條文

本公司已就其董事及高層管理人員可能面對因企業活動產生遭針對的法律行動，為董事及高級人員的責任作出適當的投保安排。基於董事利益的獲准許彌償條文根據公司條例（香港法例第622章）條文的規定生效。

董事會報告書

酬金政策

本集團僱員之酬金政策由薪酬委員會設立，乃按僱員的資格、能力及表現而釐定。

本公司董事的酬金由薪酬委員會按本公司的經營業績、其個人的工作表現及可比較市場水平而釐定。

更多關於截至二零二二年十二月三十一日止年度本公司董事及高級管理層之酬金詳情，請參閱本年報綜合財務報表附註14。

慈善捐款及捐贈

年內，本集團作出慈善捐款合共約人民幣248,000元(二零二一年：人民幣800,000元)。

足夠的公眾持股量

根據公開可得資訊及董事所知的範圍內，本公司於本年報日期皆維持足夠的公眾持股量。

自二零二二年十二月三十一日起之重要事項

本集團於呈報期後事項的詳情載於財務報表附註43。

核數師

本年度之綜合財務報表已由中匯安達會計師事務所有限公司進行審核。在股東週年大會上將提呈決議案續聘中匯安達會計師事務所有限公司為本公司核數師。

於過去三年本公司核數師概無變動。

繼續暫停買賣

本公司股份自二零一三年二月十四日起暫停買賣，並將繼續暫停買賣，直至另行通告為止。

代表董事會

主席
劉俊先生

香港，二零二三年三月二十七日

獨立核數師報告



中匯
ZHONGHUI

致中國龍天集團有限公司全體股東

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

意見

吾等已審核載於第 80 至 146 頁的中國龍天集團有限公司(「貴公司」)及其附屬公司(統稱「貴集團」)的綜合財務報表，該綜合財務報表包括於二零二二年十二月三十一日的綜合財務狀況報表及截至該日止年度的綜合損益及其他全面收入表、綜合權益變動表及綜合現金流量表，以及包括主要會計政策概要的綜合財務報表附註。

吾等認為，綜合財務報表已根據由香港會計師公會(「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」)真實公允地反映 貴集團於二零二二年十二月三十一日的綜合財務狀況及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已按照香港公司條例之披露規定妥為編製。

意見之基準

吾等已根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則(「香港審計準則」)進行審核。吾等在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審核綜合財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。根據香港會計師公會的專業會計師道德守則(「守則」)，吾等獨立於 貴集團，並已履行守則中的其他專業道德責任。吾等相信，吾等所獲得的審核憑證能充足及適當地為吾等的意見提供基礎。

獨立核數師報告

關鍵審核事項

關鍵審核事項為根據吾等的專業判斷，認為對本期間綜合財務報表的審核最為重要的事項。此等事項均在吾等審核整體綜合財務報表及出具意見時進行處理，而吾等不會對此等事項提供單獨意見。

物業、廠房及設備

請參閱綜合財務報表附註 18

貴集團按重估模型計量其樓宇、廠房及機器，該計量對吾等的審核而言攸關重要，原因為於二零二二年十二月三十一日計入物業、廠房及設備的樓宇、廠房及機器分別為人民幣 312,899,000 元及人民幣 136,067,000 元的結餘屬綜合財務報表的重要內容。此外，貴集團的公平值計量涉及判斷應用及基於需要重大管理層作出假設的若干主要輸入數據、估計及其他輸入數據作出。

吾等的審核步驟包括(其中包括)：

- 評估客戶所委聘外部估值師的能力、獨立性及誠信；
- 取得外部估值報告並與外部估值師溝通，以討論及質詢估值程序、所用方法及市場憑證，以支持估值模型所應用的重大判斷及假設；
- 核查估值模型中的主要假設及輸入數據以支持憑證；
- 核查估值模型中的算術準確性；及
- 評估綜合財務報表內公平值計量的披露資料。

吾等認為，貴集團就物業、廠房及設備的樓宇、廠房及機器進行的公平值計量均有相應憑證支持。

獨立核數師報告

貿易應收款項及應收票據

請參閱綜合財務報表附註26

貴集團對貿易應收款項及應收票據進行減值測試。該減值測試對吾等的審核具有重大意義，原因是於二零二二年十二月三十一日的貿易應收款項及應收票據為人民幣181,183,000元的結餘屬綜合財務報表的重要內容。此外，貴集團的減值測試涉及應用判斷及基於估計作出。

吾等的審核程序包括(其中包括)：

- 評估 貴集團向客戶授出信貸限額及信貸期的程序；
- 評估 貴集團與客戶的關係及交易歷史；
- 評估 貴集團的減值評估；
- 評估債項的賬齡；
- 評估客戶的信用；
- 核對來自客戶的後續結算；及
- 評估於綜合財務報表披露的 貴集團所面臨的信貸風險。

吾等認為，貴集團對貿易應收款項及應收票據的減值測試均有相應憑證支持。

其他資料

董事須對其他資料負責。其他資料包括 貴公司年報內的所有資料，惟不包括綜合財務報表及吾等的核數師報告。其他資料預期將於本核數師報告日期後提供予吾等。

吾等對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他資料，吾等亦不對其發表任何形式的鑒證結論。

有關吾等對綜合財務報表的審核，吾等責任為就獲得其他資料時閱讀該等資料，從而考慮其他資料是否與綜合財務報表或吾等在審核過程中所知存在重大不一致或似乎存在重大錯誤陳述。

獨立核數師報告

董事就綜合財務報表須承擔的責任

董事須負責根據香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則及香港公司條例的披露規定編製真實公允的綜合財務報表，並對董事認為致使綜合財務報表的編製不存在由欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部監控負責。

編製綜合財務報表時，董事負責評估 貴集團的持續經營能力，並在適用情況下披露與持續經營有關事項及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將 貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

核數師就審核綜合財務報表承擔的責任

吾等目標為對綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括吾等意見的核數師報告。吾等僅向 閣下(作為整體)作出報告，除此之外本報告概無其他目的。吾等不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證為高水平保證，惟不能保證按照香港審計準則進行的審核，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可由欺詐或錯誤引起，倘合理預期其單獨或合計起來可能影響該等綜合財務報表使用者依賴綜合財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

有關吾等對綜合財務報表作出審核的責任的進一步描述載於香港會計師公會網站：

<https://www.hkicpa.org.hk/en/Standards-setting/Standards/Our-views/auditre>

本描述為吾等的核數師報告的一部分。

中匯安達會計師事務所有限公司

執業會計師

方德程

審核項目董事

執業牌照號碼 P06353

香港，二零二三年三月二十七日

綜合損益及其他全面收入表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收入	9	926,621	1,441,015
銷售成本		(780,301)	(1,180,547)
毛利		146,320	260,468
其他收入及收益	10	23,822	10,941
銷售及分銷成本		(31,579)	(42,319)
行政開支		(77,116)	(92,877)
應佔一間聯營公司虧損		(65)	(11)
其他開支		(1,996)	(6,518)
經營業務所得溢利		59,386	129,684
投資物業公平值虧損		(566)	(1,004)
重估物業、廠房及設備的收益		4,426	5,594
按公平值計入損益之金融資產之公平值變動虧損		(20)	(40)
存貨減值，淨額		(1,274)	(745)
財務成本	11	(13,094)	(15,673)
除稅前溢利	12	48,858	117,816
所得稅開支	13	(4,339)	(11,631)
年度溢利		44,519	106,185
除稅後其他全面收入／(開支)：			
將不會重新分類至損益的項目：			
本公司換算產生的匯兌差額		3,616	1,666
重估物業、廠房及設備的收益		26,734	27,682
重估物業、廠房及設備產生的遞延稅務影響		(4,024)	(4,152)
可能重新分類至損益的項目：			
本公司換算產生的匯兌差額		(4,346)	(1,420)
年度全面收入總額		66,499	129,961

綜合損益及其他全面收入表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
應佔年度溢利／(虧損)：			
本公司擁有人		46,188	106,932
非控股權益		(1,669)	(747)
		44,519	106,185
全面收入／(開支)總額			
本公司擁有人		68,168	130,708
非控股權益		(1,669)	(747)
		66,499	129,961
每股盈利(人民幣分)	17		
– 基本		5.42	12.54
– 攤薄		5.42	12.54

綜合財務狀況報表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動資產			
物業、廠房及設備	18	589,760	458,525
使用權資產	19	91,313	90,178
投資物業	20	34,800	35,366
無形資產	21	1,263	684
於聯營公司之權益	22	8,872	1,361
購置物業、廠房及設備已付按金		33,994	14,560
按公平值計入其他全面收入的股本投資	23	4,140	4,140
遞延稅項資產	24	2,740	2,797
非流動資產總值		766,882	607,611
流動資產			
存貨	25	181,750	203,775
貿易應收款項及應收票據	26	181,183	327,857
預付款項、按金及其他應收款項	27	58,749	35,495
已抵押銀行存款	28	55,049	138,658
現金及現金等價物	28	90,583	77,994
流動資產總值		567,314	783,779
流動負債			
貿易應付款項及應付票據	29	276,138	486,664
租賃負債	30	2,222	3,198
合約負債	31	3,230	4,709
其他應付款項及應計費用	32	42,620	52,003
計息借貸	33	145,418	216,275
遞延收入	34	380	200
應付一名董事款項	35	1,403	9,050
應付稅項		7,682	12,633
流動負債總額		479,093	784,732
流動資產／(負債)淨額		88,221	(953)
總資產減流動負債		855,103	606,658

綜合財務狀況報表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動負債			
計息借貸	33	181,962	33,429
租賃負債	30	2,899	2,552
遞延收入	34	10,378	1,650
遞延稅項負債	24	13,938	9,296
非流動負債總額		209,177	46,927
資產淨值		645,926	559,731
資本及儲備			
已發行股本	36	747	747
儲備		598,595	530,427
非控股權益		599,342	531,174
		46,584	28,557
權益總額		645,926	559,731

董事會已於二零二三年三月二十七日批准及授權刊發第 80 至 146 頁的綜合財務報表，並由下列人士代簽：

經下列人士批准：

劉俊
董事

高居文
董事

綜合權益變動表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	資本盈餘/ 已發行股本		資本儲備*	法定盈餘	外匯波動	重估儲備*	累計虧損*	小計	非控股權益	權益總額
	股份溢價*	儲備*		儲備*	儲備*					
	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	人民幣千元	人民幣千元
於二零二一年一月一日	747	566,403	28,994	133,336	(9,011)	49,411	(369,414)	400,466	-	400,466
年度全面收入/(支出)總額	-	-	-	-	246	23,530	106,932	130,708	(747)	129,961
轉讓	-	-	-	-	-	(6)	6	-	-	-
撥備至法定盈餘儲備	-	-	-	12,182	-	-	(12,182)	-	-	-
一名非控股股東注資	-	-	-	-	-	-	-	-	29,304	29,304
於二零二一年十二月三十一日	747	566,403	28,994	145,518	(8,765)	72,935	(274,658)	531,174	28,557	559,731
於二零二二年一月一日	747	566,403	28,994	145,518	(8,765)	72,935	(274,658)	531,174	28,557	559,731
年度全面收入/(支出)總額	-	-	-	-	(730)	22,710	46,188	68,168	(1,669)	66,499
轉讓	-	-	-	-	-	(15)	15	-	-	-
撥備至法定盈餘儲備	-	-	-	5,087	-	-	(5,087)	-	-	-
一名非控股股東注資	-	-	-	-	-	-	-	-	19,696	19,696
於二零二二年十二月三十一日	747	566,403	28,994	150,605	(9,495)	95,630	(233,542)	599,342	46,584	645,926

