

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佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本公佈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。



## EVA Precision Industrial Holdings Limited 億和精密工業控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：838)

### 截至二零二一年十二月三十一日止年度全年業績

#### 財務業績

億和精密工業控股有限公司(「本公司」)董事會欣然宣佈本公司及其附屬公司(以下合稱「本集團」)截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核合併財務業績及比較數字如下：

#### 合併綜合收益表

截至二零二一年十二月三十一日止年度

	附註	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
收入	4	5,108,777	4,008,459
銷售成本	5	<u>(4,096,058)</u>	<u>(3,270,159)</u>
毛利		1,012,719	738,300
其他收益		31,759	38,033
其他虧損－淨額		(4,904)	(7,697)
分銷成本	5	(314,933)	(237,464)
一般及行政費用	5	(505,690)	(462,717)
金融資產減值虧損淨額		<u>(24,350)</u>	<u>(33,800)</u>
經營利潤		194,601	34,655
財務收益	6	12,665	11,196
財務費用	6	(27,510)	(42,929)
應佔聯營公司之利潤／(虧損)		<u>358</u>	<u>(16,076)</u>

	附註	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
扣除所得稅前利潤／(虧損)		180,114	(13,154)
所得稅費用	7	<u>(24,924)</u>	<u>(2,217)</u>
年度利潤／(虧損)		155,190	(15,371)
本年度其他綜合收益／(虧損)，扣除稅項			
可重新分類至損益之項目			
－貨幣折算差額		38,924	71,354
不會重新分類至損益之項目			
－按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 金融資產重估(虧損)／收益		<u>(30,276)</u>	<u>8,808</u>
本年度總綜合收益		<u>163,838</u>	<u>64,791</u>
本公司所有者應佔本年度利潤／(虧損)		<u>155,190</u>	<u>(15,371)</u>
本公司所有者應佔本年度總綜合收益		<u>163,838</u>	<u>64,791</u>
年內的每股盈利／(虧損)歸屬於本公司所有者(每股 港仙)			
－基本	8	<u>9.0</u>	<u>(0.9)</u>
－稀釋	8	<u>9.0</u>	<u>(0.9)</u>

## 合併財務狀況表

於二零二一年十二月三十一日

	附註	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
不動產、工廠及設備		2,417,647	2,280,762
使用權資產		384,467	372,968
發展中投資物業		—	—
無形資產		7,639	7,695
於聯營公司之投資		34,633	32,990
預付款項、按金及其他應收款		48,529	42,152
按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產		32,328	87,110
遞延所得稅資產		6,675	7,296
		<u>2,931,918</u>	<u>2,830,973</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		688,478	541,385
應收賬款	10	1,381,951	1,028,051
預付款項、按金及其他應收款		150,365	168,472
受限制銀行存款		102,742	93,574
短期銀行存款		—	33,336
現金及現金等價物		1,318,182	1,405,694
		<u>3,641,718</u>	<u>3,270,512</u>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
應付賬款	11	1,372,815	1,158,890
合約負債		67,778	81,502
應計費用及其他應付款		283,712	227,584
銀行借款		1,447,550	1,276,548
租賃負債		30,949	18,333
當期所得稅負債		23,187	11,047
		<u>3,225,991</u>	<u>2,773,904</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>415,727</u>	<u>496,608</u>

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
附註		
資產總值減流動負債	<u>3,347,645</u>	<u>3,327,581</u>
負債		
非流動負債		
銀行借款	460,000	625,313
租賃負債	78,297	72,933
遞延所得稅負債	<u>20,907</u>	<u>19,643</u>
	<u>559,204</u>	<u>717,889</u>
資產淨值	<u>2,788,441</u>	<u>2,609,692</u>
權益		
股本及儲備		
股本	174,912	171,658
儲備	<u>2,632,612</u>	<u>2,438,034</u>
總權益	<u>2,788,441</u>	<u>2,609,692</u>

附註：

## 1. 呈報基準

本公司為一間投資控股公司。其附屬公司主要從事高精密生產服務，專注於生產高質素及尺寸準確的模具及零部件。

本公司於二零零四年七月十二日依據開曼群島公司法第22章(一九六一年法例3，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址位於Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司股份自二零零五年五月十一日開始在香港聯合交易所有限公司主板上市。

除文義另有指明者外，合併財務報表乃以港幣(「港幣」)呈列。

本公司的合併財務報表是根據香港財務報告準則以及香港公司條例(第622章)的規定編製。合併財務報表乃根據歷史成本法編製，並就按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益之金融資產及以公允價值計量的發展中投資物業的重估而作出修訂。

編製符合香港財務報告準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估計，亦需管理層於應用本集團會計政策過程中行使其判斷。

## 2. 會計政策

### (a) 本集團所採納現有準則之相關修訂及概念框架

以下為須於二零二一年一月一日開始財政年度首度採納之經修訂準則及概念框架：

香港財務報告準則9、香港會計準則 39、香港財務報告準則7、香港財務報 告準則4及香港財務報告準則16之修訂 香港財務報告準則16之修訂	利率基準改革－第二階段(修訂)   新冠肺炎相關租金優惠
---	---------------------------------------

採納該等經修訂準則及概念框架並無導致本集團會計政策出現任何重大變動。上文所示經修訂準則及概念框架對合併財務報表並無重大影響。

本集團並無應用於當前會計期間尚未生效的任何經修訂準則或概念框架。

(b) 新訂準則、對現有準則之修訂為已頒佈且與本集團相關，但於二零二一年一月一日開始之財政年度尚未生效及並無提早採納

		於下列日期或其後 開始之年度期間生效
香港財務報告準則16之修訂	二零二一年六月三十日後之新 冠肺炎相關租金優惠	二零二一年四月一日
香港會計準則16之修訂	不動產、工廠及設備：作擬定 用途前的所得款項	二零二二年一月一日
香港會計準則37之修訂	虧損性合同－履行合同的成本	二零二二年一月一日
香港財務報告準則3之修訂	對概念框架的提述	二零二二年一月一日
年度改進項目	香港財務報告準則二零一八年 至二零二零年之年度改進 (修訂)	二零二二年一月一日
會計指引第5號(經修訂)	共同控制合併之合併會計處理	二零二二年一月一日
香港會計準則1之修訂	將負債分類為流動或非流動	二零二三年一月一日
香港財務報告準則17	保險合同	二零二三年一月一日
香港會計準則1及香港財務報告 準則實務報告第2號之修訂	會計政策之披露	二零二三年一月一日
香港會計準則8之修訂	會計估計之定義	二零二三年一月一日
香港會計準則12之修訂	與單一交易產生的資產及負債 相關的遞延稅項	二零二三年一月一日
香港詮釋第5號(二零二零年)	香港詮釋第5號(二零二零年) 財務報表之呈報－借款人對 包含按要求償還條款之定期 貸款之分類	二零二三年一月一日
香港財務報告準則10及香港會 計準則28(二零一一年)之修 訂	投資者與其聯營或合資企業的 資產出售或注資	待定

