

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之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不就因本公告全部或任何部份內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



(1) 截至2024年12月31日止年度全年業績公告  
及  
(2) 暫停辦理股份過戶登記

**財務概要**

(除另有註明外，以人民幣百萬元列示)

	2024年	2023年
收益	14,181	14,493
毛利	3,067	2,436
毛利率	21.62%	16.81%
除稅前溢利	1,423	653
年內溢利	987	611
本公司擁有人應佔年內溢利	811	708
每股基本盈利(人民幣元)	0.46	0.32
每股末期股息(港元)	0.10	0.10
	截至2024年 12月31日 止年度	截至2023年 12月31日 止年度
總權益	17,472	16,938
每股資產淨值(人民幣元)	10.00	7.71

## (1) 截至2024年12月31日止年度全年業績公告

### 綜合損益及其他全面收入報表

截至2024年12月31日止年度

	附註	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
收益	3	<b>14,181,087</b>	14,493,323
銷售成本		<b>(11,114,506)</b>	(12,057,192)
毛利		<b>3,066,581</b>	2,436,131
其他收入及其他淨損益	4	<b>226,237</b>	269,157
分銷及銷售開支		<b>(437,188)</b>	(503,038)
行政及其他開支		<b>(734,857)</b>	(647,286)
研究及開發成本		<b>(707,132)</b>	(935,099)
出售一間聯營公司部分權益的收益		<b>139,049</b>	–
出售附屬公司的虧損		<b>(100,216)</b>	–
融資成本	5	<b>(1,357)</b>	(1,659)
分佔聯營公司業績		<b>(28,071)</b>	34,965
除稅前溢利		<b>1,423,046</b>	653,171
所得稅開支	6	<b>(435,549)</b>	(42,086)
年內溢利	7	<b>987,497</b>	611,085
年內其他全面收益／(開支)			
將不會重新分類至損益的項目：			
按公平值計入其他全面收益			
(「按公平值計入其他全面收益」)的			
股本工具公平值變動		<b>21,266</b>	(15,449)
年內全面收益總額		<b>1,008,763</b>	595,636
下列各方應佔年內溢利／(虧損)：			
— 本公司擁有人		<b>810,804</b>	707,793
— 非控股股東權益		<b>176,693</b>	(96,708)
		<b>987,497</b>	611,085
下列各方應佔年內全面收益／(開支)總額：			
— 本公司擁有人		<b>832,070</b>	692,344
— 非控股股東權益		<b>176,693</b>	(96,708)
		<b>1,008,763</b>	595,636
每股盈利			
— 基本及攤薄(人民幣元)	8	<b>0.46</b>	0.32

# 綜合財務狀況表

於2024年12月31日

	附註	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、機器及設備		12,279,823	12,193,145
使用權資產		889,852	866,630
購買物業、機器及設備之已付按金		217,378	222,722
於聯營公司的權益		97,809	469,130
無形資產		18,769	17,345
按公平值計入其他全面收益之股本工具	10	129,629	103,174
遞延稅項資產		85,667	129,339
商譽		440,767	299,024
		<u>14,159,694</u>	<u>14,300,509</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		1,429,752	1,546,407
作出售用途之物業		10,820	917,316
貿易及其他應收款項	11	2,777,363	2,493,357
已抵押銀行存款		88,745	143,859
銀行結餘及現金		2,470,496	2,547,297
		<u>6,777,176</u>	<u>7,648,236</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	12	2,822,668	4,500,284
稅項負債		71,934	11,449
租賃負債		5,138	5,198
遞延收入		39,938	42,858
		<u>2,939,678</u>	<u>4,559,789</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>3,837,498</u>	<u>3,088,447</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>17,997,192</u>	<u>17,388,956</u>

	2024年 附註 人民幣千元	2023年 人民幣千元
<b>權益</b>		
本公司權益持有人應佔權益		
股本	163,506	212,196
儲備	<u>11,943,554</u>	<u>14,582,025</u>
本公司擁有人應佔權益	<u>12,107,060</u>	<u>14,794,221</u>
非控股股東權益	<u>5,364,777</u>	<u>2,144,188</u>
總權益	<u>17,471,837</u>	<u>16,938,409</u>
<b>非流動負債</b>		
遞延稅項負債	198,809	129,481
租賃負債	21,304	26,851
遞延收入	<u>305,242</u>	<u>294,215</u>
	<u>525,355</u>	<u>450,547</u>
	<u>17,997,192</u>	<u>17,388,956</u>

## 綜合財務報表附註

截至2024年12月31日止年度

### 1. 一般資料

東岳集團有限公司(「本公司」)於2006年7月24日於開曼群島註冊成立為受豁免有限公司，其註冊辦事處位於P.O. Box 31119, Grand Pavilion, Hibiscus Way, 802 West Bay Road, Grand Cayman, KY1-1205, Cayman Islands。本公司的股份自2007年12月10日起在香港聯合交易所有限公司主板上市。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(合稱「本集團」)主要從事製造、分銷及銷售高分子材料、有機硅、製冷劑及二氯甲烷、燒鹼以及其他。

綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，其亦為本公司之功能貨幣。

### 2. 採納新訂及經修訂國際財務報告準則會計準則

本年度，本集團已採納與本集團業務相關，並於二零二四年一月一日開始的會計年度生效的所有新訂及經修訂國際財務報告準則會計準則。國際財務報告準則會計準則包括國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)、國際會計準則(「國際會計準則」)及詮釋。除以下所述者外，採納該等新訂及經修訂國際財務報告準則會計準則不會對本集團本年度及過往年度的會計政策、綜合財務報表呈列及呈報金額有重大影響。

本集團並無採納已頒佈但尚未生效之新訂國際財務報告準則會計準則。本集團已開始評估該等新訂國際財務報告準則會計準則之影響，但尚未能指出該等新訂國際財務報告準則會計準則是否將對其經營業績及財務狀況構成重大影響。

### 3. 收益及分部資料

收益指來自貨品及物業銷售的收益。

#### 3.1 收益

客戶合約收益分拆：

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
<b>貨品或服務種類</b>		
銷售化工產品		
高分子材料	3,824,967	4,552,407
製冷劑	3,247,702	2,871,580
有機硅	5,212,703	4,862,426
二氯甲烷及燒鹼	1,104,337	1,176,824
	<u>13,389,709</u>	<u>13,463,237</u>
其他業務	<u>791,378</u>	<u>1,030,086</u>
總額	<u>14,181,087</u>	<u>14,493,323</u>