* 該等儲備賬目包括綜合財務狀況報表內的綜合儲備。

綜合現金流量表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
經營業務所得現金流量		
除稅前溢利	48,858	117,816
就以下項目調整：		
財務成本	13,094	15,673
利息收入	(1,467)	(800)
物業、廠房及設備折舊	52,142	54,918
使用權資產折舊	4,122	2,868
出售物業、廠房及設備的(收益)/虧損淨額	(10)	952
撇銷物業、廠房及設備	66	1,762
無形資產攤銷	10	-
貿易應收款項減值撥回，淨額	(163)	(1,569)
遞延收入撥入	(380)	(150)
投資物業公平值虧損	566	1,004
重估物業、廠房及設備的收益	(4,426)	(5,594)
租賃修訂	(33)	(20)
租賃終止的收益	(75)	(67)
應佔一間聯營公司虧損	65	11
存貨減值，淨額	1,274	745
按公平值計入其他全面收入之股本投資之股息收入	(335)	(217)
營運資金變動前經營溢利	113,308	187,332
存貨變動	20,751	(58,454)
貿易應收款項及應收票據變動	146,837	(135,999)
預付款項、按金及其他應收款項變動	(23,187)	(9,436)
貿易應付款項及應付票據變動	(210,526)	197,667
合約負債變動	(1,479)	992
其他應付款項及應計費用變動	(11,234)	2,138
遞延收入變動	9,288	2,000
經營所得現金	43,758	186,240
已付所得稅	(8,614)	(8,729)
經營業務所得現金淨額	35,144	177,511

綜合現金流量表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
投資活動所得現金流量		
購買物業、廠房及設備	(143,728)	(57,521)
無形資產增加	(589)	-
出售物業、廠房及設備所得款項	745	39
向聯營公司注入資本	(7,576)	(1,372)
收購土地使用權	(2,213)	(55,826)
已抵押銀行存款增加	83,609	(79,728)
就購置物業、廠房及設備支付按金	(27,149)	(8,361)
已收利息	1,467	800
已收股息	335	217
投資活動所用現金淨額	(95,099)	(201,752)
融資活動所得現金流量		
新計息借貸	361,986	224,928
一名非控股股東出資	19,696	29,304
償還計息借貸	(284,310)	(175,204)
償還租賃負債	(4,016)	(2,457)
(償還)／應收一名董事的款項	(7,647)	5,950
已付利息	(12,643)	(15,311)
融資活動所得現金淨額	73,066	67,210
現金及現金等價物增加淨額	13,111	42,969
於年初的現金及現金等價物	77,994	34,899
外幣匯率變動影響	(522)	126
於年末的現金及現金等價物	90,583	77,994
現金及現金等價物結餘分析		
現金及銀行結餘	90,583	77,994

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

1. 一般資料

本公司於二零零九年十月七日在開曼群島註冊成立為一家有限公司，其註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。本公司主要營業地點為香港九龍尖沙咀東科學館道1號康宏廣場航天科技大廈6樓617室。本公司的股份於香港聯合交易所有限公司主板上市，並自二零一三年二月十四日起暫停買賣。

本公司為投資控股公司。年內本公司透過其主要附屬公司主要從事設計、開發、生產及銷售(i)高強聚酯纖維高分子複合材料及其他強化複合材料及常規材料(「材料產品」)及(ii)地板及牆板均有PVC及Non-PVC複合材料(「建材產品」)。

本公司董事(「董事」)認為，於該等綜合財務報表刊發日期，浩林國際控股有限公司(「浩林國際」)為本公司的最終控股公司，而林生雄先生(「林先生」)為本公司的最終控制人。

2. 編製基準

綜合財務報表已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」)、香港公認會計原則及香港公司條例之披露規定以及香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)之適用披露規定編製。

編製符合香港財務報告準則之綜合財務報表時，要求管理層作出判斷、估計及假設，有關判斷、估計及假設會影響政策之應用以及資產、負債、收入及開支之呈報金額。該等估計及相關假設乃根據過往經驗及在有關情況下被認為合理之各種因素作出，所得結果構成對未能從其他來源取得之資產及負債之賬面值作出判斷之基準。實際結果或會有別於該等估計。本集團會持續檢討該等估計及相關假設。會計估計之修訂如只影響修訂估計之期間，則於該期間確認，修訂如影響本期間及未來期間，則於修訂期間及未來期間確認。

編製符合香港財務報告準則之綜合財務報表需要採用主要假設及估計，而這需要董事在應用會計政策之過程中行使其判斷。涉及關鍵判斷之範疇及有關假設及估計對此等綜合財務報表而言屬重大之範疇披露於附註5。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

3. 採納新訂及經修訂香港財務報告準則

於本年度，本集團已採納與其經營相關，並於二零二二年一月一日開始的會計年度生效之香港會計師公會頒佈的所有新訂及經修訂香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）。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並無對本集團的會計政策、本集團之綜合財務報表之呈列及於本年度及過往年度呈報之金額造成重大變動。

4. 重大會計政策

該等綜合財務報表乃按歷史成本慣例作為編製基準，惟按公平值計量之投資物業除外。除另有指明外，該等財務報表皆以人民幣（「人民幣」）呈列，且所有數值已約整至最接近之千位數。

編製該等綜合財務報表所採用之重大會計政策載列如下。

綜合賬目

綜合財務報表包括本公司及其附屬公司截至十二月三十一日止之財務報表。附屬公司為本集團擁有控制權之實體。倘本集團因參與一家實體的業務而承擔可變回報之風險或有權獲得可變回報，且有能力透過對實體行使權力而影響其回報，則對該實體擁有控制權。倘本集團之現有權利令其現時有能力指揮相關活動（即對實體之收益具有重大影響之活動），則本集團對該實體擁有控制權。

當評估控制權時，本集團考慮其潛在投票權及其他人士所持之潛在投票權，以釐定其是否擁有控制權。只有持有人有實際能力行使該權利時方考慮其潛在投票權。

附屬公司於控制權轉移至本集團當日綜合計算，並於控制權終止當日不再作綜合處理。

出售一間附屬公司並導致失去控股權所帶來之收益或虧損指 (i) 出售代價之公平值加上保留於該附屬公司之任何投資之公平值與 (ii) 本公司應佔該附屬公司之資產淨值加上任何有關該附屬公司之剩餘商譽及任何相關累計外匯波動儲備之間之差額。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

綜合賬目 (續)

集團內公司間之交易、結餘及未變現溢利會予以對銷。未變現虧損亦會予以對銷，除非交易有證據顯示所轉讓資產出現減值。附屬公司之會計政策已於有需要時作出變動，以確保與本集團所採納之政策貫徹一致。

外幣換算

(a) 功能及呈列貨幣

本集團各實體之財務報表所納入之項目乃按實體經營業務所在主要經濟環境之貨幣（「功能貨幣」）計算。綜合財務報表以人民幣呈列，即本集團之呈列貨幣及本集團主要經營附屬公司之功能貨幣。

(b) 各實體財務報表內之交易及結餘

外幣交易以交易日期適用之匯率於初步確認時換算為功能貨幣。以外幣計值之貨幣資產及負債按各呈報期末之匯率換算。該換算政策所產生之收益及虧損於損益確認。

按公平值計量及以外幣計值之非貨幣項目乃按釐定公平值當日之匯率換算。

當非貨幣項目之收益或虧損於其他全面收入確認時，該收益或虧損之任何匯兌部份於其他全面收入內確認。當非貨幣項目之收益或虧損於損益確認時，該收益或虧損之任何匯兌部份於損益確認。

本集團內所有功能貨幣與本集團呈列貨幣有別之實體，其業績及財務狀況乃按下列方式換算為本集團之呈列貨幣：

- 各財務狀況表所呈列之資產及負債均按財務狀況表日期之收市匯率換算；

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

外幣換算 (續)

(c) 綜合賬目時之換算

- 收入及開支按平均匯率換算 (除非該平均匯率並非為交易日期之適用匯率累計影響之合理約數，在該情況下，收入及開支按交易日期之匯率換算)；及
- 所產生之全部匯兌差額於外匯波動儲備內確認。

綜合賬目時，換算海外實體投資淨額及借貸所產生之匯兌差額於外匯波動儲備內確認。當海外業務出售時，該等匯兌差額於損益中確認為出售收益或虧損之一部分。

因收購海外實體而產生的商譽及公平值調整，均作為有關海外實體的資產與負債，並按收市匯率換算。

就綜合現金流量表而言，海外附屬公司之現金流量按現金流量當日的匯率換算成人民幣。海外附屬公司於整個年度內產生的經常性現金流量按該年度的加權平均匯率換算成人民幣。

物業、廠房及設備

樓宇主要包括工廠及辦公室。樓宇、廠房及機器根據外部獨立估值師的定期估值按公平值減其後折舊及減值虧損列賬。於重估日期的任何累計折舊與資產的賬面總值對銷，而淨額則重列為該資產的重估金額。其他物業、廠房及設備按成本減累計折舊及減值虧損列賬。物業、廠房及設備項目的成本包括其購買價及將該資產達致擬定用途的運作狀態及位置的任何直接應佔成本。

僅在與該項目有關的未來經濟利益可能流入本集團，且該項目的成本能可靠計量時，其後成本方會列入資產的賬面值或確認為個別資產 (如適用)。所有其他維修及保養於產生期間內在損益確認。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

物業、廠房及設備 (續)

倘樓宇、廠房及機器的重估增加可抵銷同一資產過往於損益確認的重估減少，則有關增加於損益確認。所有其他重估增加計入物業、廠房及機器的重估儲備作為其他全面收入。抵銷仍於物業、廠房及機器重估儲備中的同一資產過往重估增加的重估減少扣自物業、廠房及機器重估儲備作為其他全面收入。所有其他減少均於損益確認。已重估物業、廠房及機器其後出售或報廢時，仍於物業、廠房及機器重估儲備內的應佔重估增加乃直接轉撥至保留溢利。

物業、廠房及機器的折舊按足以撇銷其重估金額減其剩餘價值的比率，於估計可使用年期以餘額遞減法計算。

其他物業、廠房及設備按足以撇銷其成本減剩餘價值的比率，於估計可使用年期按直線法計算。主要年率如下：

租賃裝修	30%
辦公室設備	18%
汽車	18%

倘一項物業、廠房及設備各部份之可使用年期並不相同，則該項目各部份之成本將按合理基礎分配，而每部份將作個別折舊。剩餘價值、可使用年期及折舊方法於各呈報期末進行檢討及作出調整(如適用)。