本集團董事正在評估採納上述新訂準則及準則修訂之財務影響，且預期該等新訂準則及準則修訂不會對當前或未來報告期間及可預見之未來交易產生重大影響。本集團董事將於該等新訂準則及準則修訂生效時予以採納。

### 3. 分部資料

經營分部之報告與提供予最高營運決策者之內部報告一致。最高營運決策者已被統一認定為執行董事及高級管理層。彼等檢討本集團之內部申報以評估業績及分配資源。

本集團共分為兩大業務分部：即(i)辦公室自動化設備及(ii)汽車零部件。此外，於聯營公司之投資及按公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產於二零二一年十二月三十一日在提供予最高營運決策者之資料中作為未分配資產呈報，蓋因彼等與分部表現並無直接關係。

最高營運決策者根據計量收入及除利息及稅項前盈利評估經營分部之表現。

提供予最高營運決策者之資料乃按與用於合併財務報表一致之方式計算。

分部業績及其他分部項目如下：

	二零二一年			二零二零年		
	辦公室 自動化設備 港幣千元	汽車零部件 港幣千元	總計 港幣千元	辦公室 自動化設備 港幣千元	汽車零部件 港幣千元	總計 港幣千元
收入	<u>3,743,273</u>	<u>1,365,504</u>	<u>5,108,777</u>	<u>3,094,123</u>	<u>914,336</u>	<u>4,008,459</u>
分部業績	<u>138,926</u>	<u>126,844</u>	<u>265,770</u>	<u>89,370</u>	<u>29,805</u>	<u>119,175</u>
未分配開支			(71,169)			(84,520)
財務收益			12,665			11,196
財務費用			(27,510)			(42,929)
應佔聯營公司利潤／(虧損)			<u>358</u>			<u>(16,076)</u>
扣除所得稅前利潤／(虧損)			<u>180,114</u>			<u>(13,154)</u>
所得稅費用			<u>(24,924)</u>			<u>(2,217)</u>
年度利潤／(虧損)			<u>155,190</u>			<u>(15,371)</u>
折舊	<u>143,178</u>	<u>131,021</u>	<u>274,199</u>	<u>119,001</u>	<u>114,694</u>	<u>233,695</u>
攤銷	<u>1,502</u>	<u>-</u>	<u>1,502</u>	<u>1,468</u>	<u>-</u>	<u>1,468</u>

截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度，未分配開支代表企業開支。

分部資產、負債及資本開支如下：

	二零二一年				二零二零年			
	辦公室 自動化設備 港幣千元	汽車零部件 港幣千元	未分配 港幣千元	總計 港幣千元	辦公室 自動化設備 港幣千元	汽車零部件 港幣千元	未分配 港幣千元	總計 港幣千元
資產	<u>3,454,922</u>	<u>3,018,296</u>	<u>100,418</u>	<u>6,573,636</u>	<u>3,466,698</u>	<u>2,459,253</u>	<u>175,534</u>	<u>6,101,485</u>
負債	<u>1,093,149</u>	<u>736,946</u>	<u>1,955,100</u>	<u>3,785,195</u>	<u>1,061,991</u>	<u>493,684</u>	<u>1,936,118</u>	<u>3,491,793</u>
資本開支	<u>168,513</u>	<u>233,093</u>	<u>-</u>	<u>401,606</u>	<u>116,078</u>	<u>107,288</u>	<u>-</u>	<u>223,366</u>

分部資產主要包含不動產、工廠及設備、使用權資產、無形資產、存貨、應收賬款、受限制銀行存款、短期銀行存款、部份預付款項、按金及其他應收款以及現金及現金等價物。

分部負債包括經營負債但不包括銀行借款、當期所得稅負債、遞延所得稅負債及若干應計費用及其他應付款。

資本開支包含不動產、工廠及設備、使用權資產及無形資產之添置。

分部資產及負債與本集團之資產及負債之對賬如下：

	於十二月三十一日			
	二零二一年		二零二零年	
	資產 港幣千元	負債 港幣千元	資產 港幣千元	負債 港幣千元
分部資產／負債	<b>6,473,218</b>	<b>1,830,095</b>	5,925,951	1,555,675
未分配：				
於聯營公司之投資	<b>34,633</b>	-	32,990	-
按公允價值計量且其變動計入其他 綜合收益的金融 資產	<b>32,328</b>	-	87,110	-
現金及現金等價物	<b>7,714</b>	-	5,843	-
遞延所得稅資產	<b>6,675</b>	-	7,296	-
預付款項、按金及其他應 收款	<b>19,068</b>	-	42,295	-
當期所得稅負債	-	<b>23,187</b>	-	11,047
遞延所得稅負債	-	<b>20,907</b>	-	19,643
銀行借款	-	<b>1,907,550</b>	-	1,901,861
應計費用及其他應付款	-	<b>3,456</b>	-	3,567
總額	<u><b>6,573,636</b></u>	<u><b>3,785,195</b></u>	<u>6,101,485</u>	<u>3,491,793</u>

單家公司佔本集團外部收益10%或以上之本集團兩名最大客戶(二零二零年：兩名最大客戶)分析如下：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
客戶A	<b>1,593,335</b>	1,009,742
客戶B	<b>617,033</b>	510,012

根據貨運目的地劃分之外部客戶收入及按地區劃分之資產如下：

	二零二一年				二零二零年			
	中華人民共和國(「中國」) 港幣千元	越南 港幣千元	墨西哥 港幣千元	總計 港幣千元	中華人民共和國(「中國」) 港幣千元	越南 港幣千元	墨西哥 港幣千元	總計 港幣千元
收入	<u>4,332,448</u>	<u>459,920</u>	<u>316,409</u>	<u>5,108,777</u>	<u>3,602,186</u>	<u>315,935</u>	<u>90,338</u>	<u>4,008,459</u>
按地區劃分之資產								
非流動資產總額	<u>2,304,504</u>	<u>246,066</u>	<u>381,348</u>	<u>2,931,918</u>	<u>2,295,957</u>	<u>254,092</u>	<u>280,924</u>	<u>2,830,973</u>
資產總額	<u>5,490,863</u>	<u>466,108</u>	<u>616,665</u>	<u>6,573,636</u>	<u>5,312,863</u>	<u>413,486</u>	<u>375,136</u>	<u>6,101,485</u>