#### 銷售化工產品

銷售貨物之收益(經扣除增值稅或其他銷售稅項)乃在客戶就允諾貨物擁有控制權時的特定時間點確認，一般為貨物已交付客戶而客戶已接納貨物的時間。

#### 3.2 經營分部

本集團業務乃按產品的類型劃分。向本公司董事會(即總營運決策人)(「總營運決策人」)報告以作資源分配及分部表現評估的資料亦按產品的類型呈列。此乃本集團之構造基礎。

本集團之經營及呈報分部如下：

- 高分子材料；
- 有機硅；
- 製冷劑；
- 二氯甲烷及燒鹼；及
- 其他業務 — 生產及銷售製冷劑分部、高分子材料分部、有機硅分部及二氯甲烷及燒鹼分部的副產品，物業開發及租金收入。

本集團按呈報及經營分部的收益及業績的分析如下。

## 截至2024年12月31日止年度

	高分子材料 人民幣千元	製冷劑 人民幣千元	有機硅 人民幣千元	二氯甲烷 及燒鹼 人民幣千元	其他業務 人民幣千元	對銷 人民幣千元	總額 人民幣千元
對外銷售	3,824,967	3,247,702	5,212,703	1,104,337	791,378	-	14,181,087
分部間的銷售	-	2,271,302	-	25,400	1,222,472	(3,519,174)	-
總收益—分部收益	<u>3,824,967</u>	<u>5,519,004</u>	<u>5,212,703</u>	<u>1,129,737</u>	<u>2,013,850</u>	<u>(3,519,174)</u>	<u>14,181,087</u>
分部業績	<u>508,088</u>	<u>806,356</u>	<u>101,668</u>	<u>372,161</u>	<u>(368,749)</u>	<u>-</u>	<u>1,419,524</u>
未分配企業開支							(5,883)
出售一間聯營公司部分權益之 收益							139,049
出售附屬公司之虧損							(100,216)
應佔聯營公司之業績							(28,071)
融資成本							<u>(1,357)</u>
除稅前溢利							<u>1,423,046</u>

## 截至2023年12月31日止年度

	高分子材料 人民幣千元	製冷劑 人民幣千元	有機硅 人民幣千元	二氯甲烷 及燒鹼 人民幣千元	其他業務 人民幣千元	對銷 人民幣千元	總額 人民幣千元
對外銷售	4,552,407	2,871,580	4,862,426	1,176,824	1,030,086	-	14,493,323
分部間的銷售	-	2,608,866	-	29,559	1,182,577	(3,821,002)	-
總收益—分部收益	<u>4,552,407</u>	<u>5,480,446</u>	<u>4,862,426</u>	<u>1,206,383</u>	<u>2,212,663</u>	<u>(3,821,002)</u>	<u>14,493,323</u>
分部業績	<u>336,766</u>	<u>310,574</u>	<u>(330,512)</u>	<u>248,359</u>	<u>85,458</u>	<u>-</u>	<u>650,645</u>
未分配企業開支							(20,109)
出售金融資產投資產生之虧損							(10,671)
分佔聯營公司業績							34,965
融資成本							<u>(1,659)</u>
除稅前溢利							<u>653,171</u>

分部業績指在並無分配未分配開支、出售聯營公司及金融資產投資之收益／(虧損)及融資成本之情況下，各分部的業績。此乃向總營運決策人呈報以作資源分配及表現評估的計量項目。由於有關資產及負債的分部資料並非向總營運決策人呈報以作資源分配及表現評估的項目，故並無呈列該等資料。

分部間的銷售乃按現行市場費率計費。

### 3.3 實體整體披露

#### 有關主要客戶資料

截至2024年及2023年12月31日止年度概無來自單一客戶之收益佔本集團總銷售額的10%以上。

#### 地區資料

本集團來自外來客戶之收益按客戶地區詳情如下：

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
中國(居住國)	11,872,043	12,295,769
亞洲(除中國外)	1,518,776	1,354,130
美洲	317,499	361,932
歐洲	381,452	391,448
非洲	85,765	79,738
大洋洲	5,552	10,306
	<u>14,181,087</u>	<u>14,493,323</u>

截至2024年12月31日，本集團超過95% (2023年：95%) 的非流動資產(金融工具及遞延稅項資產除外)位於中國。因此，並無呈列有關其按地區劃分的非流動資產的資料。

### 3.4 其他分部資料

	高分子材料 人民幣千元	製冷劑 人民幣千元	有機硅 人民幣千元	二氯甲烷 及燒鹼 人民幣千元	其他業務 人民幣千元	總額 人民幣千元
<b>2024年</b>						
計入分部損益的金額：						
物業、機器及設備折舊	309,126	220,656	380,523	100,471	150,532	1,161,308
使用權資產折舊	3,756	5,671	5,511	1,189	14,882	31,009
無形資產攤銷	1,809	760	361	31	-	2,961
物業、機器及設備減值	-	-	15,655	-	119,425	135,080
待售物業減值	-	-	-	-	90,976	90,976
貿易應收款項減值	70	4,591	3,300	6	611	8,578
研究及開發成本	197,723	217,611	172,773	44,302	74,723	707,132
撇減／(撥回)存貨	22,600	(2,148)	20,767	362	25,225	66,806
出售物業、機器及 設備虧損	3,110	64,330	24,663	8,024	10,253	110,380
定期提供予總營運決策人但並 不計入分部損益的金額：						
出售一間聯營公司部分權益收益	-	-	-	-	139,049	139,049
出售附屬公司虧損	-	-	-	-	(100,216)	(100,216)
應佔聯營公司業績	-	-	-	-	(28,071)	(28,071)
<b>2023年</b>						
計入分部損益的金額：						
物業、機器及設備折舊	305,020	315,320	332,709	111,052	121,778	1,185,879
使用權資產折舊	3,653	5,297	5,648	1,206	4,890	20,694
無形資產攤銷	2,828	1,550	60	335	2,953	7,726
物業、機器及設備減值	-	49,100	-	-	-	49,100
待售物業減值	-	-	-	-	47,084	47,084
貿易應收款項(減值撥回)/減值	455	(1,736)	(1,823)	33	481	(2,590)
研究及開發成本	399,532	206,845	230,823	45,170	52,729	935,099
撇減存貨	36,207	90,314	41,323	1,955	4,869	174,668
出售物業、機器及設備虧損	11,671	39,744	3,970	716	2,900	59,001
定期提供予總營運決策人但並 不計入分部損益的金額：						
應佔一間聯營公司業績	-	-	-	-	(34,965)	(34,965)

#### 4. 其他收入及其他收益或虧損

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
其他收入		
政府補貼(附註(i))	89,697	124,522
銀行存款利息收入	25,908	89,509
雜項收入	73,285	55,477
	<u>188,890</u>	<u>269,508</u>
其他收益或虧損		
匯兌差額淨額	37,347	(351)
	<u>37,347</u>	<u>(351)</u>
	<u>226,237</u>	<u>269,157</u>