出售物業、廠房及設備之收益或虧損指出售所得款項淨額與有關資產賬面值兩者間之差額，並於損益確認。

在建工程指仍在興建的樓宇、廠房及待安裝的機器，按成本減任何減值虧損列賬，不計提折舊。成本包括直接建築成本及於建設期間就相關借貸資金予以資本化的借貸成本。在建工程完成及可供使用時將重新分類至物業、廠房及設備的適當類別。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

投資物業

投資物業為持有作賺取租金及／或資本增值的物業，包括為該等用途而在建之物業。投資物業包括持有未確定將來用途之土地，該等土地被視作資本增值用途。

於初步確認後，投資物業基於外部獨立估值師作出的估值按公平值列賬。投資物業公平值變動所產生的收益或虧損乃於產生期間於損益確認。

倘物業、廠房及設備項目因其使用狀況有更改而變為投資物業，此項目於轉讓日期之賬面值與公平值之間的差額確認為物業、廠房及設備之重估。

出售投資物業的收益或虧損為出售所得款項淨額與物業賬面值之間的差額，並於損益確認。

無形資產 (商譽除外)

個別收購的無形資產於初步確認時按成本計量。在業務合併過程中收購無形資產的成本為收購當日的公平值。無形資產可分為有限定或無限定可使用年期。有限定可使用年期的無形資產其後按可使用經濟年期進行攤銷，當有跡象顯示無形資產可能減值時須檢測有否減值，而有限定可使用年期的無形資產的攤銷期及攤銷方法最少須於各財政年度末檢討一次。無限定可使用年期之無形資產按成本減累積減值虧損列賬。

樓宇使用權

樓宇使用權按成本減任何減值虧損列賬，並按二十五年的估計可使用年期以直線法攤銷。

軟件

購入的軟件按成本減任何減值虧損列賬，並按五年的估計可使用年期以直線法攤銷。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

無形資產 (商譽除外) (續)

專利權及商標

購入的專利權按成本減任何減值虧損列賬，並按五年的估計可使用年期以直線法攤銷。

無限定可使用年期之商標按成本減任何減值虧損列賬。減值將每年或當有任何跡象顯示商標出現減值虧損時覆核。

研究及開發成本

研究活動開支於產生期間內確認為開支。因本集團開發新產品而於內部產生的無形資產僅於下列所有條件達成後方獲確認：

- 所設立之資產可予辨別 (例如軟件及新工序)；
- 所設立之資產可能產生未來經濟利益；及
- 資產的開發成本能可靠計量。

內部產生的無形資產按成本減累計攤銷及減值虧損入賬。攤銷於估計可使用年期內使用直線法計算。倘未能確認任何內部產生的無形資產，則開發開支於產生期間的損益內確認。

金融資產

倘根據合約條款規定須於有關市場所規定期限內購入或出售資產，則金融資產按交易日基準確認及終止確認，並按公平值加直接應佔交易成本作初步確認，惟按公平值計入損益的投資則除外。收購按公平值計入損益的投資之直接應佔交易成本即時於損益確認。

本集團的金融資產分為以下類別：

- 按攤銷成本列賬的金融資產；及
- 按公平值計入其他全面收入的股本投資；

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

金融資產 (續)

(i) 按攤銷成本列賬的金融資產

倘金融資產(包括貿易及其他應收款項)符合以下條件則歸入此分類：

- 持有資產的業務模式是為收取合約現金流量；及
- 資產的合約條款於特定日期產生僅為支付本金及未償還本金利息的現金流量。

該等資產其後使用實際利息法按攤銷成本減預期信貸虧損之虧損撥備計量。

(ii) 按公平值計入其他全面收入的股本投資

於初步確認時，本集團可作出不可撤回的選擇(按個別工具)，指定並非持作交易的於股本工具的投資為按公平值計入其他全面收入。

按公平值計入其他全面收入的股本投資其後按公平值計量，而公平值變動所產生的收益及虧損於其他全面收入中確認及於股本投資重估儲備累計。於投資被終止確認時，此前於股本投資重估儲備累計的累計收益或虧損將不會被重新分類至損益。

除非能清晰顯示股息是用作填補一部分投資成本，否則該等投資的股息會於損益中確認。

預期信貸虧損的虧損撥備

本集團按攤銷成本確認金融資產的預期信貸虧損的虧損撥備。預期信貸虧損為加權平均信貸虧損，並以發生違約風險的金額作為加權數值。

於各呈報期末，本集團就貿易應收款項按相等於所有可能發生違約事件的預期信貸虧損除以該金融工具的預計存續期(「存續期預期信貸虧損」)的金額，計量金融工具的虧損撥備(或倘金融工具的信貸風險自初步確認以來大幅增加)。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

預期信貸虧損的虧損撥備 (續)

倘於呈報期末某項金融工具(貿易應收款項除外)的信貸風險自初步確認以來並無大幅增加，則本集團會按相等於反映該金融工具可能於呈報期間後12個月內發生的違約事件所引致預期信貸虧損的存續期預期信貸虧損部分的金額計量金融工具的虧損撥備。

預期信貸虧損金額或旨在將呈報期末之虧損撥備調整至所需金額而撥回之金額於損益確認為減值收益或虧損。

租賃

本集團作為承租人

當租賃資產可供本集團使用時，租賃即確認為使用權資產及相應租賃負債。使用權資產乃按成本減累計折舊及減值虧損列賬。使用權資產乃按資產可使用年期與租期(以較短者為準)以直線法按撇銷其成本之利率折舊。

主要年利率如下：

機器	10%
土地及樓宇	2%至60%

使用權資產乃按成本(包括初步計量租賃負債金額、預付租金、初始直接成本及恢復成本)計量。倘有關利率或本集團之遞增借款利率可予釐定，則租賃負債包括使用租賃中隱含利率折現租金之現值淨額。各租金於負債與財務成本之間作出分配。財務成本於租期內自損益中扣除，以使租賃負債餘額的定期息率固定。

有關短期租賃及低價值資產租賃之款項於租期內以直線法於損益中確認為開支。短期租賃為具初步租期12個月或以下的租賃。低價值資產為價值低於5,000美元之資產。

本集團作為出租人

經營租賃

資產擁有權之全部風險及回報並無大部分轉予承租人之租賃乃入賬為經營租賃。經營租賃的租金收入於相關租約期內以直線法確認。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

存貨

存貨按成本與可變現淨值兩者中之較低者入賬。成本乃按加權平均基準計量。製成品及在製品之成本包括原材料、直接勞工及所有生產經常性開支及(如適用)分包開支。可變現淨值按一般業務過程中之估計銷售價格減去估計完成成本及估計銷售所需費用計算。

確認及終止確認金融工具

金融資產及金融負債於本集團成為工具合約條文的訂約方時，於綜合財務狀況報表內確認。

倘從資產收取現金流量的合約權利已到期，或本集團已將其於資產擁有權的絕大部份風險及回報轉移，或本集團並無轉移及保留其於資產擁有權的絕大部份風險及回報但並無保留對資產的控制權，則金融資產將被終止確認。於終止確認金融資產時，資產的賬面值與已收代價總和的差額於損益確認。

倘於有關合約的特定責任獲解除、取消或到期，則金融負債將被終止確認。終止確認的金融負債的賬面值與已付代價的差額於損益確認。

現金及現金等價物

就綜合現金流量表而言，現金及現金等價物指銀行及手頭現金、存於銀行及其他金融機構的活期存款，及可隨時轉換為已知數額現金，且沒有重大價值變動風險的短期及高流通性的投資。應要求償還及構成本集團現金管理一個完整部份的銀行透支亦列入為現金及現金等價物。

金融負債及權益工具

金融負債及權益工具乃根據所訂立的合約安排性質及根據香港財務報告準則對金融負債及權益工具的定義而分類。權益工具為證明於本集團經扣除其所有負債後的資產中所剩餘權益的任何合約。就特定金融負債及權益工具而採納的會計政策載於下文。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

借貸

借貸初步按公平值扣除所產生的交易成本確認，其後則以實際利率法按攤銷成本計量。

除非本集團擁有無條件權利可將負債的償還日期遞延至呈報期後至少十二個月，否則借貸被分類為流動負債。

貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項初步按其公平值確認，其後以實際利率法按攤銷成本計量，除非貼現影響甚微，於此情況下，則按成本入賬。

權益工具

本公司發行之權益工具以扣除直接發行成本後之已收所得款項記賬。

政府補助

倘可合理確保會獲得政府補助且符合所有附帶條件，則按公平值確認政府補助。倘補助與開支項目有關，則於有系統地將補助金相配至擬補助之成本的期間確認為收入。倘補助與資產有關，則按公平值計入遞延收入賬，並於相關資產預計可使用年期內每年等額撥入損益。

持作出售之非流動資產

倘非流動資產之賬面值可主要透過銷售交易(而非經持續使用)收回，該等非流動資產會分類為持作出售之非流動資產。當銷售交易很大機會達成及該資產或出售組別可即時以現況出售，方被視作符合上述條件。本集團必須致力進行銷售，並預期可在分類日起一年內符合資格確認為已完成銷售。

分類為持作出售之非流動資產或出售組別以資產或出售組別過往之賬面值與公平值減銷售成本兩者之較低者計量。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

客戶合約收入

收入乃根據與客戶訂立的合約所訂明的代價參考慣常業務慣例計量以及不包括代表第三方收取的金額。對於客戶付款與承諾產品或服務轉移期間超過一年的合約，乃就重大融資成分的影響對代價進行調整。

本集團通過將產品或服務的控制權轉移給客戶而履行履約責任時確認收入。視乎合約條款和適用於該合約的法律，履約責任可以在一段時間內或在某個時間點履行。倘若符合以下情況，履約責任將在一段時間內履行：

- 客戶同時獲得及消費本集團履約所提供的利益；
- 本集團履約會創造或加強客戶隨著創造或加強資產而控制的資產；或
- 本集團履約不會創造可由本集團另作他用的資產，且本集團對迄今完成的履約付款擁有可強制執行的權利。

倘若履約責任在一段時間內履行，收入乃參照履約責任圓滿完成的進展確認。否則，收入於客戶取得產品或服務控制權的時點確認。

其他收入

租金收入於租期內以直線法確認。

利息收入按時間比例以實際利率法確認。

股息收入於股東收取付款的權利已確立時確認。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

僱員福利

退休金計劃

本集團根據香港強制性公積金計劃條例，於香港為全體符合資格參與強制性公積金退休福利計劃（「強積金計劃」）的僱員提供強積金計劃定額供款。供款乃根據僱員基本薪金之百分比計算，並於有關款項根據強積金計劃之規則須予支付時自損益扣除。強積金計劃之資產乃獨立於本集團之資產，並由獨立管理之基金持有。本集團之僱主供款於向強積金計劃作出供款時全數歸於僱員。

本集團於中國內地（「中國」）經營業務的附屬公司的僱員須參與由有關地方政府部門營運的中央退休金計劃。供款乃按參與計劃僱員薪金的若干百分比計算並由附屬公司支付，並於根據中央退休金計劃的規則到期支付時於損益扣除。