#### 4 收入

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
銷售模具及零部件	<b>4,975,773</b>	3,930,885
其他(附註)	<b>133,004</b>	77,574
	<u><b>5,108,777</b></u>	<u>4,008,459</u>

本集團全部收入均來自於某一時間點銷售貨物所得。

附註：其他主要指廢料之銷售所得款項。

## 5 經營利潤

費用包括銷售成本、分銷成本，以及一般及行政費用，分析如下：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
不動產、工廠及設備之折舊	240,825	210,561
使用權資產之折舊	33,374	23,134
攤銷無形資產	1,502	1,468
職工福利費用	1,013,143	850,341
核數師酬金		
— 審核服務	4,175	4,175
— 非審核服務	262	686
製成品及在製品的存貨變動	(74,253)	100,968
使用的原材料及消耗品	3,145,305	2,266,064
陳舊存貨(撥回)/撥備	(3,186)	9,319
撇銷不可收回之模具開發成本(附註)	—	11,431
分包費用	30,047	71,128
公用設施費用	68,540	45,993
運輸費用	63,547	47,703
包裝費用	126,519	111,226
業務推廣費用	8,589	6,643
辦公室費用	56,583	56,639
短期及低價值租賃之經營租賃租金	721	868
其他費用	200,988	151,993
	<u>4,916,681</u>	<u>3,970,340</u>

附註：於截至二零二零年十二月三十一日止年度撇銷不可收回之模具開發成本乃主要由於對手方破產所致。

## 6 財務收益／費用

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
<b>財務收益</b>		
銀行存款利息收入	<u>12,665</u>	<u>11,196</u>
<b>財務費用</b>		
利息開支：		
銀行借款	33,183	52,652
租賃負債－機器及設備	346	805
租賃負債－廠房和辦公物業	4,778	3,380
已資本化之利息	<u>(10,797)</u>	<u>(13,908)</u>
	<u>27,510</u>	<u>42,929</u>

## 7 所得稅費用

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
本期稅項		
－中國大陸企業所得稅	34,118	31,394
以往年度超額撥備	(11,079)	(8,938)
遞延所得稅	<u>1,885</u>	<u>(20,239)</u>
	<u>24,924</u>	<u>2,217</u>

### (a) 香港利得稅

香港利得稅乃按年內估計應課稅利潤按16.5%(二零二零年：16.5%)之稅率撥備。

### (b) 中國大陸企業所得稅

本集團於中國大陸成立之附屬公司之所得稅按下列稅率撥備：

- (i) 年內，中國大陸企業所得稅乃就本集團各實體之應課稅收入按法定稅率25%(二零二零年：25%)計提撥備，惟年內本集團於中國大陸營運之若干附屬公司符合資格享有若干稅務豁免及優惠，包括稅務優惠及降低所得稅稅率。

- (ii) 億和精密工業(蘇州)有限公司、深圳億和模具製造有限公司、重慶數碼模車身模具有限公司、深圳市億和精密科技集團有限公司、中山數碼模汽車技術有限公司、億和塑膠電子製品(深圳)有限公司及數碼模沖壓技術(武漢)有限公司均獲中國政府確認為「國家級高新技術企業」，故於截至二零二零年及二零二一年十二月三十一日止年度享有15%的優惠稅率。深圳數碼模汽車技術有限公司及億和精密工業(威海)有限公司乃於截至二零二一年十二月三十一日止年度新獲確認。

根據中國大陸企業所得稅法，外資企業於二零零八年一月以後所賺取之利潤之股息分配須繳納企業預扣所得稅，稅率為10%或給予香港註冊成立控股公司之附屬公司5%之優惠稅率。

### (c) 其他所得稅

本公司根據開曼群島公司法第22章(一九六一年法例3，經綜合及修訂)於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，故免繳開曼群島所得稅。

本公司於英屬處女群島成立之附屬公司免繳英屬處女群島所得稅。

成立及營運於越南之附屬公司從(i)產生溢利首年或(ii)投入運營後的第四年(按較早者為準)起計之首四年內，獲全數豁免繳納企業所得稅，並於其後九年內享有50%企業所得稅減免。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團之越南附屬公司享有50%越南企業所得稅減免(二零二零年：獲豁免)。

其他地區的所得稅撥備乃根據有關的附屬公司之應課稅利潤及適用稅率計算。

## 8 每股盈利／(虧損)

基本每股盈利乃根據本公司所有者的利潤／(虧損)除以年內已發行普通股之加權平均數目計算。

### 基本

	二零二一年	二零二零年
利潤／(虧損)歸屬於本公司所有者(港幣千元)	<u>155,190</u>	<u>(15,371)</u>
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u>1,727,866</u>	<u>1,716,591</u>
基本每股盈利／(虧損)(每股港仙)	<u>9.0</u>	<u>(0.9)</u>

## 稀釋

計算稀釋每股盈利／(虧損)時，需假設所有具稀釋潛力之普通股(即購股權)均被轉換並對已發行普通股之加權平均數作出調整，亦需根據尚未行使購股權所附有之認購權的貨幣價值計算能夠按公允價值(以本公司股份每年平均掛牌股價決定)而獲得的股份數目。按上述方法計算之股份數目將與假設行使購股權時所發行之股份數目作出比較。

	二零二一年	二零二零年
利潤／(虧損)歸屬於本公司所有者(港幣千元)	<u>155,190</u>	<u>(15,371)</u>
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u>1,727,866</u>	1,716,591
購股權調整(千份)	<u>464</u>	—
計算稀釋每股盈利之普通股加權平均數(千股)	<u>1,728,330</u>	<u>1,716,591</u>
稀釋每股盈利／(虧損)(每股港仙)	<u>9.0</u>	<u>(0.9)</u>

## 9 股息

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
已派中期股息，每股為港幣1.2仙(二零二零年：零)	<u>20,735</u>	—
建議末期股息每股港幣1.5仙(二零二零年：零)	<u>26,237</u>	—
	<u>46,972</u>	—

截至二零二一年十二月三十一日止年度末期股息每股港幣1.5仙(合共港幣26,237,000元(二零二零年：零))已提呈待即將召開的股東週年大會批准。該等財務報表並無反映該應付股息。

## 10 應收賬款

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
應收賬款	1,383,139	1,029,239
減：虧損撥備	(1,188)	(1,188)
應收賬款－淨額	<u>1,381,951</u>	<u>1,028,051</u>