附註：

- (i) 於截至2024年12月31日止年度，本集團在綜合損益表確認政府補助人民幣49,759,000元(2023年：人民幣44,644,000元)。政府補貼主要指研究活動支出，其被確認為本集團於當期產生的開支。本集團在不存在未滿足的條件或或有事項時，將該等政府補助確認為其他收益。

此外，於截至2024年12月31日止年度，本集團確認政府補助人民幣39,938,000元(2023年：人民幣79,878,000元)，從遞延收益中轉出至綜合損益表。本集團就購置用於生產化學產品的物業、機器及設備獲得政府補貼。該等補貼於綜合財務狀況表分類為遞延收入，並將於相關資產的估計可使用年期於綜合損益表確認。

## 5. 融資成本

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
利息：		
租賃負債	<u>1,357</u>	<u>1,659</u>
總額	<u><u>1,357</u></u>	<u><u>1,659</u></u>

## 6. 所得稅開支

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
即期稅項		
中國企業所得稅(「企業所得稅」)		
— 當前年度	222,156	170,939
— 過去年度撥備不足／(超額撥備)	35,908	(3,596)
土地增值稅(「土地增值稅」)	<u>115,218</u>	<u>40,645</u>
	<u>373,282</u>	<u>207,988</u>
遞延稅項		
— 中國附屬公司可分派溢利之預扣稅	21,000	(148,000)
— 其他	<u>41,267</u>	<u>(17,902)</u>
	<u>62,267</u>	<u>(165,902)</u>
所得稅開支	<u><u>435,549</u></u>	<u><u>42,086</u></u>

稅項支出主要包括本公司於中國成立的附屬公司的應課稅溢利應佔中國所得稅。根據中國企業所得稅法(「企業所得稅法」)及企業所得稅法實施條例，中國附屬公司的稅率為25%(2023年：25%)，惟若干獲頒發高新技術企業證書的中國附屬公司，可享有由25%減至15%的稅項減免除外。

本公司在香港註冊成立的附屬公司須根據利得稅兩級制繳稅，合資格集團實體的首2百萬港元溢利將按8.25%稅率徵稅，超過2百萬港元部分的溢利將按16.5%稅率徵稅。不符合利得稅兩級制的集團實體的溢利將繼續按16.5%的劃一稅率徵稅。

根據開曼群島當地規則及法規，本集團無需於開曼群島繳納任何所得稅。

## 7. 本年度溢利

年內溢利已扣除／(計入)：

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
<b>(a) 員工成本(包括董事酬金)</b>		
工資及薪金	784,680	990,149
退休計劃供款	200,921	231,311
一間附屬公司以權益結算以股份為基礎之付款	2,869	—
其他員工福利	66,403	124,218
<b>總員工成本</b>	<b>1,054,873</b>	<b>1,345,678</b>
<b>(b) 其他項目</b>		
無形資產攤銷(計入銷售成本)	2,961	7,726
核數師酬金	2,564	2,590
物業、機器及設備折舊	1,161,308	1,185,879
使用權資產折舊	31,009	20,694
出售物業、機器及設備虧損	110,380	59,001
政府補助	(89,697)	(124,522)
其他應收款項撥回	(25,441)	(1,754)
貿易及應收款項減值／(撥回)	8,578	(2,590)
物業、機器及設備減值	135,080	49,100
撇減存貨(計入銷售成本)	66,806	174,668
作出售用途之物業減值(計入銷售成本)	90,976	47,084

## 8. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃按下列數據計算：

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
本公司擁有人應佔年內溢利，用於計算每股基本及攤薄盈利(人民幣元)	<b>810,804</b>	<b>707,793</b>
	股份數目	
	2024年 千股	2023年 千股
就每股基本及攤薄盈利而言的普通股加權平均數	<b>1,746,485</b>	2,197,479
每股盈利(每股人民幣元)	<b>0.46</b>	0.32

截至2024年12月31日止年度，本公司完成購回股份並註銷所披露的520,978,000股股份，除前述購回外，概無購回普通股(截至2023年12月31日止年度：根據僱員購股權計劃購回33,923,000股股份)。

截至2024年及2023年12月31日止年度的就每股基本及攤薄盈利而言的普通股加權平均數乃經扣除本公司以信託持有的股份後得出。

截至2024年及2023年12月31日止年度，本公司並無任何發行在外的潛在普通股。截至2024年及2023年12月31日止年度的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

## 9. 股息

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
2024年已派付的股息：		
2023年末期股息每股0.10港元		
(2023年：2022年末期股息每股0.60港元)	<u>155,609</u>	<u>1,196,613</u>

就截至2024年12月31日止年度，董事已建議宣派173,271,164港元(2023年：173,271,164港元)(相當於人民幣160,456,029元(2023年：人民幣155,608,768元))每股0.10港元(2023年：每股0.10港元)之末期股息，惟須於應屆股東大會上獲股東批准後方可作實。

## 10. 按公平值計入其他全面收益之股本工具

	附註	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
非上市股本證券，按公平值列賬			
泰合資產管理有限公司(「泰合」)	(a)	73,443	44,447
海南固基投資合夥企業(有限合夥)(「海南固基」)	(b)	3,218	2,958
淄博潤信東岳新材料股權投資基金合夥企業(有限合夥)(「淄博潤信」)	(c)	47,779	55,769
樂山市商業銀行股份有限公司	(d)	2,047	-
樂山農村商業銀行股份有限公司	(e)	3,142	-
		<u>129,629</u>	<u>103,174</u>

上述非上市股本工具為本集團於若干於中國成立的私人實體的股權。本公司董事選擇將該等投資指定為按公平值計入其他全面收益的股本工具，乃由於該等投資為長期策略用途而持有。指定相關投資為按公平值計入其他全面收益的權益投資可避免相關投資的公平值變動導致損益波動。

於釐定非上市股本工具公平值時，本集團委聘獨立專業估值師進行有關估值。該金額乃根據估計未來現金流量貼現至其現值的現金流量預測釐定，並需要使用主要假設，包括貼現率、最終增長率、預算收益及毛利率，並考慮到相關行業增長預測及管理層就對市場發展的期望及市場方法，基於與標的公司相似的上市公司的交易倍數，而批准的財務預算。

附註：

- (a) 泰合為一間在中國成立的私人實體。泰合主要從事資產管理以及中國山東省境內金融企業不良資產批量轉讓業務。本集團與其他合營夥伴成立泰合，其註冊資本為人民幣10,000,000,000元，其中本集團出資的註冊資本為人民幣600,000,000元，佔泰合的註冊資本總額6%。截至2024年12月31日，本集團已繳納出資總額人民幣120,000,000元(2023年12月31日：人民幣120,000,000元)。