借貸成本

直接源自收購、建造或生產合資格資產，而有關資產需要一段長時間方可供作擬定用途或出售之借貸成本會撥充該等資產成本部分，直至該資產大致上可供作擬定用途或出售為止。尚未用於合資格資產之特定借貸作短期投資賺取之投資收入，於合資格資本化之借貸成本中扣除。

對於一般性借入資金用於獲取一項合資格資產，可予資本化的借貸成本乃以在該資產的支出應用資本化比率而釐定。資本化比率為期內適用於本集團尚未償還借款（用於獲取一項合資格資產的借貸除外）的借貸成本的加權平均值。

所有其他借貸成本乃於其產生期間在損益確認。

稅項

所得稅指即期稅項及遞延稅項之總和。

現時應付稅項乃按本年度應課稅溢利計算。應課稅溢利與於損益確認之溢利不同，此乃由於前者不包括於其他年度應課稅或可扣稅之收入或開支項目，並且不包括從未課稅和可扣稅之項目。本集團之即期稅項負債使用呈報期末已制訂或實質已制訂之稅率計算。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

稅項 (續)

遞延稅項根據綜合財務報表內資產及負債賬面值與計算應課稅溢利之相應稅基之差額確認。所有應課稅暫時差額之遞延稅項負債一般予以確認，而遞延稅項資產乃按可能出現應課稅溢利以抵免可利用扣稅之暫時差額、未使用稅項虧損或未使用稅項抵免時確認。若於一項交易中，自商譽或自業務合併以外初次確認其他資產及負債並引致之暫時差額既不影響應課稅溢利亦不影響會計溢利，則該等資產及負債不會確認。

遞延稅項負債乃按於附屬公司之投資而產生之應課稅暫時差額確認入賬，惟倘本集團可控制暫時差額之撥回，並預期該暫時差額將不會在可見將來撥回者除外。

遞延稅項資產之賬面值於各呈報期末檢討，並於沒可能會有足夠應課稅溢利恢復全部或部分資產時作調減。

遞延稅項乃按預期於負債償還或資產變現期間適用之稅率計算，所根據之稅率為於呈報期末已頒佈或實質頒佈之稅率。遞延稅項於損益中確認，惟倘遞延稅項與其他全面收入或直接於權益中確認之項目有關，則遞延稅項亦於其他全面收入或直接於權益中確認。

就計量按公平值模式計量的投資物業的遞延稅項而言，假定該等物業的賬面值可透過出售收回，除非假定被駁回則作別論。倘該投資物業可予折舊並於本集團的業務模式(其業務目標為隨時間而非透過出售消耗該投資物業所包含的絕大部分經濟利益)內持有，此假定則被駁回。倘假定被駁回，該等投資物業的遞延稅項按該等物業的預期收回方式計量。

倘有法定可行使權利將即期稅項資產及即期稅項負債抵銷，且該等項目與為同一稅務機構徵收之所得稅有關，以及本集團擬按淨額基準結算即期稅項資產及負債，則會抵銷遞延稅項資產及負債。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

關連人士

關連人士為與本集團有關連的個人或實體。

(A) 倘屬以下人士，即該人士或該人士之近親與本集團有關連：

- (i) 控制或共同控制本集團；
- (ii) 對本集團有重大影響；或
- (iii) 為本公司或本公司母公司的主要管理層成員。

(B) 倘符合下列任何條件，即該實體與本集團有關連：

- (i) 該實體與本集團旗下實體屬同一集團之成員公司(即各母公司、附屬公司及同系附屬公司彼此間有關連)。
- (ii) 一間實體為另一實體的聯營公司或合營企業(或另一實體為成員公司之集團旗下成員公司之聯營公司或合營企業)。
- (iii) 兩間實體均為同一第三方的合營企業。
- (iv) 一間實體為第三方實體的合營企業，而另一實體為該第三方實體的聯營公司。
- (v) 實體為本集團或與本集團有關連之實體就僱員利益設立的離職福利計劃。倘本集團本身便是該計劃，提供資助的僱主亦與本集團有關連。
- (vi) 實體受(a)所識別人士控制或受共同控制。
- (vii) 於(a)(i)所識別人士對實體有重大影響力或屬該實體(或該實體的母公司)主要管理層成員。
- (viii) 該實體或其所屬集團的任何成員公司向本公司或本公司母公司提供重要管理人員服務。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

資產減值

於各呈報期末，本集團將審閱其有形及無形資產(不包括投資、遞延稅項資產、存貨及應收款項)賬面值，以釐定該等資產是否出現任何減值虧損跡象。倘出現有關跡象，則估計資產之可收回數額，以釐定任何減值虧損。倘未能估計個別資產之可收回數額，則本集團估計該資產所屬現金產生單位之可收回數額。

可收回數額乃公平值減出售成本與使用價值之較高者。在評估使用價值時，估計未來現金流量將使用稅前折現率折現至其現值，以反映當前市場所評估之資金時間值及該資產特有風險。

倘資產或現金產生單位之可收回數額估計低於其賬面值，則資產或現金產生單位賬面值將扣減至其可收回數額。減值虧損即時於損益確認，除非有關資產按重估金額列賬，於該等情況下，減值虧損視為重估減少。

倘減值虧損其後撥回，則資產或現金產生單位賬面值增至其可收回數額之經修訂估計，惟所增加賬面值不得高於假設於往年該資產或現金產生單位並無確認減值虧損下釐定之賬面值(經扣除攤銷或折舊)。減值虧損撥回即時於損益確認。除非有關資產按重估金額列賬，於該等情況下，減值虧損撥回視為重估增加。

撥備及或然負債

當本集團因過去事項須承擔法定責任或推定責任，而履行該責任很可能需要付出經濟效益並能可靠估計其數額時，便為未確定時間或金額之負債確認撥備。倘金錢時間值屬重大，則按預期履行該責任所需支出之現值列報撥備。

當不大可能有需要付出經濟效益，或其數額未能可靠估計，除非付出經濟效益之可能性極小，否則披露該責任為或然負債。當潛在責任之存在僅能以一宗或數宗未來事項發生或不發生來證實，除非付出經濟效益之可能性極小，否則亦披露為或然負債。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

4. 重大會計政策 (續)

股息

董事擬派發的末期股息先分類為綜合財務狀況報表權益項下保留盈利的單獨分配項目，直至獲股東於股東大會批准。該等股息獲股東批准及宣派後確認為負債。

由於本公司組織章程大綱及細則授權董事宣派中期股息，故中期股息同時獲建議及宣派。因此，中期股息於建議及宣派後隨即確認為負債。

呈報期後事項

呈報本集團於呈報期末狀況額外資料之呈報期後事項或該等顯示持續經營假設為不適當之資料乃調整事項，並於綜合財務報表內反映。屬非調整事項之呈報期後事項如屬重大者，乃於綜合財務報表附註內披露。

5. 重要判斷及主要估計

應用會計政策的重要判斷

於應用會計政策時，董事作出對確認於綜合財務報表的金額造成重大影響的判斷如下，惟於下文處理涉及估計者除外。

持續經營基準

該等綜合財務報表乃按持續經營基準編製，其有效性取決於控股股東的財務支持是否足以滿足本集團的營運資金需求。詳細情況於附註2中進行說明。

估計不確定因素的主要來源

下文載述對下一個財政年度內資產及負債賬面值作出重大調整的重大風險之有關未來主要假設及於呈報期末估計不明朗因素之其他主要來源。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

5. 重要判斷及主要估計 (續)

估計不確定因素的主要來源 (續)

(a) 物業、廠房及設備減值

倘出現事件或情況變動顯示資產賬面值超出其可收回金額，則本集團會就物業、廠房及設備進行減值檢討。可收回金額乃參照估計未來現金流量的現值而釐定。當未來現金流量少於預期或當發生不利事件或事實及情況發生變動，導致估計未來現金流量須作出修訂時，可能引致重大減值虧損。

(b) 貿易及其他應收款項減值

本集團之貿易及其他應收款項減值乃根據對應收款項可收回性之評估而確認，包括每名債務人目前之信譽及過往收款記錄。於發生顯示餘額可能無法收回之事件或情況變動下會出現減值。本集團須憑判斷及估計識別呆壞賬。倘實際結果有別於原來估計，則該等差額將於上述估計出現變動之年度影響貿易及其他應收款項及呆賬開支之賬面值。

(c) 存貨減值

本集團參照存貨的賬齡分析及估計貨物未來銷售情況的預測釐定過時存貨之減值。根據此檢討，倘存貨賬面值高於其可估計可變現淨值，則計提存貨減值。由於市況變動，貨品的實際銷售情況可能與估計有差別，而該估計的差別可能影響損益。

(d) 物業、廠房及設備的可使用年期

本集團就其物業、廠房及設備釐定估計可使用年期、剩餘價值及相關的折舊開支。估計乃基於性質及用途類似的物業、廠房及設備的實際可使用年期及剩餘價值的歷史經驗。可使用年期及剩餘價值與原先估計不同時，本集團將重訂折舊開支，或撤銷或撇減技術過時或已報廢或出售之非戰略性資產。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

6. 財務風險管理

本集團的主要金融工具包括計息銀行貸款以及現金及現金等價物。該等金融工具的主要用途乃為本集團集資以用於營運。本集團擁有其他自業務直接產生的不同金融資產及負債，例如貿易應收款項與貿易應付款項及應付票據。

本集團金融工具產生的主要風險為外匯風險、利率風險、信貸風險及流動資金風險。董事會檢討及協定管理上述各風險的政策，概述如下：

外匯風險

外匯風險指因匯率變動令金融工具之公平值或未來現金流量波動之風險。由於本集團業務主要位於中國，其主要交易亦以人民幣結算，故本集團將外匯風險減至最低。

利率風險

本集團的利率風險主要關於本集團的計息借貸及銀行存款。該等計息借貸的利率及還款期於附註33披露。

於二零二二年十二月三十一日，若該日期的利率上升／下降100基點而所有其他變量維持不變，本年度除稅後溢利將增加／減少人民幣608,000元（二零二一年：人民幣806,000元），這主要是因為銀行借貸的利息開支增加／減少及銀行結餘的利息收入增加／減少所致。

信貸風險

信貸風險乃倘金融工具客戶或交易方未能履行其合約責任，本集團產生財務虧損之風險。本集團比較金融資產於報告日期的違約風險與於初始確認日期的違約風險，以評估金融資產的信貸風險有否於各呈報期內按持續基準大幅增加。本集團亦考慮所得合理及有理據支持的前瞻性資料。尤其使用下列資料：

- 內部信貸評級；
- 外部信貸評級（如有）；
- 預期導致借款人履行責任能力出現重大變動的業務、財務或經濟狀況的實際或預期重大不利變動；

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

6. 財務風險管理 (續)

信貸風險 (續)

- 借款人經營業績的實際或預期重大變動；
- 相同借款人其他金融工具的信貸風險大幅增加；
- 借款人預期表現及行為的重大變動，包括借款人的付款狀況變動。

倘涉及合約付款的債務人逾期超過30日，則假定信貸風險大幅增加。當交易對方無法於合約付款到期時120日內支付款項，則金融資產出現違約。

金融資產於合理預期無法收回(例如債務人無法與本集團達成還款計劃)時撇銷。倘債務人於逾期365日後未能履行合約付款，本集團通常會撇銷有關應收款項。倘應收款項撇銷，本集團(在實際可行及符合經濟效益的情況下)仍會繼續採取強制行動試圖收回到期應收款項。