本集團給予其客戶之信貸期一般介乎30日至180日。應收賬款按發票日期之賬齡如下：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
0至90日	1,232,628	886,400
91至180日	150,511	142,839
應收賬款	1,383,139	1,029,239
減：虧損撥備	(1,188)	(1,188)
應收賬款－淨額	<u>1,381,951</u>	<u>1,028,051</u>

應收賬款之賬面值與其公允價值相若。

五名最大客戶及最大客戶於二零二一年十二月三十一日分別佔應收賬款結餘44.8% (二零二零年：28.9%) 及12.4% (二零二零年：10.2%)。除該等主要客戶外，由於本集團擁有大量客戶，故應收賬款並無集中信用風險之問題。

於二零二一年十二月三十一日，並無應收賬款(二零二零年：無)經已過期。

應收賬款以下列貨幣為單位：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
港幣	118,176	82,678
美元	638,622	465,778
人民幣	609,665	454,839
其他貨幣	16,676	25,944
	<u>1,383,139</u>	<u>1,029,239</u>

## 11 應付賬款

應付賬款按發票日期之賬齡分析如下：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
0至90日	1,269,900	715,685
91至180日	102,915	443,205
	<u>1,372,815</u>	<u>1,158,890</u>

應付賬款之賬面值與其公允價值相若，並以下列貨幣為單位：

	二零二一年 港幣千元	二零二零年 港幣千元
港幣	20,186	25,655
人民幣	871,901	800,521
美元	463,965	329,835
其他貨幣	16,763	2,879
	<u>1,372,815</u>	<u>1,158,890</u>

## 管理層討論及分析

### 概述

環球市場於過去兩年飽受新冠疫情的嚴重打擊。截至二零二一年十二月三十一日止年度，新冠疫情持續肆虐，變種病毒Delta及Omicron更於下半年席捲全球。然而，受益於各地疫苗接種逐漸普及，為疫情控制帶來進展；而中國大陸的疫情率先受控，全球的經濟活動亦逐步恢復，帶動本集團的訂單增加及生產延誤減少。

年內，辦公室自動化設備業務的收入顯著增加，而汽車零部件業務亦錄得大幅度增長，令本集團整體營業額增加27.4%至港幣5,108,777,000元(二零二零年：港幣4,008,459,000元)。年內，運輸管制及貨櫃短缺嚴重影響行業供應鏈，令物料和運輸成本持續高企。為舒緩供應緊張情況，本集團利用強大的供應鏈網絡解決原材料及零件短缺問題，包括在非指定供應商名單中擴大採購組合，在海內外尋找其他受運輸管制影響較少的供應商，及與客戶進行良好溝通，重新安排生產時間等；因而成功維持本集團年內營運所需的原材料供應。由於疫情受控，本集團在國內外的產能利用率均有所提升，毛利率因此亦得以按年增加一點四個百分點至19.8%。在上述各項因素驅動下，本集團於二零二一年度扭虧為盈，股東應佔溢利達港幣155,190,000元(二零二零年：股東應佔虧損港幣15,371,000元)，每股基本盈利為港幣9.0仙。

### 業務回顧

#### 辦公室自動化設備

本集團於年內加大開發力度，積極推動辦公室自動化設備業務，並致力於設計及電子製造服務(「DEMS」)的拓展，令業務發展多元化，促使分部營業額按年上升21%至港幣3,743,273,000元(二零二零年：港幣3,094,123,000元)。深圳的營業額按年增長約24%，當中18%增幅來自二零二一年四月份收購雙葉金屬製品(深圳)有限公司(「雙葉金屬」)直接帶來的營收，其餘約6%為現有業務之增長，當中包括組裝業務增長，約為5%。於二零二一年四月，本集團的全資附屬公司與雙葉產業株式會社訂立股本轉讓協議，以現金代價約港幣58,157,000元收購雙葉金屬的全部股本權益，並於二零二一年六月改名為深

圳市億和科技智造有限公司(「億和智造」)，主要從事辦公室自動化設備的製造及銷售。年內，本集團已開始逐步整合億和智造的業務，目標是於二零二二年逐步把億和智造的資源整合，並將其產能與本集團的現有生產設施合併，以降低成本、提高整體經營效率，同時將收購帶來的協同效應發揮得更盡致。

另一方面，在蘇州，由於若干辦公室自動化設備客戶的訂單量因移至東南亞地區而持續下滑，導致蘇州業務的表現於年內未見起色，相關營業額減少約15%。長遠而言，本集團對蘇州業務前景審慎樂觀，將繼續因應市場變化和業務表現靈活制定合適的市場策略。

年內，本集團威海業務的營業額按年大幅度增長約63%，這主要受益於DEMS的帶動，本集團首個與客戶共同設計和開發的一系列單功能打印機及多功能複合機產品於二零二一年五月份正式量產，年內帶來約30%的銷售增幅。此項產品亦於今年一月獲得美國BLI實驗室頒發二零二二年《年度之選》之全球性大獎，在產品的可靠性、打印質量、打印效率及整體打印成本分析等各方面取得國際性的認可；隨著業務發展漸入佳境，相信DEMS業務將能吸引更多新客戶，有助為本集團日後拿下更多訂單。目前，DEMS業務佔威海工業園整體產能約20%；年內，團隊繼續為DEMS業務的客戶提供端到端服務，預計來年會有更多新產品開始正式量產。威海的DEMS產品優勢於年內迅速為本集團帶來強勁的業務勢頭。除發展現有市場外，本集團亦致力開拓國內市場和發展信創產業，客戶包括長城電子和聯想等。中國信創生態市場龐大，中國政府於二零一九年提出發展信創產業，隨後出台了一系列支持政策，為市場帶來新商機；據彭博估計，相關產業的市場規模至二零二五年可高達1,250億美元；作為提供基礎硬件的市場領先者，本集團憑藉優良的製造科技和DEMS的產品優勢，目前已與長城電子等客戶展開合作，研發及推出更多相關產品，預期將帶動本集團國內的市場份額大幅度增加。

本集團的越南工業園於二零一七年正式投產，團隊數年來積極發展業務，帶動越南工業園逐步邁進投資收成期。惟疫情於二零二一年持續反覆，商貿活動減少；儘管越南工業園位於受疫情影響較小的海防市，但位於越南其他省份的供應鏈則受到影響，導致若干生產活動被延誤。雖然如此，作為海外的重要生產據點，二零二一年度本集團越南工業園的營業額按年仍錄得約46%的強韌增長；主要是由於兩大客戶－富士膠片及京瓷的訂單量顯著增加所致。同時，本集團亦繼續將若干在中國生產的產品轉移到越南生產，為越南業務增長帶來進一步支持。年內，越南多個地區因疫情爆發而被迫停工，當地政府