截至2023年12月31日，本公司董事認為，並經本集團委聘的獨立專業估值師評估，確認本集團於泰合的投資公平值約人民幣44,447,000元(2022年12月31日：人民幣57,163,000元)。因此，截至2023年12月31日，已確認累計公平值虧損約人民幣75,552,000元(2022年12月31日：人民幣62,837,000元)。

截至2024年12月31日，本公司董事認為，並經本集團委聘的獨立專業估值師評估，本集團於泰合的投資公平值約為人民幣73,443,000元(2023年12月31日：人民幣44,447,000元)，並已於截至2024年12月31日止年度確認公平值收益約人民幣28,996,000元(2023年：虧損人民幣12,716,000元)。

- (b) 海南固基為一間於中國成立的有限合夥企業，專注於投資工業硅公司。

本集團已向海南固基注資人民幣278,500,000元，佔海南固基股權的89.73%。由於海南固基由非本公司控制的普通合夥人公司管理及控制，本公司董事認為，本公司無法控制該公司。本公司董事已選擇將此投資指定為按公平值計入其他全面收益的股本工具，乃由於該等投資為長期策略用途而持有。

截至2023年12月31日止年度，本集團收取海南固基的退還款項人民幣39,203,000元。因此，本集團於海南固基的投資減少至人民幣897,000元。截至2024年12月31日，本公司董事認為，並經本集團委聘的獨立專業估值師評估，於海南固基的投資公平值為人民幣3,218,000元(2023年：人民幣2,958,000元)，並已於截至2024年12月31日止年度確認公平值收益人民幣260,000元(2023年：收益人民幣9,840,000元)。

- (c) 淄博潤信為一個於中國成立的有限合夥基金，預期主要投資於氟化工、有機硅、膜材料及氫能相關行業。

於2021年1月12日，本公司的兩間附屬公司東岳氟硅科技集團有限公司（「東岳氟硅科技」）及山東東岳有機硅材料股份有限公司（「東岳硅材」），就成立基金與獨立第三方訂立一份合夥協議。根據合夥協議，基金的初始注資總額為人民幣500,000,000元，其中有限合夥人東岳氟硅科技、東岳硅材分別向基金注資人民幣125,000,000元及人民幣75,000,000元。基金注資將根據合夥協議分階段進行。

截至2021年12月31日，本集團向淄博潤信出資總額人民幣60,000,000元，佔淄博潤信股權的33.66%。由於淄博潤信由非本公司控制的普通合夥人公司管理及控制，本公司董事認為，本公司無法控制該公司。本公司董事已選擇將此投資指定為按公平值計入其他全面收益的股本工具，乃由於該等投資為長期策略用途而持有。

截至2022年12月31日止年度，本集團向淄博潤信進一步注資人民幣6,500,000元後，截至2022年12月31日，本集團出資總額為人民幣66,500,000元，持股比例為36.44%。

截至2022年12月31日，本公司董事認為，並經本集團委聘的獨立專業估值師評估，本集團於淄博潤信的投資公平值約為人民幣52,694,000元，並已於截至2022年12月31日止年度的其他全面開支中確認公平值虧損人民幣7,532,000元。

截至2023年12月31日止年度，本集團向淄博潤信作出補充認購出資人民幣15,648,000元後，截至2023年12月31日止，本集團出資總額為人民幣82,148,000元，持股比例為36.44%。

截至2024年12月31日，本公司董事認為，並經本集團委聘的獨立專業估值師評估，本集團於淄博潤信的投資公平值約為人民幣47,779,000元（2023年：人民幣55,769,000元），並已於截至2024年12月31日止年度確認公平值虧損約人民幣7,990,000元（2023年：虧損人民幣12,573,000元）。

- (d) 樂山市商業銀行股份有限公司於中國四川省樂山市成立，其於2006年由淄博曉碩的一間附屬公司投資。
- (e) 樂山農村商業銀行股份有限公司於中國四川省樂山市成立，其於2014年由淄博曉碩的一間附屬公司投資。

## 11. 貿易及其他應收款項

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
貿易應收款項(附註(i))	1,962,821	1,568,806
減：信貸虧損撥備	(12,876)	(4,298)
	<u>1,949,945</u>	<u>1,564,508</u>
原材料預付款項	28,920	87,232
可收回稅項	165,093	240,918
已付物業發展按金	-	21,000
應收按金的未償還金額(附註(ii))	309,888	309,888
貸款(附註(iii))	45,100	-
按金及其他應收款項	<u>278,417</u>	<u>269,811</u>
	<u>2,777,363</u>	<u>2,493,357</u>

附註：

- (i) 於2024年12月31日的貿易應收款項包括應收票據人民幣1,579,632,000元(2023年：人民幣1,365,293,000元)。
- (ii) 本公司間接附屬公司山東東岳高分子材料有限公司根據經修訂金融服務主協議(於日期為2022年5月12日的公告中披露)將按金人民幣309,888,000元存入新華聯控股集團財務有限責任公司賬戶，該筆按金以湖南華聯瓷業股份有限公司(一間於深圳證券交易所上市的公司，股票代碼：001216.SZ)11.9%的股權作抵押。於2024年12月31日，已抵押權益的市值為約人民幣382,500,000元。

為了補充本集團的營運資金，東岳高分子於2024年3月28日向新華聯財務發出通知，表示要於2024年3月31日或之前提取存款餘額。東岳高分子在該指定限期前沒有收到應收存款未提餘額。

東岳高分子的中國法律顧問已於2024年4月1日向中國適用法院對新華聯財務提交起訴狀，要求新華聯財務即時返還未提餘額。東岳高分子其後在2024年4月2日收到新華聯財務的來信，表示無法向東岳高分子退還未提餘額。更多詳情請參閱日期為2024年4月2日的公告。

- (iii) 向張家界鑫業房地產開發有限公司(本集團一間聯營公司)提供的貸款乃按年利率4%計息及須於一年內償還。

本集團授予客戶之貿易應收款項信貸期通常介乎30至90日，應收票據一般於90日或180日到期。貿易應收款項及應收票據(扣除信貸虧損撥備)按發票日期之賬齡分析呈列如下。

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
90日內	769,139	576,162
91日至180日	1,062,942	971,553
181日至365日	117,864	16,793
1年以上	12,876	4,298
	<u>1,962,821</u>	<u>1,568,806</u>