本集團的信貸風險主要來自其貿易及其他應收款項以及於金融機構之存款。

(i) 貿易及其他應收款項

本集團已建立信貸政策，根據該等政策，對所有要求信貸之客戶進行信貸評估。貿易應收款項由交付日期起計三個月內償清。結欠超過三個月之債務人必須償清所有未付餘額，方會再獲給予任何其他信貸，本集團一般不會獲取客戶之抵押品。

本集團面臨之信貸風險主要受各客戶的個別特性影響。於二零二二年十二月三十一日，本集團有若干集中信貸風險，乃由於本集團最大債務人產生貿易應收款項總額約人民幣180,945,000元(二零二一年：人民幣327,457,000元)中的約人民幣29,107,000元(二零二一年：人民幣55,883,000元)。

(ii) 於金融機構之存款

本集團存放現金於金融機構以減低信貸風險，該等金融機構已達到受到認同的信貸評級或其他標準。鑒於該等金融機構獲得該等高信貸評級，管理層不預期任何交易方不能履行責任。

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，由於存款已存放於多間金融機構，故本集團的集中信貸風險較低。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

6. 財務風險管理 (續)

流動資金風險

本集團的目標是利用計息借貸維持資金持續性與靈活性之間的平衡，以滿足其營運資金需求。

於各呈報期末，本集團按合約未折現付款呈列的金融負債到期情況如下：

於二零二二年十二月三十一日

	一年內或應要求 人民幣千元	兩至五年 人民幣千元	超過五年 人民幣千元	總計 人民幣千元
貿易應付款項及應付票據	276,138	–	–	276,138
其他應付款項及應計費用	42,620	–	–	42,620
應付一名董事款項	1,403	–	–	1,403
租賃負債	2,222	2,899	–	5,121
未來融資開支	193	233	–	426
借貸本金部份	145,418	181,962	–	327,380
借貸利息部份	10,917	19,118	408	30,443
	478,911	204,212	408	683,531

於二零二一年十二月三十一日

	一年內或應要求 人民幣千元	兩至五年 人民幣千元	超過五年 人民幣千元	總計 人民幣千元
貿易應付款項及應付票據	486,664	–	–	486,664
其他應付款項及應計費用	52,003	–	–	52,003
應付一名董事款項	9,050	–	–	9,050
租賃負債	3,198	2,552	–	5,750
未來融資開支	331	113	–	444
借貸本金部份	216,275	29,377	4,052	249,704
借貸利息部份	11,597	3,265	433	15,295
	779,118	35,307	4,485	818,910

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

6. 財務風險管理 (續)

金融工具類別

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
金融資產：		
按公平值計入其他全面收入的股本投資	4,140	4,140
按攤銷成本列賬的金融資產(包括現金及現金等價物)		
貿易應收款項及應收票據	181,183	327,857
計入預付款項、按金及其他應收款項的金融資產	20,070	10,337
已抵押銀行存款	55,049	138,658
現金及現金等價物	90,583	77,994
	351,025	558,986
金融負債：		
按攤銷成本列賬的金融負債：		
貿易應付款項及應付票據	276,138	486,664
計入其他應付款項及應計費用的金融負債	42,620	52,003
租賃負債	5,121	5,750
應付一名董事款項	1,403	9,050
借貸	327,380	249,704
	652,662	803,171

公平值

於綜合財務狀況報表反映的本集團金融資產及金融負債賬面值與其各自的公平值相若。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

7. 公平值計量

公平值是於計量日市場參與者間於有秩序交易中出售資產所收取或轉讓負債須支付的價格。以下公平值計量使用公平值等級，將用於計量公平值的估值方法輸入資料分類為三個等級：

第一級輸入資料： 於計量日本集團可獲得之相同資產或負債於活躍市場的報價（未經調整）。

第二級輸入資料： 就資產或負債直接或間接地可觀察之輸入資料（第一級內包括的報價除外）。

第三級輸入資料： 資產或負債的不可觀察輸入資料。

本集團的政策是於導致轉移的事件或情況變動日期確認三個等級的任何轉入及轉出。

(a) 於二零二二年及二零二一年十二月三十一日的公平值等級披露：

於二零二二年十二月三十一日

描述	使用以下等級的公平值計量：			總計 二零二二年 人民幣千元
	第一級 人民幣千元	第二級 人民幣千元	第三級 人民幣千元	
經常性公平值計量：				
投資物業				
商廈－中國	—	—	34,800	34,800
物業、廠房及設備				
樓宇－中國	—	—	312,899	312,899
廠房及機器－中國	—	—	136,067	136,067
	—	—	483,766	483,766

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

7. 公平值計量 (續)

(a) 於二零二二年及二零二一年十二月三十一日的公平值等級披露：(續)

於二零二一年十二月三十一日

描述	使用以下等級的公平值計量：			總計 二零二一年 人民幣千元
	第一級 人民幣千元	第二級 人民幣千元	第三級 人民幣千元	
經常性公平值計量：				
投資物業				
商廈－中國	－	－	35,366	35,366
物業、廠房及設備				
樓宇－中國	－	－	298,562	298,562
廠房及機器－中國	－	－	130,878	130,878
	－	－	464,806	464,806

(b) 根據第三級按公平值計量之資產對賬：

描述	物業、廠房 及設備 二零二二年 人民幣千元	投資物業 二零二二年 人民幣千元	總計 二零二二年 人民幣千元
於二零二二年一月一日	429,440	35,366	464,806
添置	5,691	－	5,691
轉撥自在建工程	31,160	－	31,160
折舊	(47,743)	－	(47,743)
出售／撤銷	(742)	－	(742)
於其他全面收入中確認的收益總額	26,734	－	26,734
於損益中確認的重估收益／(虧損) [#]	4,426	(566)	3,860
於二零二二年十二月三十一日	448,966	34,800	483,766
[#] 包括於呈報期末持有資產的收益／(虧損)	4,426	(566)	3,860

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

7. 公平值計量 (續)

(b) 根據第三級按公平值計量之資產對賬：(續)

描述	物業、廠房 及設備	投資物業	總計
	二零二一年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於二零二一年一月一日	392,817	36,370	429,187
添置	33,316	-	33,316
轉撥自在建工程	22,129	-	22,129
轉撥自使用權資產	1,192	-	1,192
折舊	(51,141)	-	(51,141)
出售／撤銷	(2,149)	-	(2,149)
於其他全面收入中確認的收益總額	27,682	-	27,682
於損益中確認的重估收益／(虧損) [#]	5,594	(1,004)	4,590
於二零二一年十二月三十一日	429,440	35,366	464,806
# 包括於呈報期末持有資產的收益／(虧損)	5,594	(1,004)	4,590

於其他全面收入內確認的收益總額於損益及其他全面收入表中呈列為重估物業、廠房及設備的收益。於損益中確認的虧損總額(包括該等於呈報期末持有的資產)於綜合損益及其他全面收入表中呈列為重估物業、廠房及設備的虧損及投資物業公平值虧損。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

7. 公平值計量 (續)

(c) 本集團使用的估值程序及公平值計量所使用的估值方法及輸入資料的披露：

本集團若干資產及負債乃就財務報告目的按公平值計量。董事為公平值計量釐定合適的估值方法。

於估計資產或負債的公平值時，本集團盡可能使用可觀察市場數據。在並無第一級輸入資料的情況下，本集團委聘第三方合資格估值師進行估值。董事與合資格外聘估值師緊密合作，設立模式適用的估值方法及輸入資料，並了解資產及負債公平值波動的原因。

就第三級公平值計量而言，本集團一般外聘具備認可專業資格且近期有估值經驗的估值專家進行有關估值。

第三級公平值計量所使用的主要不可觀察輸入資料主要為每平方米租金收入（基於市場可作比較數據並調整多項因素所估計）。

第三級公平值計量

描述	估值方法	不可觀察輸入資料	輸入資料增加對公平值的影響	公平值 二零二二年 人民幣千元
投資物業 位於中國福建省廈門市同安區 湖裡園63號的工業綜合樓	收益法	租金收入為每平方米 每月人民幣10元	增加	13,300
投資物業 位於中國福建省廈門市湖裡區 金鐘路1號的辦公室	收益法	租金收入為每平方米 每月人民幣65元	增加	20,080

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

7. 公平值計量 (續)

第三級公平值計量 (續)

描述	估值方法	不可觀察輸入資料	輸入資料增加對公平值的影響	公平值 二零二二年 人民幣千元
投資物業 位於中國福建省福州市閩侯區 港前路的工業綜合樓	收益法	租金收入為每平方米 每月人民幣5.42元	增加	224
投資物業 位於中國湖北省武漢市黃陂區漢 口北大道88號的工業綜合樓	收益法	租金收入為每平方米 每月人民幣30元	增加	1,196
樓宇 位於中國福建省廈門市湖里區 金鐘路15號的停車場	市場比較法	每單位價格為每單位 人民幣163,833元	增加	1,966
樓宇 位於中國福建省福州市鼓樓區 北二環中路18號的辦公室	市場比較法	價格為每平方米 人民幣29,053元	增加	27,393

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

7. 公平值計量 (續)

第三級公平值計量 (續)

描述	估值方法	不可觀察輸入資料	輸入資料增加對公平值的影響	公平值 二零二二年 人民幣千元
樓宇	折舊重置成本法	置換裝修的目前成本	增加	283,540
廠房及機器	折舊重置成本法	相似資產的市值	增加	136,067
描述	估值方法	不可觀察輸入資料	輸入資料增加對公平值的影響	公平值 二零二一年 人民幣千元
投資物業 位於中國福建省廈門市同安區湖裡園63號的工業綜合樓	收益法	租金收入為每平方米每月人民幣10元	增加	13,640
投資物業 位於中國福建省廈門市湖裡區金鐘路1號的辦公室	收益法	租金收入為每平方米每月人民幣65元	增加	20,520
投資物業 位於中國福建省福州市閩侯區港前路的工業綜合樓	收益法	租金收入為每平方米每月人民幣5.42元	增加	430

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

7. 公平值計量 (續)

第三級公平值計量 (續)

描述	估值方法	不可觀察輸入資料	輸入資料增加對公平值的影響	公平值 二零二一年 人民幣千元
投資物業 位於中國湖北省武漢市黃陂區漢口北大道88號的工業綜合樓	收益法	租金收入為每平方米每月人民幣27元	增加	776
樓宇 位於中國福建省廈門市湖里區金鐘路15號的停車場	市場比較法	每單位價格為每單位人民幣160,458元	增加	1,925
樓宇 位於中國福建省福州市鼓樓區北二環中路18號的辦公室	市場比較法	價格為每平方米人民幣29,020元	增加	25,810
樓宇	折舊重置成本法	置換裝修的目前成本	增加	270,827
廠房及機器	折舊重置成本法	相似資產的市值	增加	130,878