持續實施收緊社交距離措施；由於疫情反覆，當地業務於年內仍受到一定程度的影響。然而，受惠於主要客戶生產據點重組至越南，促使越南工業園的產能使用率大幅提升。目前，本集團於越南已接獲大量的手頭訂單，預期將在一至兩年內轉換為營收與獲利的增長，尤其是在越南較低成本的經營環境下，本集團對於來年越南的業績表現具信心。

整體而言，本年度辦公室自動化設備業務的分部錄得利潤港幣138,926,000元(二零二零年：港幣89,370,000元)。有關增長主要由於上文所述的經濟復甦及強勁的業務勢頭，帶動該業務的營業額激增，加上本集團的產能使用率逐漸恢復正常，故分部利潤率亦改善至約3.7% (二零二零年：2.9%)。然而，宏觀經濟環境及新冠疫情在一定程度上限制了本集團辦公室自動化設備業務的表現；年內，即使大部分客戶收入均錄得增長，但部分客戶仍未恢復訂單至所預期的正常水平。隨著辦公室自動化設備近年已不僅單為一台打印機或複印機，而是逐漸演變成為「辦公自動化」生態，針對嶄新的工作需要而改變辦公環境。同時，疫情下不少企業為了抗疫而推行遙距工作，亦加速了這種變革的速度。因此，本集團預期辦公室自動化設備業務的發展空間仍相當龐大。

### **汽車零部件**

年內，本集團的汽車零部件分部業績保持強勁增長，主要由於年內透過戰略佈局優化、整合資源、加大創新投入及提升技術水平等措施，與多個現有客戶加強戰略合作夥伴關係，加上在自二零二一年初起北美市場強勁的業務態勢，及中國強韌的消費信心推動下，帶動分部營業額按年增長49%至港幣1,365,504,000元(二零二零年：港幣914,336,000元)。

本集團的汽車零部件業務主要集中在開發及量產汽車座椅、車身結構和底盤等零部件的模具和產品。在技術研發上，本集團年內成立「汽車零部件技術研究院」，下設「汽車座椅骨架研發中心」和「車身機構及底盤件開發中心」，主要從事汽車座椅、車身及底盤相關金屬零部件技術研發和新能源汽車相關業務的開發，專注於模具、衝壓、焊接及相關自動化生產的技術升級。年內，本集團亦開始整合資源，如將重慶工業園的模具工程部整合併入武漢工業園的模具工程部，通過整合不但可以集中優勢資源、更好地服務國內的模具生產市場，而且亦能夠降低成本、擴大產能，並提升生產效益。

本集團位於深圳的工業園，一向集中生產及出口汽車座椅類模具到歐美市場，並且作為汽車座椅類零部件業務發展的總部及研發中心，擔當著技術研究的重要角色。由於墨西哥一期工業園在二零二零年新冠疫情爆發期間投產，營運不如預期的順暢，因此深圳基地便將業務重心從直接出口到歐美市場，轉為為墨西哥基地量產模具。若干歐美汽車供應商和汽車製造商客戶(如佛吉亞、安道拓、博澤、特斯拉等)因而於深圳基地直接下訂單，令深圳業務於二零二零年錄得創新高的營業額。然而，自二零二一年開始，墨西哥一期工業園已大致回復正常運作，歐美汽車供應商和汽車製造商便將訂單轉移到墨西哥工廠，墨西哥業務亦因此錄得相關的銷售，令深圳相關業務的營業額減少約29%。在支持墨西哥工業園發展的同時，深圳工業園亦已開始拓展國內及日本市場。

在中山，本集團的營業額增長約29%，主要由於本集團年內加大技術研發，並擴大與若干主要客戶(例如歐洲及日本的汽車供應商博澤、愛信及八千代等)的業務合作範疇，令銷售錄得理想增長所致。本集團亦於年內開始與國內汽車供應商建立戰略夥伴關係，令中山業務的營業額錄得增長。此外，本集團中山工業園亦在新能源汽車電池業務的研發上取得進展，於年內與日本電控供應商開始洽談，預計未來將會給中山的新能源汽車業務帶來一定增長。

在重慶，本集團年內繼續與長城汽車、上汽通用五菱及長安等更緊密的合作關係，年內獲頒長城汽車《最具潛力供應商》獎項，進一步肯定了客戶對重慶基地核心技術的信任。於二零二一年投產的位於重慶永川區的焊接基地正好配合長城汽車的發展，促使年內來自長城汽車的銷售激增。兩大客戶長城汽車及上汽通用五菱年內銷售顯著增加，特別受益於長城汽車若干新車型於二零二一年的熱銷，令重慶的相關營業額錄得約48%的增長。新建的四川基地則主要為更好服務重慶的客戶而設立。

二零二零年新冠疫情導致本集團在武漢的業務表現大幅下跌，然而在武漢工業園正在為大批新項目做研發和生產準備的前提下，年內相關業務營業額已回升約17%，主要由於部分現有及新客戶的訂單回復平穩增長。事實上，為減低疫情影響，本集團於年度內對武漢的客戶組合進行了數項戰略性變革，包括終止若干盈利欠佳的項目及引進新客戶。與此同時，本集團亦繼續鞏固與長城汽車等多個汽車製造商的關係，並於二零二一年在湖北省荊門市設立新的焊接基地，並且獲得不少新項目及訂單。目前，本集團於年內在

市場開發方面取得突破性進展，在武漢更已接獲大量的手頭訂單，包括若干新能源汽車製造商(例如美國新能源汽車製造商Lucid Motors等)的新項目。部份新能源汽車相關的零部件訂單，如電池蓋板項目零部件，亦已經於二零二一年年底開始交付。根據客戶訂單生命週期預示量測算，預計這些訂單將在二零二二年起的五至七年內逐步體現成銷售，預期將於二零二二至二零二五年為本集團帶來顯著的貢獻。

本集團在墨西哥的基地為歐美市場客戶的重要橋樑，不但能配合客戶在當地的生產項目，更如前所述，透過內部運作的調配，能為本集團國內的基地引入大量的模具開發訂單，因而全面提升國內生產設施的產能使用率。憑藉本集團的策略性布局及競爭優勢，在墨西哥繼續贏得客戶的信任，並加強戰略合作關係。汽車供應商客戶當中，佛吉亞及安道拓的銷售額均分別按年上升逾兩至三倍；從而帶動墨西哥的營業額上升約250%。此外，本集團在去年取得特斯拉的一級供應商資格後，除了通過其他一級供應商承接其訂單，於二零二一年七月起亦可直接承接特斯拉的訂單，年內亦開始錄得來自特斯拉的銷售。由於訂單飆升，墨西哥一期工業園於年內的產能使用率亦顯著提升。目前墨西哥汽車工業園的一、二期投資基本完成；同時，鑑於墨西哥的發展比預期迅速，本集團亦開始為工業園三期基地建設及設備投資作出準備工作。