在承接任何新客戶前，本集團會調查新客戶的信譽及評估潛在客戶的信貸質素和確定客戶的信用額度。客戶的信用額度和信用評級每年複核兩次。71% (2023年：99%) 未逾期亦未減值之貿易應收款項及應收票據擁有信譽調查的良好信用評級。本集團視乎客戶合約金額、信用及聲譽提供多種還款期。

## 12. 貿易及其他應付款項

	2024年 人民幣千元	2023年 人民幣千元
貿易應付款項	1,988,169	2,159,485
合約負債—銷售化工產品	137,585	133,904
合約負債—銷售物業	17,334	269,478
應付職工薪酬	216,294	717,997
物業、機器及設備應付款項(附註(i))	292,045	748,974
其他應付稅項	48,720	69,903
作出售用途之在建物業的應付施工成本	4,729	151,731
其他應付及應計款項	117,792	248,812
	<u>2,822,668</u>	<u>4,500,284</u>

附註：

- (i) 收購物業、機器及設備的應付款項將於機器及設備安裝完成後三個月內支付，並將於年內計入新增在建工程。

## 管理層討論與分析

2024年，國內外經濟形勢複雜，在多重因素的影響下，氟硅化工行業變化較大。在該情況下，行業內部分產品依然延續著上一年較弱的市場狀態，但也有部分產品因外部環境原因價格大幅上漲。本集團憑藉在氟硅化工行業多年來經營積累的優勢，迅速把握市場機遇，為集團的業績帶來了一定的增長。

## 業績回顧

### 一、把握市場創造業績增長

本年度，氟硅化工行業市場受外部整體環境影響變化較大，產品價格也隨之調整。其中，製冷劑分部的主要產品，如R22、R32等，受配額限制影響，價格有大幅上漲，本集團在該市場情況下，積極調整產品結構，優化市場配置，為本集團帶來了業績的增長，並為未來產業的佈局打下了良好的基礎；有機硅分部憑藉良好的成本管理，優秀的市場拓展能力，在行業供需失衡的情況下，實現扭虧為盈；含氟高分子材料分部在市場競爭加劇、產品價格下滑的環境下，憑藉優秀的產品質量，以及高端產品的佈局，讓本集團在激烈的行業競爭中優勢盡顯，創造了穩定的業績。

### 二、穩定生產保證行業競爭力

回顧期內，本集團在激烈的競爭環境下，努力優化裝置運行效率，本集團年內主要產品產量較2023年進一步增長，在產量增長的情況下，本集團原材料消耗、綜合能耗、副產物及副產品產量皆有不同程度減少。本集團已在生產各個環節建立起一套數據分析系統，能夠幫助集團分析生產數據，提供生產指導意見，提高生產效率。安全環保方面，本集團堅持一貫以來的安全環保生產標準，全年異常停車率大幅下降，廢水、廢氣排放完全達標。在嚴峻的行業形勢下，完善的生產管理幫助本集團實現平穩運行，滿產滿銷，成本進一步降低，為本集團產品在市場上提升了競爭力。

### 三、科技研發再結新果

本集團始終對自主研發非常重視，年內本集團在研發方面取得了進一步進展。年內，本集團研究及開發成本約為人民幣7.07億元，新產品、新技術、新工藝涉及的產品中試、新改擴建、節能降耗等項目達到40餘項，為本集團收入和利潤的增長、成本的降低做出巨大貢獻。於2024年末，本集團研發團隊已達800餘人，博士及碩士佔比超60%。年內，本集團獲得專利授權121項，年末擁有專利數已達600餘項。另外，本集團還於回顧期內發佈國家標準4項，行業標準4項，團體標準20項，進一步推動了行業的發展。

### 四、強內控、降本增效管理卓有成效

本年度，本集團依然延續強內控、節約挖潛、降本控費的管理政策，注重關鍵環節的管控。本集團在制度、流程、體系等關鍵環節進行深入改革，採購成本、工程費用、維修費用、運輸費用等多項費用通過嚴格的管理皆有不同程度的下降。在目前的經營環境下，本集團對於成本、費用的控制，進一步提高了本集團在市場上的競爭力。

### 五、加快處置房地產業務

本集團自2011年涉及房地產業務以來，始終謹慎對待該部分業務。根據行業形勢判斷，本集團自2020年初決定逐步退出房地產行業，至本回顧期末，本集團房地產業務已基本結束，且無繼續拓展下一步業務的計劃。本回顧期內，鑒於集團退出房地產業務的戰略規劃，本集團已將房地產業務資產基本處置完畢，相關財務影響已根據會計準則在年度財務報告中體現。

## 未來展望

雖然本年度集團業績呈上漲趨勢，但在激烈的市場競爭、以及充滿機遇和挑戰的未來市場前景下，本集團依然需要以謹慎的態度經營。對此，本集團將有如下經營策略：

### 1、以研發建立市場主動權，注重研發項目落地

本集團始終以研發作為集團重要的競爭優勢，大量產品憑藉優秀的技術和質量廣受市場歡迎，並在高端產品的國內市場方面佔據主動權。本集團將拓展產品細分市場，從各細分市場拓展應用用途，推動業績增長。研發需要與市場相結合，本集團將更加注重研發的實體價值，準確找到市場真實的需求，避免盲目創新。本集團將繼續圍繞氟硅化工產業鏈延伸、補強，打造一條獨具特色的氟硅化工高質量發展黃金產業鏈。

### 2、保證安全環保生產，提高生產效率

目前，氟硅化工行業市場是一個良好的機遇，對於本集團來說需要以穩定的生產保證能夠抓住機遇，創造更好的業績。因此，本集團今後還將繼續努力維持穩定的生產，嚴格按照高標準保障安全環保生產，並提高裝置生產效率，進一步降低生產成本。

### 3、緊盯市場動向，制定靈活應對策略

近年來，氟硅化工市場充滿不確定性，供需結構正在調整階段，市場變化速度快，市場機遇也就隨之而來。因此，本集團將時刻關注市場變化，瞭解市場動向，根據市場情況靈活制定應對策略，迅速調整經營策略。其中，製冷劑主要產品受配額影響，市場已呈現良好的趨勢，預期會給本集團業績帶來穩定的增長點，因此本集團將緊抓製冷劑市場，使集團效益最大化。

#### 4、進一步加強管理，堅持降本增效

本集團通過加強管理，於回顧期在降本增效方面取得了良好的成績，效果顯著。今後的經營中，降本增效的管理要求也需要一以貫之。本集團將持續強監管、控費用、保效益，充分發揮成本分析的功效，對每一項成本進行科學預算，為降本增效提供數據支持，指導生產、銷售決策。