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

8. 分部資料

本集團僅有一個營業分部，主要從事設計、開發、生產以及銷售材料產品及地板產品。

地區資料

	來自外部客戶的收入		非流動資產	
	截至十二月三十一日止年度		於十二月三十一日	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
中國	622,668	1,135,889	760,002	600,674
其他地區	303,953	305,126	-	-
	926,621	1,441,015	760,002	600,674

呈列地區資料時，收入資料按客戶所在地顯示，而非流動資產資料則按資產所在地顯示，但不包括按公平值計入其他全面收入的股本投資及遞延稅項資產。除中國外，並無單一國家的交易收入佔本集團年內總銷售額10%或以上(二零二一年：無)。

主要客戶的資料

截至二零二二年十二月三十一日止年度，概無任何與單一客戶的交易收入佔本集團總銷售額10%或以上(二零二一年：佔本集團收入總額10%以上的客戶收入如下)：

	二零二二年	二零二一年
	人民幣千元	人民幣千元
客戶A	不適用	145,920

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

9. 收入

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貨品銷售	926,621	1,441,015

本集團年內僅有一個營業分部，主要從事設計、開發、生產及銷售(i)材料產品及(ii)建材產品。銷售在產品控制權轉移時確認，即產品被交付予客戶，並無未履行責任可影響客戶接收產品及客戶獲得產品的法定所有權時。

向客戶之銷售的信貸期通常為30至90天。新客戶一般須支付墊款。所收到的按金確認為合約負債。

應收款項於產品交付予客戶時確認，因付款到期前僅須待時間過去，於該時間點代價為無條件。

客戶合約收入的劃分：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
地區市場		
中國	622,668	1,135,889
美國	56,539	68,017
俄羅斯	40,749	51,846
其他	206,665	185,263
總額	926,621	1,441,015

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

9. 收入 (續)

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
主要產品		
材料產品	841,648	1,347,962
建材產品	84,973	93,053
總額	926,621	1,441,015

收入於某個時間點確認。

10. 其他收入及收益

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
利息收入	1,467	800
政府資助 (附註)	7,518	3,827
租金總收入	3,842	3,396
按公平值計入其他全面收入的股本投資的股息收入	335	217
應收款項撥備撥回，淨額	163	1,569
滙兌收益，淨額	6,983	—
雜項收入	3,514	1,132
	23,822	10,941

附註：已收取政府資助用作開發新產品、落實環保發展計劃以及收購長期資產。於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，本集團確認有關資助並無其他附帶特定條件，且與資產有關的資助乃按資產可使用年期系統性確認。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

11. 財務成本

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
租賃利息	451	367
銀行貸款利息	8,489	8,941
其他貸款利息	8,725	7,415
總借貸成本	17,665	16,723
減：予以資本化的利息	(4,571)	(1,050)
	13,094	15,673

12. 除稅前溢利

本集團之除稅前溢利乃經扣除／(計入)下列項目後列示：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
已售存貨成本*	780,301	1,180,547
物業、廠房及設備折舊	52,142	54,918
使用權資產折舊	4,122	2,868
無形資產攤銷	10	—
出售物業、廠房及設備的(收益)／虧損淨額	(10)	952
撇銷物業、廠房及設備	66	1,762
員工成本(包括董事酬金)(附註14)：		
工資及薪金	47,469	44,922
退休福利計劃供款	2,257	2,125
僱員福利開支	2,793	2,784
	52,519	49,831
研發成本	41,166	59,976
匯兌(收益)／虧損，淨額	(6,983)	1,795
投資物業公平值虧損	566	1,004
重估物業、廠房及設備的收益	(4,426)	(5,594)
貿易應收款項虧損撥備撥回，淨額	(163)	(1,569)
存貨減值，淨額	1,274	745
核數師酬金	1,297	1,312

* 已售存貨成本包括有關員工成本及折舊開支之人民幣72,054,000元(二零二一年：人民幣70,003,000元)，該金額亦計入就各該等類型開支於上文個別披露之總金額內。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

13. 所得稅開支

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
即期稅項 – 中國		
年內扣除	3,884	10,981
過往年度超額撥備	(220)	(933)
遞延稅項 (附註24)	675	1,583
	4,339	11,631

本集團須就本集團成員公司所在及經營之司法權區產生或導致的溢利按實體基準繳付所得稅。

根據開曼群島及英屬處女群島的規則及法規，本集團毋須繳付任何開曼群島或英屬處女群島所得稅。

根據香港特別行政區的相關稅務法例，本集團須就在香港產生的估計應課稅溢利於該年度按 16.5% 稅率計提香港利得稅撥備。由於本集團於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度並無在香港產生應課稅溢利，故並無就香港利得稅計提撥備。

按照稅務局的批准，根據中華人民共和國企業所得稅法，福建思嘉環保材料科技有限公司（「福建思嘉」）及思嘉環保材料科技（上海）有限公司（「上海思嘉」）為高科技企業，須按稅率 15% 繳稅。其他附屬公司須根據中華人民共和國企業所得稅法按 25% 的企業所得稅稅率繳納。

所得稅開支與除稅前溢利之對賬如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
除稅前溢利	48,858	117,816
按適用稅率 25% (二零二一年：25%) 計算之稅項	12,214	29,454
特定省份或地方機關實施之較低稅率	(5,683)	(13,556)
毋須課稅收入及不可扣稅開支之稅務影響	(1,972)	(3,334)
過往年度超額撥備	(220)	(933)
所得稅開支	4,339	11,631

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

14. 董事及高層管理人員的酬金

各董事及高層管理人員的酬金(相當於主要管理層酬金)如下：

		截至二零二二年十二月三十一日止年度			
		袍金	薪金、津貼 及實物福利	退休福利 計劃供款	酬金總計
		人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
執行董事					
林先生	(i)	–	1,394	55	1,449
黃萬能先生	(ii)	–	882	66	948
蔣石生先生		–	394	40	434
劉俊先生(主席)		–	425	11	436
高居文先生	(iii)	–	129	12	141
		–	3,224	184	3,408
獨立非執行董事					
劉振邦先生		199	–	10	209
盧佳譽先生		90	–	–	90
姜萍女士		60	–	–	60
		349	–	10	359
董事酬金小計		349	3,224	194	3,767
高層管理人員		–	2,212	156	2,368
總計		349	5,436	350	6,135

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

14. 董事及高層管理人員的酬金(續)

	截至二零二一年十二月三十一日止年度			
	袍金 人民幣千元	薪金、津貼 及實物福利 人民幣千元	退休福利 計劃供款 人民幣千元	酬金總計 人民幣千元
執行董事				
林先生	–	1,385	79	1,464
黃萬能先生	–	878	62	940
蔣石生先生	–	413	38	451
劉俊先生	–	188	13	201
	–	2,864	192	3,056
獨立非執行董事				
劉振邦先生	199	–	10	209
盧佳譽先生	120	–	–	120
姜萍女士	60	–	–	60
	379	–	10	389
董事酬金小計	379	2,864	202	3,445
高層管理人員	–	3,013	187	3,200
總計	379	5,877	389	6,645

附註：

- (i) 林先生辭任執行董事兼董事會主席，自二零二二年十二月一日起生效。
- (ii) 黃萬能先生辭任執行董事，自二零二二年十二月一日起生效。
- (iii) 高居文先生獲委任為執行董事，自二零二二年十二月一日起生效。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，概無董事已放棄或同意放棄任何薪酬。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

15. 最高薪酬人士

本年度本集團五位最高薪酬人士包括兩名(二零二一年：三名)董事及兩名前任董事，其酬金詳情已於上文分析中反映。餘下一名(二零二一年：兩名)最高薪酬人士之酬金載列如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
薪金及津貼	498	1,013
退休福利計劃供款	15	41
	513	1,054

該人士的酬金介乎以下範圍：

	二零二二年	二零二一年
	人數	人數
零至 1,000,000 港元	1	2

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，本集團概無向五位最高薪酬人士(包括董事及其他僱員)支付或應付酬金，作為彼等與業績表現掛鈎之分紅、加入本集團的獎勵或離職的補償。

16. 股息

董事不建議派付截至二零二二年十二月三十一日止年度的股息(二零二一年：無)。

17. 本公司擁有人應佔每股盈利

每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本盈利乃根據本公司擁有人應佔年度溢利約人民幣46,188,000元(二零二一年：人民幣106,932,000元)及年內已發行普通股加權平均數約852,612,000股(二零二一年：852,612,000股)計算。

每股攤薄盈利

由於本公司於年內並無任何潛在攤薄的普通股，故截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度的每股攤薄盈利與每股基本盈利一致。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

18. 物業、廠房及設備

	樓宇 人民幣千元	廠房及機器 人民幣千元	租賃裝修 人民幣千元	辦公室設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本或估值							
於二零二一年一月一日	290,437	102,380	4,696	2,294	6,094	20,710	426,611
新增	5,864	27,452	5,900	415	1,444	20,278	61,353
出售	(103)	-	-	(8)	(288)	(596)	(995)
撇銷	-	(2,077)	-	-	(101)	-	(2,178)
轉撥自使用權資產	-	1,402	-	-	-	-	1,402
轉撥自在建工程	4,817	17,312	1,165	-	-	(23,294)	-
重估	(2,453)	(15,591)	-	-	-	-	(18,044)
於二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	298,562	130,878	11,761	2,701	7,149	17,098	468,149
新增	1,613	4,078	2,582	409	378	143,958	153,018
出售	-	(766)	-	-	(165)	-	(931)
撇銷	-	(18)	-	-	-	(48)	(66)
轉撥自在建工程	9,602	21,558	5,177	123	-	(36,460)	-
重估	3,122	(19,663)	-	-	-	-	(16,541)
於二零二二年十二月三十一日	312,899	136,067	19,520	3,233	7,362	124,548	603,629
累計折舊及減值							
於二零二一年一月一日	-	-	1,750	1,619	2,867	-	6,236
年內扣除	25,008	26,133	3,072	134	571	-	54,918
出售	(4)	-	-	-	-	-	(4)
撇銷	-	(27)	-	(7)	(382)	-	(416)
轉撥自使用權資產	-	210	-	-	-	-	210
重估撥回	(25,004)	(26,316)	-	-	-	-	(51,320)
於二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	-	-	4,822	1,746	3,056	-	9,624
年內扣除	26,058	21,685	3,133	245	1,021	-	52,142
出售	-	(42)	-	-	(154)	-	(196)
重估撥回	(26,058)	(21,643)	-	-	-	-	(47,701)
於二零二二年十二月三十一日	-	-	7,955	1,991	3,923	-	13,869
賬面值							
於二零二二年十二月三十一日	312,899	136,067	11,565	1,242	3,439	124,548	589,760
於二零二一年十二月三十一日	298,562	130,878	6,939	955	4,093	17,098	458,525

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

18. 物業、廠房及設備 (續)

於二零二二年十二月三十一日，總賬面值約人民幣268,743,000元(二零二一年：人民幣299,948,000元)的若干樓宇、廠房及機器已作為本集團獲授銀行貸款融資的抵押(附註33)。

經參考類似資產近期交易的市場憑證及淨重置成本後，獨立專業估值師福建聯合中和資產評估房地產估價有限公司重新估值本集團於二零二二年十二月三十一日的樓宇、廠房及機器的公開市值。