市場普遍對汽車零部件行業前景樂觀，而且貨櫃供應問題於下半年度略見舒緩，加上中國消費活動顯著回暖；本集團的汽車零部件業務於年度內錄得理想分部利潤，約為港幣126,844,000元(二零二零年：港幣29,805,000元)，主要由於本集團自身的競爭優勢、與客戶穩健的夥伴關係，及全球消費氣氛回升所致；亦帶動生產設施使用率上升，令分部利潤率提升至9.3%(二零二零年：3.3%)。

## 前景

今天，新冠疫情繼續肆虐，二零二二年持續爆發Delta及Omicron變種病毒，並於全球蔓延；同時，俄羅斯與烏克蘭局勢近日持續緊張，震盪環球經濟金融及商品市場，或令環球通脹加劇，並有機會令供應鏈及芯片短缺問題雪上加霜，屆時將影響科技公司及汽車製造業發展。為應付各項挑戰，本集團將在營運、投資及融資決策上繼續保持審慎及仔細的態度，緊貼並因地緣政治作出靈活應變，並將繼續實施嚴格的成本控制措施，有效地善用資源。

此外，本集團亦將繼續透過強大的供應鏈網絡，按市場變化調整生產及市場策略，並將專注於選擇具較高回報的項目。投資方面，自二零二零年以來，本集團一直以平穩過渡疫情為首要目標，採取審慎的方式進行資本擴張。本集團作出投資決策時乃經過全面考慮，主要投資於與主營業務相關的項目，否則該項目需具高增長潛力及較低風險。至於融資方面，本集團一直採取審慎的庫務政策及維持穩健的資產負債表。本集團於二零二一年十二月三十一日的淨負債對股本比率為17.5%（二零二零年十二月三十一日：15.0%）。未來，本集團將減慢資本擴張，目標是降低借貸水平，從而降低融資成本。本集團亦會密切留意利率走勢，並參考利率預測以對庫務決策作出必要調整。

此外，雖然環球經濟前景未明，但市場普遍仍預期中國經濟將保持穩定增長，汽車行業亦將繼續維持穩定發展。近日國務院於全國兩會上指出，中國經濟於過去一年恢復增長，國內生產總值(GDP)達人民幣114萬億元，增長8.1%，而今年目標增長則達5.5%；另外，國際貨幣基金組織亦預期，今年國內生產總值增長將達4.8%，相信國民消費力將持續上升。

同時，社會提倡節能減排低碳環保的理念，新能源汽車預計將成為汽車行業的重要增長引擎，預期需求短期內亦會增加。中國汽車工業協會預期二零二二年國內汽車總銷售量將按年上升5%達2,750萬部，而新能源汽車的銷售增幅更將達47%至500萬部，行業增長潛力龐大。

雖然疫情仍未結束，全球經濟和企業營商環境仍存在不確定性，本集團將繼續堅持核心價值，致力提升在辦公自動化設備及汽車零部件行業的競爭優勢，堅守不斷提升技術的理念，以鞏固市場領導地位，以達至業務增長及為股東爭取最佳回報。

## 股息

董事會建議派發截至二零二一年十二月三十一日止年度之末期股息每股普通股港幣1.5仙，合共約港幣26,237,000元。末期股息需在將於二零二二年五月十八日舉行的本公司應屆股東週年大會上呈遞給股東批准。連同於二零二一年九月二十四日派發之截至二零二一年六月三十日止六個月的中期股息港幣20,735,000元，截至二零二一年十二月三十一日止年度之中期及末期股息將約為港幣46,972,000元，與本集團正常的目標派息率（即純利約30%）相若。

本集團按業務劃分之營業額及業績分析如下：

	二零二一年 港幣千元		二零二零年 港幣千元	
<b>按業務劃分</b>				
<b>營業額</b>				
辦公室自動化設備業務				
設計及製造模具	256,198	5.0%	279,287	7.0%
製造零部件	3,437,507	67.3%	2,782,474	69.4%
其他(附註1)	49,567	1.0%	32,362	0.8%
	<u>3,743,273</u>	73.3%	<u>3,094,123</u>	77.2%
汽車零部件業務				
設計及製造模具	180,494	3.5%	231,558	5.8%
製造零部件	1,101,574	21.6%	637,566	15.9%
其他(附註1)	83,437	1.6%	45,212	1.1%
	<u>1,365,504</u>	26.7%	<u>914,336</u>	22.8%
總計	<u>5,108,777</u>		<u>4,008,459</u>	
<b>分部業績</b>				
辦公室自動化設備業務	138,926		89,370	
汽車零部件業務	126,844		29,805	
經營利潤	265,770		119,175	
未分配開支	(71,169)		(84,520)	
財務收益	12,665		11,196	
財務費用	(27,510)		(42,929)	
應佔聯營公司之利潤／(虧損)	358		(16,076)	
所得稅費用	(24,924)		(2,217)	
本公司所有者應佔利潤／(虧損)	<u>155,190</u>		<u>(15,371)</u>	

附註1：其他主要指廢料之銷售。

## 營業額

由於部份現有客戶的訂單增加，以及本集團在年內努力發掘新客戶，加上如上文所述收購雙葉金屬產生之直接收入貢獻，因此本集團在年內的營業額增加27.4%至港幣5,108,777,000元。

## 毛利

年內毛利率微幅增加至19.8% (二零二零年：18.4%)，這主要是由於經濟活動恢復導致上文所述的訂單增加及生產延誤減少，故而本集團生產設施使用率上升。

## 分部業績

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，由於上述營業額激增及毛利率上升，本集團辦公室自動化設備業務及汽車零部件業務的經營利潤率分別上升至3.7%及9.3% (二零二零年：經營利潤率分別2.9%及3.3%)。因此，經營利潤分別為港幣138,926,000元及港幣126,844,000元 (二零二零年：經營利潤分別港幣89,370,000元及港幣29,805,000元)。

## 未分配開支

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，未分配開支主要為企業開支港幣41,849,000元 (二零二零年：港幣50,720,000元)、以股份為基礎之付款開支港幣4,970,000元 (二零二零年：零) 及金融資產減值虧損港幣24,350,000元 (二零二零年：港幣33,800,000元)。