#### 5、優化管理體系，培養優秀人才

本集團在近幾年行業波動的壓力下，內部涌現出許多優秀的專業人才，是本集團能夠在壓力下取得良好業績的重要因素。因此，本集團將對管理體系進行進一步優化，通過崗位競爭機制選拔、培養優秀人才，實現集團幹部的專業化、能力化、年輕化，為集團後續發展添加新的活力。

2024年，我們度過了不平凡的一年，氟硅化工行業發展方向已初見端倪。2025年，氟硅化工行業需求、供應、配額等多方面充滿不確定性因素，對本集團而言既有壓力，又有挑戰。我們將堅持正確的經營理念，保持集團在行業內的競爭優勢，聚焦氟硅產業鏈發展，努力創造可觀的價值，回報投資者長期以來對我們的信任與支持。

### 財務回顧

#### 業績摘要

截至2024年12月31日止年度，本集團錄得約人民幣14,181,087,000元的收益，較去年人民幣14,493,323,000元減少2.15%。毛利率升至21.62% (2023年：16.81%)，經營溢利率為10.01% (2023年：4.49%)。本集團錄得除稅前溢利約人民幣1,423,046,000元 (2023年：人民幣653,171,000元) 及淨溢利約人民幣987,497,000元 (2023年：人民幣611,085,000元)，而本公司擁有人應佔綜合溢利約為人民幣810,804,000元 (2023年：人民幣707,793,000元)。每股基本盈利為人民幣0.46元 (2023年：人民幣0.32元)。

董事會建議向於2025年6月16日名列本公司股東名冊的股東派付末期股息每股0.10港元 (2023年：0.10港元)。

## 分部收益及經營業績

本集團截至2024年及2023年12月31日止年度按呈報及經營分部分類的收益及業績的比較載列如下：

	截至2024年12月31日止年度			截至2023年12月31日止年度		
	收益 人民幣千元	業績 人民幣千元	經營溢利率	收益 人民幣千元	業績 人民幣千元	經營溢利率
高分子材料	3,824,967	508,088	13.28%	4,552,407	336,766	7.40%
有機硅	5,212,703	101,668	1.95%	4,862,426	(330,512)	(6.80)%
製冷劑	3,247,702	806,356	24.83%	2,871,580	310,574	10.82%
二氯甲烷及燒鹼	1,104,337	372,161	33.70%	1,176,824	248,359	21.10%
其他	791,378	(368,749)	(46.60)%	1,030,086	85,458	8.30%
綜合	<u>14,181,087</u>	<u>1,419,524</u>	<u>10.01%</u>	<u>14,493,323</u>	<u>650,645</u>	<u>4.49%</u>

## 經營業績分析

本回顧期內，氟硅化工行業不同產品市場情況有一定的差別，產品價格變化不同，因此導致本集團含氟高分子材料分部與二氯甲烷及燒鹼分部對外銷售收入下降，製冷劑分部及有機硅分部對外銷售收入上漲，但主要產品各分部業績皆有不同程度增長。

### 含氟高分子材料

回顧期內，含氟高分子材料分部對外銷售約為人民幣3,824,967,000元，較去年同期減少15.98%（2023年為人民幣4,552,407,000元），佔本集團總對外銷售的26.97%（2023年為31.41%）。其分部業績為盈利人民幣508,088,000元，較去年同期盈利人民幣336,766,000元增長50.87%。

本回顧期內，該分部主要產品市場產能較多，行業競爭較為激烈，因此產品價格較2023年有所下滑，該分部對外銷售收入也隨之下降。然而，本集團憑藉行業內領先的產品質量和技術，產品保持著市場較高的價格和較低的成本，使得該分部業績有明顯增長。

本集團依賴內部提供R22生產TFE(一種碳氟化合物)，本集團利用TFE生產有關高分子材料產品，如PTFE(一種高度抵抗溫度轉變、絕緣、耐老化及耐化學品的合成含氟物高分子，用作塗層物料及可進一步加工成高端精細化學品，並可廣泛應用於化學、建築、電器與電子及汽車工業)及HFP(一種重要的有機氟化工單體，可用作生產多種精細化學品)。此外，本集團製冷劑分部分別提供R22及R142b作為生產多種下游含氟高分子精細化學品(包括FEP(PTFE改良物料，以HFP混入TFE而生產，主要用於鋪設電線絕緣層、薄壁管、熱能伸縮管、水泵、閥門及水管)、FKM(氟橡膠，一種專門氟化物料，基於其優異機械特性以及卓越的抗油、抗化學物質以及抗熱特性，主要用於航天、汽車、機器及石油化學)、PVDF(以R142b生產VDF，再把VDF聚合製成的氟碳，主要用於氟塗層樹脂、氟化粉末塗層樹脂及鋰電池電極黏合物料)及VDF)的原料，華夏神舟已從事生產上述產品。其他氟化精細化學品組成華夏神舟另一主要生產類別。

## 製冷劑

於本回顧期內，製冷劑分部對外銷售為人民幣3,247,702,000元，較去年人民幣2,871,580,000元增加13.10%，佔本集團總對外銷售的22.90%(2023年為19.81%)；而該分部業績為盈利人民幣806,356,000元，較去年同期盈利人民幣310,574,000元增長159.63%。

本回顧期內，製冷劑分部受到配額政策影響，部分產品價格有大幅增長，其中價格增長最明顯的產品為R22及R32，導致該分部對外銷售收入增長。而其成本的增長則並不十分明顯，導致該分部業績大幅增長。

本集團的R22產能為全球最高。作為本集團的核心製冷劑產品，R22為一種重要的製冷劑。此外，R22已成為生產含氟高分子(即PTFE、HFP及其他下游氟化化學品)及R125的主要原材料。R125及R32為其他類型的綠色製冷劑(如R410a)的主要製冷劑混合物，以取代R22。目前，R410a為一種主要取代製冷劑，並已廣泛使用於變頻空調及其他綠色家用電器。R134a已廣泛使用於汽車空調的製冷及空調系統，而R152a為本集團另一種主要製冷劑產品，並能用作發泡劑、氣霧劑及清潔劑。R142b除可用作製冷劑、溫度控制介質及航空推進劑中間體外，亦可作為生產VDF的主要原材料。

## 有機硅

於本年度內，有機硅分部對外銷售由去年的人民幣4,862,426,000元，增加7.20%至人民幣5,212,703,000元，佔本集團總對外銷售的36.76% (2023年為33.55%)。該分部業績為盈利人民幣101,668,000元，實現扭虧為盈(2023年為虧損人民幣330,512,000元)。

本回顧期內，有機硅分部產品價格雖然有所下降，但銷量大增，因此該分部對外銷售收入略有增長。但在複雜多變的國際形勢和行業內卷的壓力下，該分部堅持穩中求穩保增長，提產能，拓市場，強化成本費用管控，單位生產成本下降，產品毛利率提升，分部業績大幅增長，實現扭虧為盈。