19. 租賃及使用權資產

披露租賃相關項目：	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於十二月三十一日		
使用權資產		
– 機器	4,845	5,385
– 土地及樓宇	86,468	84,793
	91,313	90,178
短期租賃的租賃承擔	582	179
按未貼現現金流量的本集團租賃負債到期分析如下：		
– 一年	2,415	3,529
– 兩至五年內	3,132	2,665
	5,547	6,194
使用權資產折舊開支		
– 機器	539	279
– 土地及樓宇	3,583	2,589
	4,122	2,868
租賃利息	451	367
短期租賃相關開支	974	620
租賃現金流出總額	(4,016)	(2,462)
使用權資產增加	6,503	61,547

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

19. 租賃及使用權資產 (續)

本集團租賃多項土地使用權以及土地及樓宇。租賃協議一般固定為期2至50年。租賃條款乃按個別基準協商，並包含廣泛不同條款及條件。租賃協議並不施加任何契諾，惟租賃資產不得用作貸款之抵押。

於二零二二年十二月三十一日，賬面值分別約人民幣68,460,000元及人民幣4,845,000元(二零二一年：分別為人民幣15,214,000元及人民幣5,385,000元)的租賃土地及機器已作為本集團獲授銀行貸款融資及融資租賃協議的抵押(附註33)。

20. 投資物業

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於年初	35,366	36,370
投資物業公平值虧損	(566)	(1,004)
於年末	34,800	35,366

投資物業於二零二二年十二月三十一日的估計總公平值約為人民幣34,800,000元(二零二一年：人民幣35,366,000元)，公平值基於獨立專業估值師福建華成房地產土地資產評估有限公司及福建聯合中和資產評估房地產估價有限公司進行之估值而釐定。

於二零二二年十二月三十一日，賬面值約為人民幣20,080,000元(二零二一年：人民幣20,520,000元)之投資物業已作為本集團獲授銀行貸款融資的抵押(附註33)。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

21. 無形資產

	軟件 人民幣千元	專利 人民幣千元	商標 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本				
於二零二一年一月一日、 二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	2,114	50	684	2,848
新增	589	–	–	589
於二零二二年十二月三十一日	2,703	50	684	3,437
累計攤銷				
於二零二一年一月一日、 二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	2,114	50	–	2,164
年內扣除	10	–	–	10
於二零二二年十二月三十一日	2,124	50	–	2,174
賬面值				
於二零二二年十二月三十一日	579	–	684	1,263
於二零二一年十二月三十一日	–	–	684	684

22. 於一間聯營公司之權益

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於一間聯營公司之投資成本		
– 非上市	8,948	1,372
應佔虧損	(76)	(11)
	8,872	1,361

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

22. 於一間聯營公司之權益 (續)

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日之聯營公司詳情如下：

名稱	註冊成立及 經營地點	已發行及繳足資本詳情		本集團間接持有的有效所有權權益		投票權 的比例 所持的	主要業務
		二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年		
		福建思麒麟新材料科技有限公司 (「福建思麒麟新材料」)	中國	人民幣18,260,000元	人民幣2,800,000元		

附註：

根據法律形式及合約安排的條款，於福建思麒麟新材料的權益被歸類為聯營公司，乃由於本集團對該聯營公司具有重大影響力。

聯營公司的財務資料匯總

以下財務資料匯總是根據香港財務報告準則編製的聯營公司財務報表中所示的金額。

福建思麒麟新材料

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
流動資產	2,440	2,777
非流動資產	15,673	—
流動負債	(8)	—
	18,105	2,777

上述資產金額包括以下各項：

現金及現金等價物	403	67
收入	—	—
本年度虧損	(131)	(23)
本集團於福建思麒麟新材料的權益賬面值	8,872	1,361

年內，本集團應佔一間聯營公司的虧損及其他全面開支為人民幣65,000元(二零二一年：人民幣11,000元)。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

23. 按公平值計入其他全面收入的股本投資

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於中國的非上市股本投資	4,140	4,140

上述投資擬作中長期持有。將該等投資指定為按公平值計入其他全面收入的股本投資可避免該等投資的公平值波動影響損益。按公平值計入其他全面收入的股本投資的成本與其公平值相若，而由於並無足夠的近期資料可用於計量公平值，其公平值僅為概略估計。

24. 遞延稅項

於綜合財務狀況報表確認的遞延稅項資產及負債部分及其於年內的變動如下：

	投資物業			未批准加速 折舊及攤銷	其他	總計
	公平值變動	累計社會基金	累計銷售回扣	及減值		
遞延稅項資產	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
於二零二一年一月一日	925	612	1,500	407	-	3,444
年內自損益(扣除)/計入的遞延稅項(附註13)	(925)	-	-	-	278	(647)
於二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	-	612	1,500	407	278	2,797
年內自損益扣除的遞延稅項(附註13)	-	-	-	-	(57)	(57)
於二零二二年十二月三十一日	-	612	1,500	407	221	2,740

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

24. 遞延稅項 (續)

遞延稅項負債

	投資物業的 公平值變動 人民幣千元	重估 物業、廠房 及設備的 公平值變動 人民幣千元	其他 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二一年一月一日	–	4,100	108	4,208
年內自損益扣除的遞延稅項 (附註 13)	–	806	130	936
年內自綜合其他全面收入中扣除的除稅後 遞延稅項	–	4,152	–	4,152
於二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	–	9,058	238	9,296
年內自損益扣除／(計入)的遞延稅項 (附註 13)	32	690	(104)	618
年內自綜合其他全面收入中扣除的除稅後 遞延稅項	–	4,024	–	4,024
於二零二二年十二月三十一日	32	13,772	134	13,938

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

24. 遞延稅項 (續)

遞延稅項負債 (續)

並無就下列項目確認遞延稅項資產：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
稅項虧損	7,951	8,074

本集團亦於中國產生稅項虧損約人民幣7,591,000元(二零二一年：人民幣8,074,000元)，可於一至五年內到期用作抵銷未來應課稅溢利。

由於該等虧損乃源自已有多年內持續虧損之附屬公司且被認為未必有應課稅溢利可用以抵銷該等稅項虧損，因此並無就稅項虧損確認遞延稅項資產。

本公司向其股東派付股息並無任何所得稅後果。

25. 存貨

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
原材料	86,528	110,642
在製品	19,831	21,332
製成品	75,391	71,801
	181,750	203,775

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

26. 貿易應收款項及應收票據

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應收款項	186,216	332,891
應收票據	238	400
虧損撥備的撥備	(5,271)	(5,434)
賬面值	181,183	327,857

本集團與客戶的交易條款主要以信貸及貨到以現金付款為主。信貸期一般介乎30至90天。各客戶均設有最高信貸額。新客戶一般須支付墊款。本集團致力嚴格監控未償還的應收款項，管理層會定期審閱逾期結餘。

於呈報期末的貿易應收款項(於扣除撥備後)按本集團有權收取之日期劃分的賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
3個月內	128,626	302,053
多於3個月但於6個月內	21,294	20,148
多於6個月但於1年內	31,263	5,656
	181,183	327,857

貿易應收款項之虧損撥備對賬：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於一月一日	5,434	7,003
年內虧損撥備減少	-	(1,569)
應收款項撥備撥回	(163)	-
於十二月三十一日	5,271	5,434

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

26. 貿易應收款項及應收票據 (續)

本集團採用香港財務報告準則第9號之簡易方法，使用永久預期虧損撥備就所有貿易應收款項計提預期信貸虧損撥備。於計量預期信貸虧損時，貿易應收款項乃基於共同風險特徵及逾期天數進行分組。加權平均預期信貸虧損亦計及前瞻性資料。

	即期	逾期 30天	逾期 31-60天	逾期 61-120天	逾期 超過120天	總計
於二零二二年十二月三十一日						
加權平均預期虧損率	0%	0%	0%	0%	17%	
應收金額(人民幣千元)	116,069	21,081	7,570	9,815	31,919	186,454
虧損撥備(人民幣千元)	-	-	-	-	5,271	5,271
於二零二一年十二月三十一日						
加權平均預期虧損率	0%	0%	0%	0%	84%	
應收金額(人民幣千元)	304,858	15,649	1,809	4,479	6,496	333,291
虧損撥備(人民幣千元)	-	-	-	-	5,434	5,434

27. 預付款項、按金及其他應收款項

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
支付供應商的墊款(附註)	7,196	9,200
預付銷售稅及政府附加費	29,419	14,416
預付開支	2,064	1,542
其他應收款項	20,070	10,337
	58,749	35,495

附註：於呈報期末，支付供應商的墊款乃用於取得原材料的供應。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

28. 現金及現金等價物以及已抵押銀行存款

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
現金及銀行結餘	145,632	216,652
減：已抵押銀行存款	(55,049)	(138,658)
現金及現金等價物	90,583	77,994

於呈報期末，本集團以人民幣計值的現金及銀行結餘約為人民幣121,150,000元(二零二一年：人民幣214,549,000元)。人民幣不可自由兌換為其他貨幣，然而，根據中國外匯管制規定，本集團獲准透過授權進行外匯業務的銀行以人民幣兌換其他貨幣。

銀行現金利息按每日銀行存款利率以浮息計算。本集團就六個月內到期的應付票據抵押若干存款，因此，已抵押存款分類為流動資產。

於二零二二年十二月三十一日，已抵押銀行存款人民幣55,049,000元(二零二一年：人民幣138,658,000元)，作為授予本集團銀行融資的擔保。

29. 貿易應付款項及應付票據

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應付款項	109,218	221,500
應付票據	166,920	265,164
	276,138	486,664

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

29. 貿易應付款項及應付票據 (續)

於呈報期末，貿易應付款項及應付票據按發票日期劃分的賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
3個月內	149,867	330,472
多於3個月但於6個月內	105,090	148,350
多於6個月但於1年內	18,885	7,838
多於1年	2,296	4
	276,138	486,664

30. 租賃負債

	租金 二零二二年 人民幣千元	租金的現值 二零二二年 人民幣千元	租金 二零二一年 人民幣千元	租金的現值 二零二一年 人民幣千元
一年內	2,415	2,222	3,529	3,198
第二至第五年(包括首尾兩年)	3,132	2,899	2,665	2,552
	5,547	5,121	6,194	5,750
減：未來融資開支	(426)		(444)	
租賃責任的現值	5,121	5,121	5,750	5,750
減：須於12個月內償還 的款項(列示於流動負債)		(2,222)		(3,198)
須於12個月後償還的款項		2,899		2,552

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，平均實際借貸利率為4.75%至10.73%。由於利率於合約日期釐定，故本集團須承擔公平值利率風險。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

31. 合約負債

收入相關項目的披露：

	於二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	於二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	於二零二一年 一月一日 人民幣千元
合約負債	3,230	4,709	3,717

	於二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	於二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元	於二零二一年 一月一日 人民幣千元
合約資產(列入貿易應收款項及應收票據)	181,183	327,857	190,289

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
年內確認於年初列入合約負債的收入	3,770	3,677