## 財務收益及費用

本集團銀行存款多數於中國之銀行持有。截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的財務收益增加，主要由於年內在中國之銀行持有之銀行存款之利率上升。

本集團絕大部分銀行借款乃以港元計值並由香港銀行授出。本集團之財務費用較二零二零年有所減少，主要由於香港利率下降所致。

## 應佔聯營公司之利潤／(虧損)

應佔聯營公司之利潤／(虧損)為本集團應佔小額貸款業務40%之利潤／(虧損)，該等利潤／(虧損)以權益法入賬。

## 所得稅費用

截至二零二一年十二月三十一日止年度，所得稅費用主要為當期所得稅支出港幣34,118,000元，當中扣除(i)以往年度超額撥備港幣11,079,000元及(ii)遞延所得稅支出港幣1,885,000元。

## 本公司所有者應佔利潤／(虧損)

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司所有者應佔利潤為港幣155,190,000元(二零二零年：虧損港幣15,371,000元)，這主要是由於上述經營利潤增加所致。

## 流動資金及財務資源

於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團從經營活動中所獲得的淨現金減少至港幣259,284,000元(二零二零年：港幣453,089,000元)，主要是由於存貨及應收賬款等營運資金需求增加以應付營業額增加所致。年內，由於年內墨西哥工業園第二期的建築工程已竣工及於二零二一年若干有關現有生產設施的維修及改造工程繼續進行，本集團資本開支增加至港幣376,225,000元。有關增加已由本集團短期銀行存款減少港幣33,336,000元抵銷。因此，本集團錄得投資活動所用的淨現金港幣337,246,000元(二零二零年：港幣54,341,000元)。年內，本集團銀行借款的淨增加額達港幣5,689,000元及租賃付款合共港幣34,063,000元。經計及購股權獲行使後發行股份之所得款項港幣30,676,000元及派付股息港幣20,735,000元後，年內本集團融資活動所用的淨現金為港幣18,433,000元(二零二零年：港幣83,842,000元)。

## 庫務政策

本集團採取審慎的庫務政策。庫務活動由高級管理人員控制，並以平衡本集團之擴展需要及財政穩定性為目標。本集團每間附屬公司均維持充足的現金水平，同時本集團亦擁有足夠的備用信貸額度以提供足夠的營運資金應付業務需要。我們會充份考慮借貸成本，由於香港的借貸成本低於中國，因此本集團在二零二一年十二月三十一日的絕大部份銀行借款均是從香港的銀行借取，藉此充份利用香港的低息環境。此外，本集團大部份的銷售以港幣和美元為單位(此兩種貨幣的匯率掛鉤)，因此本集團在二零二一年十二月三十一日絕大部份的銀行借款亦以港幣及美元為單位，藉此令到償還借款的貨幣與從經營活動中所獲得的主要貨幣保持一致。展望未來，本集團將繼續堅守審慎的財務政策及致力維持穩健的財務狀況。

## 主要財務表現指標

二零二一年 二零二零年  
十二月三十一日 十二月三十一日

存貨週轉日數(附註1及5)	61	61
應收賬款週轉日數(附註2及5)	99	94
應付賬款週轉日數(附註3及5)	122	130
現金循環日數(附註4及5)	38	25
流動比率(附註6及8)	1.13	1.18
淨負債對股本比率(附註7及8)	17.5%	15.0%
淨利潤／(虧損)率(附註9及11)	3.0%	(0.4%)
股東權益回報／(虧損)(附註10及11)	5.6%	(0.6%)

### 附註：

1. 存貨週轉日數是根據年末存貨除以銷售成本後，再乘以年內日數計算。
2. 應收賬款週轉日數是根據年末應收賬款餘額除以營業額後，再乘以年內日數計算。
3. 應付賬款週轉日數是根據年末應付賬款餘額除以銷售成本後，再乘以年內日數計算。
4. 現金循環日數是根據存貨週轉日數與應收賬款週轉日數之總和減應付賬款週轉日數計算。
5. 這些比率對本集團從其經營活動中獲得現金的能力有重大影響，因此這些比率是主要財務表現指標。
6. 流動比率是根據本集團之總流動資產除以總流動負債計算。
7. 淨負債對股本比率乃根據銀行借款及租賃負債之總和減現金及銀行結餘再除以股東權益計算。租賃負債並不包括於二零二一年十二月三十一日金額為港幣97,272,000元的廠房和辦公物業未來租金(於二零二零年十二月三十一日：港幣69,713,000元)。該等租金並未發生，但根據新採納的香港財務報告準則16「租賃」被視同為租賃負債。本集團亦不擁有該等廠房和辦公物業的所有權。
8. 這些比率反映本集團的財務穩定性，以及其償付到期債項的能力，因此這些比率是主要財務表現指標。
9. 淨利潤／(虧損)率乃根據本公司所有者應佔利潤／(虧損)除以營業額計算。
10. 股東權益回報／(虧損)乃根據本公司所有者應佔利潤／(虧損)除以股東權益計算。

11. 這些比率反映本集團從其業務中獲取回報的能力，以及股東投資於本集團所能夠獲得的回報，因此這些比率是主要財務表現指標。

### **存貨週轉日數**

本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度的存貨週轉日數為61日，與二零二零年的存貨週轉日數相若。

### **應收賬款及應付賬款週轉日數**

年內，本集團銷售額大增，並於二零二一年十二月錄得最高增幅。因此，於二零二一年十二月三十一日之應收賬款增加，這是由於二零二一年大部分銷售額乃於第四季度產生，導致年內應收賬款週轉日數增加至99日。由於本集團年內從信貸期較短的供應商之採購比例增加，導致年內應付賬款週轉日數減少至122日。

### **現金循環日數**

二零二一年現金循環日數增加，主要是由於上述應收賬款週轉日數增加及應付賬款週轉日數減少所致。

### **流動比率及淨負債對股本比率**

於二零二一年十二月三十一日的流動比率減少至1.13，主要由於(i)具有按要求還款條款之若干新增長期貸款融資於年末前動用；及(ii)年內短期銀行貸款增加。由於銀行借款增加以及現金及銀行結餘減少，本集團於二零二一年十二月三十一日的淨負債對股本比率有所上升。