此分部主要包括生產及銷售DMC(用作生產如硅油、硅橡膠及硅樹脂等深加工中下游硅產品的上游有機硅中間體原材料)、107硅橡膠、生膠及混煉膠(統稱「硅橡膠」，深加工有機硅橡膠產品，而生膠為生產混煉膠的重要材料)，以及其他副產品及其他高端下游產品，如氣相白炭黑及硅油。有機硅有「工業味精」之稱，主要以添加劑、處理化學品穩定劑、潤滑劑及密封劑形式廣泛用於航空、汽車、電子、建築及其他工業，並為工業加工的重要材料。本集團最初採用硅粉及一氯甲烷生產硅單體並將硅單體進一步加工成為硅中間體(主要為DMC)，本集團將部份自供用於生產硅橡膠及其他有機硅產品。本集團亦能於其生產過程中生產及產生其他副產品及高端下游產品，如氣相白炭黑及硅油。

## 二氯甲烷及燒鹼

回顧年度內，該分部對外銷售由去年人民幣1,176,824,000元，減少6.16%至人民幣1,104,337,000元，佔本集團總對外銷售的7.79% (2023年為8.12%)。該分部錄得業績盈利人民幣372,161,000元，同比增長49.85% (2023年為盈利人民幣248,359,000元)。該分部產品屬大宗化工產品，受經營環境變化影響較大。本回顧期內，該分部產品市場需求穩定，原材料成本有所下降，因此分部業績有一定的增長。

此分部包括本集團製冷劑分部的兩大主要輔助產品(二氯甲烷及燒鹼)。燒鹼為生產甲烷氯化物(生產製冷劑及有機硅產品的必需化學物)的一種基本化學產品，應用於紡織、電力及材料行業。甲烷氯化物包括主要用於生產抗生素及用作聚氨酯發泡形式的二氯甲烷。

## 其他

於回顧期內，該分部對外銷售為人民幣791,378,000元，較去年人民幣1,030,086,000元減少23.17%。該分部業績錄得虧損人民幣368,749,000元，同比減少531.50%(2023年盈利為人民幣85,458,000元)。

該分部包括生產及銷售本集團各經營分部其他副產品，如氟化氫銨、氫氟酸、溴素等，以及房地產業務等，產生的收益。本集團自2011年涉及房地產業務以來，始終謹慎對待該分部業務。回顧期內該分部的虧損，主要受房地產業務處置影響所致。

## 分銷及銷售開支

於回顧年度內，分銷及銷售開支由去年的人民幣503,038,000元減少13.09%至人民幣437,188,000元。分銷及銷售開支減少，為本集團回顧期內運雜費下降所致。

## 行政開支

於回顧年度內，行政開支自去年的人民幣647,286,000元增加13.53%至人民幣734,857,000元。行政開支增加主要系資產計提減值撥備增加所致。

## 融資成本

於回顧年度內，融資成本自去年的人民幣1,659,000元減少18.20%至人民幣1,357,000元。此乃主要由於部分子公司租賃負債利息減少所致。目前，本集團並無借貸。

## 資本性支出

截至2024年12月31日止年度，本集團資本性支出合共約為人民幣1,800,565,000元(2023年：人民幣1,918,256,000元)。本集團的資本性支出主要用於改造現有生產線、建設配套設施等。

## 流動資金及財務資源

本集團保持穩健的財務狀況，具備健全的營運資金管理及雄厚的經營現金流量。於2024年12月31日，本集團的權益總額達人民幣17,471,837,000元，較2023年12月31日增加3.15%。於2024年12月31日，本集團的銀行結餘及現金總額達人民幣2,470,496,000元(2023年：人民幣2,547,297,000元)。回顧年度，本集團之經營活動產生現金流入淨額合共人民幣2,071,697,000元(2023年：人民幣1,375,950,000元)。於2024年12月31日，本集團之流動比率(1)為2.31(2023年12月31日：1.68)。

計及上述各項數據，加上可動用銀行結餘及現金、尚未應用之銀行備用信貸額度、往來銀行之支持以及充足的經營現金流量，管理層相信，本集團具備充裕資源，足以償還任何債項以及提供日常營運及資本開支所需資金。

## 股本結構

期內，除本公告「僱員購股權計劃」及「購買、出售或贖回本公司之上市證券」二節所披露者外，本公司或其任何附屬公司概無其他購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。於2024年12月31日，本公司的已發行股份數目為1,732,711,637股。

於2024年12月31日，本集團無借貸餘額(2023年：無借貸餘額)。本集團之負債比率(2)為-14.14%(2023年：-15.04%)。於2024年12月31日之負債比率為負值表示本集團處於「現金淨」正值狀況(即擁有的現金及等價物多於其債務)，這通常為良好訊號。

附註：

(1) 流動比率=流動資產÷流動負債

(2) 負債比率=債務淨額÷權益總額

債務淨額=總借貸—銀行結餘及現金

## 集團結構

於回顧期間內，於2024年3月5日，本公司已完成520,977,818股場外股份回購交易及出售本集團實體的股權。有關交易的進一步詳情載於本公司2023年年報「場外股份回購及售股交易及主要及關連交易」一節。

除上文所披露者外，本集團結構並無任何重大變化。

## 資產抵押

於2024年12月31日，本集團以人民幣88,745,000元(2023年：人民幣143,859,000元)之銀行存款用作應付票據的保證金及來自預售物業的監管保證金。根據國內物業行業要求，物業公司需在監管賬戶存入受監管的保證金，在工程完成和為客戶辦理房屋抵押貸款前無法使用該部分資金。於2024年12月31日，來自預售物業的監管保證金的相關銀行存款為人民幣471,000元(2023年：人民幣68,134,000元)。

## 匯率波動風險及相關對沖活動

本集團的功能貨幣為人民幣，且大多數交易以人民幣結算。然而，本集團自海外客戶賺取收益及向海外供應商購買機器及設備結算時均收取／支付外幣(主要為美元)。

為減少持有外幣的風險，本集團經考慮不久將來的外幣付款安排後，通常會在款項收訖後隨即將外幣兌換成人民幣。

## 僱員及薪酬政策

於2024年12月31日，本集團共聘用6,922名僱員(包括6,032名男性及890名女性)(2023年：6,977名)。本集團按本集團業績及員工表現實施薪酬政策及獎金。本集團亦有提供社會保險及退休金等福利，以確保薪酬競爭力。