於年末分配予未履行之履約責任且預期將確認為收入之交易價格如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
二零二二年	-	4,709
二零二三年	3,230	-
	3,230	4,709

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

31. 合約負債 (續)

年內合約負債之重大變動

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
因年內經營而增加	68,142	85,495
由合約負債轉撥至收入	(69,621)	(84,503)

合約負債指本集團已自客戶收取代價(或代價金額成為應付)而須向客戶轉交產品或服務的責任。

32. 其他應付款項及應計費用

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
應計負債	13,684	16,240
應付工資	3,706	5,930
收購物業、廠房及設備之應付款項	22,000	20,425
其他	3,230	9,408

	42,620	52,003
--	--------	--------

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

33. 計息借貸

	二零二二年			二零二一年		
	實際利率(%)	到期日	人民幣千元	實際利率(%)	到期日	人民幣千元
銀行貸款－有抵押	2.800%-6.175%	二零二三年至 二零三二年	302,019	3.021%-6.175%	二零二二年至 二零三零年	193,771
其他貸款－有抵押	7.512%-10.730%	二零二三年至 二零二五年	25,361	7.560%-11.605%	二零二三年至 二零二四年	30,933
其他貸款－無抵押	不適用	不適用	-	12.00%	二零二二年	25,000
			327,380			249,704
償還：						
一年內或應要求			145,418			216,275
第二年			12,278			19,876
第三至五年(包括首尾兩年)			149,754			9,501
五年後			19,930			4,052
			327,380			249,704

附註：

(i) 本集團的銀行借貸以下列項目抵押：

- (a) 本集團於呈報期末賬面總值約為人民幣268,743,000元(二零二一年：人民幣299,948,000元)且位於中國的樓宇、廠房及機器的按揭；
- (b) 本集團於呈報期末賬面總值約為人民幣68,460,000元(二零二一年：人民幣15,214,000元)且位於中國的租賃土地的按揭；及
- (c) 本集團於呈報期末賬面總值約為人民幣20,080,000元(二零二一年：人民幣20,520,000元)且位於中國的投資物業的按揭。

(ii) 本集團的其他貸款以下列項目抵押：

- (a) 本集團於呈報期末賬面總值約為人民幣32,311,000元(二零二一年：人民幣51,245,000元)且位於中國的廠房及機器、辦公室設備及汽車的按揭；

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

34. 遞延收入

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
政府補貼		
於一月一日	1,850	–
增加	9,288	2,000
年內撥入	(380)	(150)
於十二月三十一日	10,758	1,850
即期	380	200
非即期	10,378	1,650
	10,758	1,850

所獲政府補貼用於保障性住房以及機器與設備的技術開發。所獲政府補貼按遞延收入入賬並於機器與設備有關項目的預計可使用年內撥入損益。該等補貼並無尚未符合的條件或不確定因素。

35. 應付一名董事／(前任董事)款項

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
應付一名董事款項		
高居文先生	1,430	–
黃萬能先生	–	9,050

該等款項為無抵押、不計息(二零二一年：年度帶息5.22%)及需在一年內償還。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

36. 股本

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
法定：		
2,000,000,000股每股面值0.001港元的普通股	1,760	1,760
已發行及繳足：		
852,612,470股每股面值0.001港元的普通股	747	747

普通股持有人有權收取不時宣派之股息，並有權於本公司大會上就每股股份投一票。就本公司之剩餘資產而言，所有普通股享有同等地位。

年內已發行股份數目及股本概無變動。

資本管理

本集團管理資本時旨在保障本集團能持續經營及透過優化債務及權益的平衡提高股東回報。

本集團按風險比例釐定資本金額。本集團管理資本結構，並根據經濟狀況變化及相關資產的風險特徵作出調整。為維持或調整資本結構，本集團可能調整支付的股息、發行新股、回購股份、募集新債務、贖回現有的債務或出售資產以減少債務。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

37. 儲備

a) 本集團

本集團的儲備金額及其變動於綜合損益及其他全面收入表及綜合權益變動表內呈列。

本集團儲備的性質及用途

法定盈餘儲備

誠如中國外資企業的相關法律及法規所規定，本公司的中國附屬公司須存置不可分派的法定盈餘儲備。有關儲備之撥備乃來自相關中國附屬公司於彌補過往年度的累計虧損後，法定財務報表所示的除稅後溢利淨額。款額及分配基準由各附屬公司之董事會按年決定。法定盈餘儲備可藉資本化發行用作轉換為已發行股本。

外匯波動儲備

外匯波動儲備包括換算海外業務財務報表所產生的所有外匯換算差額。儲備已根據附註4所載會計政策處理。

b) 本公司

	股份溢價 人民幣千元	外匯波動儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
於二零二一年一月一日	877,157	(7,640)	(678,084)	191,433
年度全面開支總額	–	1,666	(3,314)	(1,648)
於二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	877,157	(5,974)	(681,398)	189,785
年度全面開支總額	–	3,616	(1,022)	2,594
於二零二二年十二月三十一日	877,157	(2,358)	(682,420)	192,379

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

38. 綜合現金流量表的附註

融資活動產生負債變動

下表列示本集團於年內因融資活動產生的負債變動：

	租賃負債 人民幣千元	計息借貸 人民幣千元	應付一名 董事款項 人民幣千元	融資活動 產生總負債 人民幣千元
於二零二一年一月一日	3,252	199,980	3,100	206,332
現金流量變動	(2,462)	34,418	5,950	37,906
非現金變動				
– 年內訂立的新租賃	5,057	–	–	5,057
– 租賃修訂	(20)	–	–	(20)
– 於提早終止租賃後重新計量	(444)	–	–	(444)
– 利息開支	367	15,306	–	15,673
於二零二一年十二月三十一日及 二零二二年一月一日	5,750	249,704	9,050	264,504
現金流量變動	(4,016)	65,033	(7,647)	53,370
非現金變動				
– 年內訂立的新租賃	4,290	–	–	4,290
– 租賃修訂	(33)	–	–	(33)
– 於提早終止租賃後重新計量	(1,321)	–	–	(1,321)
– 利息開支	451	12,643	–	13,094
於二零二二年十二月三十一日	5,121	327,380	1,403	333,904

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

39. 承擔

(a) 經營租賃下的承擔

作為出租人

本集團根據經營租賃安排租賃若干工廠物業及樓宇使用權。經商討後，相關租期介乎一至十年。

於呈報期末，本集團根據不可撤銷經營租賃就土地及樓宇以及樓宇使用權的未來最低租金應收款項總額如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
一年內	2,350	2,548
第二至第五年(包括首尾兩年)	7,688	7,989
超過五年	1,174	3,267
	11,212	13,804

(b) 資本承擔

本集團於呈報期末有以下資本承擔：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
物業、廠房及設備	315,099	50,901
已訂約但未撥備	26,059	23,128
向一家聯營公司注資	341,158	74,029

40. 或然負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無任何重大或然負債(二零二一年：無)。

41. 資產抵押

本集團以其資產作抵押的計息借貸及應付票據之詳情載於附註18、19、20及28。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

42. 關連人士交易

除於綜合財務報表其他地方所披露者外，於二零二二年十二月三十一日，最終股東及最終股東的一名家庭成員已擔保本集團約人民幣289,019,000元（二零二一年：人民幣153,841,000元）的銀行貸款。

43. 呈報期後事項

呈報期後無重大事項。

44. 本公司附屬公司的詳情

本公司於二零二二年十二月三十一日之主要附屬公司詳情如下：

公司名稱	註冊成立／註冊地點	繳足股本	本公司應佔股權百分比	主要業務
直接持有：				
中國浩源控股有限公司	英屬處女群島	3美元	100%	投資控股
間接持有：				
思嘉國際控股有限公司	香港	10,000港元	100%	投資控股
廈門浩源工貿有限公司(附註i)	中國	300,000,000港元	100%	製造及銷售終端產品
福建思嘉(附註ii)	中國	390,000,000港元	100%	製造及銷售材料及終端產品
上海思嘉(附註i)	中國	208,240,000港元	100%	製造及銷售特殊功能複合材料
福建思嘉新材料科技有限公司 〔福建思嘉新材料〕(附註iii)	中國	人民幣99,441,450元	51%	製造及銷售材料及終端產品

附註：

- (i) 該附屬公司為於中國註冊成立的外商獨資企業。
- (ii) 該附屬公司為於中國註冊成立的非外商獨資企業。
- (iii) 該附屬公司為於中國註冊成立的非全資境內有限公司。

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

44. 本公司附屬公司的詳情 (續)

下表列示擁有對本集團屬重大的非控股權益(「非控股權益」)的附屬公司資料。財務資料概要指公司內對銷之前的金額。

名稱	福建思嘉新材料	福建思嘉新材料
	二零二二年	二零二一年
主要營業地點及註冊成立國家	中國	中國
非控股權益持有的擁有權權益及投票權百分比	51%	51%
	人民幣千元	人民幣千元
於十二月三十一日：		
非流動資產	221,902	71,190
流動資產	51,332	2,601
非流動負債	(170,391)	–
流動負債	(8,325)	(15,938)
資產淨值	94,518	57,853
累計非控股權益	46,584	28,557
截至十二月三十一日止年度：		
收入	896	390
年內虧損	(3,405)	(1,525)
全面虧損總額	(3,405)	(1,525)
分配至非控股權益的虧損	(1,669)	(747)
經營業務所用現金淨額	(27,030)	(1,003)
投資活動所用現金淨額	(151,633)	(71,734)
融資活動所得現金淨額	189,302	74,378
現金及現金等價物增加淨額	10,639	1,641

綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

45. 本公司於十二月三十一日的財務狀況報表

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非流動資產			
於附屬公司的投資		89,340	89,340
流動資產			
應收一間附屬公司款項		104,545	104,673
現金及現金等價物		420	244
		104,965	104,917
流動負債			
其他應付款項及應計費用		1,179	3,725
		1,179	3,725
流動資產淨值		103,786	101,192
總資產減流動負債		193,126	190,532
資產淨值		193,126	190,532
資本及儲備			
已發行股本	36	747	747
儲備	37(b)	192,379	189,785
權益總額		193,126	190,532

46. 批准財務報表

董事會已於二零二三年三月二十七日批准及授權刊發該等綜合財務報表。

五年財務概要

	截至十二月三十一日止年度				
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
收入	926,621	1,441,015	812,141	660,482	536,619
毛利	146,320	260,468	188,710	144,987	122,179
除稅前溢利	48,858	117,816	44,280	44,247	31,102
年度溢利	44,519	106,185	45,031	40,448	31,125
由下列人士應佔：					
本公司擁有人	46,188	106,932	45,031	40,448	31,125
非控股權益	(1,669)	(747)	—	—	—
	44,519	106,185	45,031	40,448	31,125
每股基本盈利(人民幣分)	5.42	12.54	5.28	4.74	3.65

	於十二月三十一日				
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	二零二零年 人民幣千元	二零一九年 人民幣千元	二零一八年 人民幣千元
資產總值	1,334,196	1,391,390	970,224	784,590	751,135
權益及負債					
負債總額	688,270	831,659	569,758	466,383	477,169
權益總額	645,926	559,731	400,466	318,207	273,966