### **淨利潤率及股東權益回報**

正如上文「財務回顧」一節所解釋，本公司所有者應佔利潤減少，導致本集團的淨利潤率及股東權益回報有所下降。

## 外匯風險

截至二零二一年十二月三十一日止年度，本集團的銷售及原材料採購之貨幣單位如下：

	銷售	採購
港幣	18.3%	3.1%
美元	55.2%	58.6%
人民幣	25.6%	38.2%
其他貨幣	<u>0.9%</u>	<u>0.1%</u>

本集團在中國、越南及墨西哥的大部份客戶和供應商皆為使用美元進行結算之國際知名公司。因此年內本集團約73.5%的銷售及61.7%的原材料採購以美元及港幣為單位(港幣與美元的匯率掛鈎)。同時本集團亦訂立了以人民幣支付與人民幣銷售有關的原材料採購款項之政策，而以其他貨幣為單位的銷售及原材料採購則主要為新客戶及新供應商的初步訂單，因此佔本集團總營業額及總採購額的百份比較小。假若日後該等銷售及原材料採購增加，本集團將採取適當的措施，以盡量避免因以其他貨幣進行交易而可能引致的任何潛在匯率風險。此外，本集團的政策亦嚴格禁止進行任何與業務營運無關的外匯投機交易。

目前，儘管本集團盡量以相同的貨幣單位來進行銷售和採購原材料，但由於本集團在中國擁有龐大的生產業務，因此本集團以人民幣支付的原材料採購比例仍然高於以人民幣為單位的銷售比例。然而，管理層認為人民幣匯率在可預見的將來應不會重拾長期持續上升的趨勢，故匯率風險不大。展望未來，管理層將持續評估本集團的外匯風險，並於必要時採取措施以減低本集團之風險。

## 人力資源

年內，本集團之僱員總數由二零二零年十二月三十一日的10,769名減少至二零二一年十二月三十一日的9,289名，這主要是由於現有廠房因本集團致力於改進經營策略而裁減部分人員，及鑒於各行業所面臨的不穩定性因素增加，本集團實施更加嚴格的成本控制措施所致。

本集團未來成功與否，全賴不斷加強本身的產品質素及管理。因此，本集團認為其僱員(尤其是技巧熟練之工程師及生產管理人員)是其核心資產。本集團會根據現行法律要求、市場情況以及本集團之業務和員工個別表現定期對其薪酬政策作出檢討。本集團已採納購股權計劃以吸引和挽留人才為本集團作出貢獻。但管理層相信，若要吸引和挽留出色的員工，除了提供具吸引力之薪酬外，營造和諧而且讓員工的潛力獲得發揮的工作環境亦相當重要。本集團會為員工的持續發展提供定期培訓。此外，為激發本集團員工之團隊精神，本集團曾舉辦多項員工活動，其中包括舉辦本集團員工、高級管理層(包括執行董事)與客戶一同參與之公司外遊及體育活動。本集團亦投放大量資源改善廠房及宿舍環境，務求為本集團僱員創造怡人的工作及生活環境。

於二零二一年十二月三十一日，本集團經理級別以下和以上的員工之平均服務年期分別為3.7年和9.5年。

### **本集團之資產抵押**

於二零二一年十二月三十一日，本集團所抵押之資產包括因租賃負債而抵押的賬面淨值為港幣48,992,000元之設備。

### **購買、出售及贖回股份**

本公司或其任何附屬公司概無於截至二零二一年十二月三十一日止年度及截至本公佈日期購買、出售或贖回任何本公司股份。

### **優先購買權**

本公司章程細則或開曼群島(本公司註冊成立所在地)法律並無有關優先購買權的條文。

### **暫停辦理股份登記手續**

為確定有權出席本公司將於二零二二年五月十八日(星期三)所舉行的應屆股東週年大會並於會上投票的股東，本公司將於二零二二年五月十三日(星期五)至二零二二年五月十八日(星期三)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份登記過戶手續。為符合資格出席應屆股東週年大會並於會上投票，所有本公司股份之過戶文件連同有關股票及過戶表格須不遲於二零二二年五月十二日(星期四)下午四時三十分前送交本公司之香港股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司辦理登記過戶手續，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

待股東於本公司的股東週年大會上批准建議的末期股息後，末期股息將於二零二二年六月九日(星期四)支付給於二零二二年五月二十六日(星期四)名列股東名冊的股東。為確定符合資格獲取末期股息的股東，本公司將於二零二二年五月二十四日(星期二)至二零二二年五月二十六日(星期四)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份登記過戶手續。為符合資格獲取擬派的末期股息，所有本公司股份的過戶文件連同有關股票及過戶表格須不遲於二零二二年五月二十三日(星期一)下午四時三十分前送交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辦理登記過戶手續，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

## **董事證券交易的標準守則**

本公司已採納上市規則附錄10所載有關上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)。經向所有董事作出特定查詢後，本公司報告於截至二零二一年十二月三十一日止年度及截至本公佈日期，所有董事均已遵守標準守則中所規定的守則。

## **企業管治**

本公司及董事確認，就彼等所深知，於截至二零二一年十二月三十一日止年度，本公司已遵守上市規則附錄14所載之企業管治守則。

## **審核委員會**

本公司已按上市規則附錄14所載之企業管治守則成立審核委員會，以檢討及監察本集團之財務申報程序、風險管理、內部控制系統及企業管治事宜。審核委員會包括三名獨立非執行董事凌潔心女士、林曉露先生及查毅超博士，並由凌潔心女士擔任主席。審核委員會已審閱本集團所採納之會計準則及慣例，並已與管理層商討風險管理、內部控制、企業管治及財務報告事宜，包括審閱截至二零二一年十二月三十一日止年度之經審核合併財務報表。

## **足夠公眾持股量**

根據本公司取得的公開資料及據董事所深知，董事確認，於截至二零二一年十二月三十一日止年度及截至本公佈日期，本公司的公眾持股量符合上市規則的規定。

## 審閱初步公佈

有關本集團截至二零二一年十二月三十一日止年度初步公佈內的數字已由本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所與本集團本年度的經審核合併財務報表中所載數字核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此進行的工作並不構成香港會計師公會頒佈的香港核數準則、香港審閱工作準則或香港核證工作準則下的核證，因此羅兵咸永道會計師事務所並不對初步公佈作出保證。

## 核數師

截至二零二一年十二月三十一日止年度的合併財務報表已由羅兵咸永道會計師事務所審核。核數師的任期將於應屆股東週年大會上屆滿，惟羅兵咸永道會計師事務所合資格並表示願意繼續受聘。

承董事會命  
主席  
張傑

香港，二零二二年三月三十日

於本公佈日期，董事會由三名執行董事張傑先生(主席)、張建華先生(副主席)及張耀華先生(行政總裁)以及三名獨立非執行董事林曉露先生、查毅超博士及凌潔心女士組成。