## 其他資料

### 末期股息

董事建議就截至2024年12月31日止年度派發末期股息每股0.10港元（「末期股息」）（2023年：0.10港元）予於2025年6月16日名列本公司股東名冊（「股東名冊」）之股東，惟須待本公司之股東於本公司股東週年大會（「股東週年大會」）批准後方可作實。末期股息已剔除適用的中國所得稅。

本公司股東週年大會將於2025年6月5日舉行。股東週年大會通告將於適當時候刊登並寄發予本公司各股東。

### 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」）。本公司已就截至2024年12月31日止年度任何違反標準守則的情況向全體董事作出特定查詢，而全體董事確認彼等於年內已全面遵守標準守則所載的有關規定。

### 僱員購股權計劃

本公司採納僱員購股權計劃（「僱員購股權計劃」），其有效期及生效期為十（10）年，於2028年12月26日屆滿。僱員購股權計劃的目標為(i)肯定若干僱員或本集團顧問所作出的貢獻及向彼等提供獎勵，以挽留彼等繼續協助本集團的營運及發展；及(ii)吸引合適人員協助本集團進一步發展。

根據僱員購股權計劃，受託人將會利用本集團注入的現金（總額於所有關鍵時間均不得超過1,300,000,000港元）自市場上購買現有股份，並為由董事會挑選的相關僱員或本集團顧問（「獲選僱員」）以信託形式持有該等股份。董事會可不時全權酌情決定授予任何獲選僱員權利以購買相關股份（「購股權」）。當行使購股權時，獲選僱員可選擇其希望(i)轉讓及／或(ii)出售及收取股份銷售價格與購股權行使價格之間的差額（如有）的股份數目。

於2024年9月27日，為重構本集團的薪酬政策及充分發揮對本集團僱員及顧問的有效激勵作用，僱員購股權計劃提早終止（「終止」），自2024年9月27日（「終止日期」）起生效。由於僱員購股權計劃下並無尚未行使的購股權，因此將終止不會對任何選定參與者的權利產生重大不利影響。於終止後，不得根據該計劃再授出任何購股權。受託人根據該計劃持有的所有現有股份應於終止日期後的一段時間內逐步於股票市場上出售，出售所得款項應於出售後匯回本公司。

於2024年12月31日，受託人根據僱員購股權計劃仍持有76,707,000股價值723,409,000港元的股份。報告期內，概無根據僱員購股權計劃授出購股權。

根據僱員購股權計劃，直至2024年12月31日，本公司自該計劃設立以來已合共出資990,582,879.87港元從市場購買股份。

僱員購股權計劃並非購股權計劃，不受上市規則第17章條文所規限。

有關僱員購股權計劃的進一步詳情載列於本公司日期為2018年12月27日、2023年3月28日及2024年9月27日的公告。

#### **購買、出售或贖回本公司上市證券**

除(i)本公告「僱員購股權計劃」一節所披露者及(ii)於2023年10月23日按每股約7.1港元之價格在場外回購520,977,818股股份，並已於2024年3月5日完成(回購股份交易之詳情載於本公司日期為2023年11月30日的通函及本公司日期為2024年3月5日的公告)交易外，於截至2024年12月31日止年度，本公司或其任何附屬公司均無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

#### **審核委員會**

本公司之審核委員會於2007年11月16日按照上市規則成立。現時之審核委員會由丁良輝先生(主席)、楊曉勇先生及馬志忠先生組成。委員會成員全為獨立非執行董事。

## 中匯安達會計師事務所有限公司的工作範圍

本集團核數師中匯安達會計師事務所有限公司已同意，初步公告所載有關截至2024年12月31日止年度的本集團綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收入報表及相關附註的數字為本集團本年度的經審核綜合財務報表所載金額。中匯安達會計師事務所有限公司就此所進行的工作並不構成按照香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱工作準則或香港核證工作準則進行的核證工作，因此中匯安達會計師事務所有限公司並未就初步公告發表核證意見。

審核委員會於2025年3月24日與管理層會面，檢討本集團採納之會計準則及常規並討論內部監控及財務報告相關事宜(包括對提呈董事會批准前的本集團截至2024年12月31日止年度之全年業績作出審閱)。

### 薪酬委員會

本公司已成立薪酬委員會，以考慮本公司董事及高級管理人員的酬金。薪酬委員會成員包括獨立非執行董事楊曉勇先生(主席)及丁良輝先生以及執行董事張建宏先生。

### 提名委員會

本公司已於2012年3月18日成立提名委員會，並訂有書面職權範圍，負責委任本公司新董事及其他相關事宜。張建宏先生獲委任為提名委員會的主席，楊曉勇先生及丁良輝先生獲委任為提名委員會的成員。

### 企業管治委員會

本公司已於2013年3月21日成立企業管治委員會，並訂有書面職權範圍，負責審閱本公司的企業管治政策及常規、本公司遵守上市規則附錄十四所載的企業管治守則(「企業管治守則」)之守則條文和本公告內有關企業管治守則的相關披露及其他相關事宜。張建宏先生獲委任為企業管治委員會主席及王維東先生獲委任為企業管治委員會成員。

## 風險管理委員會

本公司於2015年8月13日成立風險管理委員會，並訂立書面職權範圍，檢討本公司風險管理、內部監控及其他相關事宜，並提出建議。丁良輝先生獲委任為風險管理委員會主席及楊曉勇先生及馬志忠先生獲委任為風險管理委員會成員。

## 全年業績公告及年報的刊登

本全年業績公告刊載於本公司網站www.dongyuechem.com及香港聯交所網站www.hkexnews.hk。年報亦將於2025年4月可在本公司及香港聯交所網站閱覽並寄發予本公司股東。

## 暫停辦理股份過戶登記

董事會宣佈將於2025年6月2日至6月5日(包括首尾兩日)期間暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會進行任何股份過戶登記。為符合出席股東週年大會並於會上投票的資格，所有股份過戶文件連同有關的股票必須在2025年5月30日下午4時30分前送交股份過戶登記分處，地址為香港金鐘夏慤道16號遠東金融中心17樓。

董事會進一步宣佈將於2025年6月12日至6月16日(包括首尾兩日)期間暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會進行任何股份過戶登記。為符合收取末期股息的資格，所有股份過戶文件連同有關的股票必須在2025年6月11日下午4時30分前送交股份過戶登記分處，地址為香港金鐘夏慤道16號遠東金融中心17樓。

末期股息預期將於2025年7月10日派發。

承董事會命  
東岳集團有限公司  
主席  
張建宏

中國，2025年3月27日

於本公告日期，本公司董事為執行董事張建宏先生、王維東先生、張哲峰先生及鍾德麗女士，以及獨立非執行董事丁良輝先生、楊曉勇先生及馬志忠先生。