

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分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。



HENGDELI HOLDINGS LIMITED

亨得利控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：3389)

- (1) 截至二零二二年十二月三十一日止年度之全年業績公告；
(2) 委任獨立非執行董事；
及
(3) 建議修訂組織章程大綱及細則

財務概要	截至十二月三十一日止年度		同比變動 %
	二零二二年	二零二一年 (經重列)	
	人民幣千元	人民幣千元	
持續經營業務：			
收入	1,039,286	877,994	18.4
毛利	123,593	137,915	-10.4
來自持續經營業務的年度(虧損)/溢利	(34,670)	49,286	-170.3
已終止經營業務(附註18)：			
來自已終止經營業務的年度虧損	(53,469)	(29,076)	83.9
股份持有人應佔(虧損)/溢利	(80,022)	26,282	-404.5

(1) 截至二零二二年十二月三十一日止年度之全年業績公告

亨得利控股有限公司(「本公司」)之董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度(「本年度」或「回顧年度」)的綜合業績，該等業績已經本公司核數師中匯安達會計師事務所有限公司根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》進行審計並經本公司審核委員會審閱。

綜合損益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

(以人民幣呈列)

		二零二二年	二零二一年
	附註	人民幣千元	(經重列) 人民幣千元
持續經營業務			
收入	3	1,039,286	877,994
銷售成本		<u>(915,693)</u>	<u>(740,079)</u>
毛利		123,593	137,915
其他收入	4	32,033	35,822
其他虧損淨額	4	(71,691)	(1,377)
分銷成本		(55,481)	(52,532)
行政費用		<u>(133,323)</u>	<u>(118,238)</u>
經營(虧損)/溢利		(104,869)	1,590
應佔聯營公司溢利		76,457	50,997
財務成本	5(a)	<u>(3,288)</u>	<u>(2,909)</u>
除稅前(虧損)/溢利	5	(31,700)	49,678
所得稅開支	6	<u>(2,970)</u>	<u>(392)</u>
來自持續經營業務的年度(虧損)/溢利		(34,670)	49,286
已終止經營業務	18		
來自已終止經營業務的年度虧損		<u>(53,469)</u>	<u>(29,076)</u>
年度(虧損)/溢利		<u><u>(88,139)</u></u>	<u><u>20,210</u></u>

綜合損益表(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度

(以人民幣呈列)

	二零二二年	二零二一年
	人民幣千元	(經重列) 人民幣千元
應佔：		
本公司擁有人		
— 持續經營業務	(26,553)	55,358
— 已終止經營業務	(53,469)	(29,076)
	<u>(80,022)</u>	<u>26,282</u>
應佔：		
非控股權益		
— 持續經營業務	(8,117)	(6,072)
— 已終止經營業務	—	—
	<u>(8,117)</u>	<u>(6,072)</u>
年度(虧損)/溢利	<u>(88,139)</u>	<u>20,210</u>
每股基本及攤薄(虧損)/盈利	8	
— 持續經營業務	人民幣(0.006)元	人民幣0.012元
— 已終止經營業務	人民幣(0.012)元	人民幣(0.006)元
	<u>人民幣(0.018)元</u>	<u>人民幣0.006元</u>

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

(以人民幣呈列)

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
年度(虧損)/溢利	<u>(88,139)</u>	<u>20,210</u>
年度其他全面收入(稅後及重新分類調整後)		
隨後可能重新分類至損益之項目：		
出售附屬公司之匯兌差額解除	-	30
換算海外附屬公司財務報表所產生之匯兌差額	109,319	(39,325)
換算海外業務時應佔聯營公司匯兌差額	<u>7,163</u>	<u>(747)</u>
	<u>116,482</u>	<u>(40,042)</u>
隨後不會重新分類至損益之項目：		
通過其他全面收入按公允值計量之股本投資		
— 公允值儲備變動淨額(不可轉入損益)	(195,425)	(60,485)
換算通過其他全面收入按公允值計量之 股本投資所產生之匯兌差額	41,156	(9,516)
換算本公司財務報表所產生之匯兌差額	<u>89,889</u>	<u>(28,876)</u>
	<u>(64,380)</u>	<u>(98,877)</u>
年度全面收入總額	<u><u>(36,037)</u></u>	<u><u>(118,709)</u></u>

綜合損益及其他全面收入表(續)
截至二零二二年十二月三十一日止年度
(以人民幣呈列)

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
應佔：		
本公司擁有人		
— 持續經營業務	11,780	(78,363)
— 已終止經營業務	(39,510)	(33,895)
	<u>(27,730)</u>	<u>(112,258)</u>
應佔：		
非控股權益		
— 持續經營業務	(8,307)	(6,451)
— 已終止經營業務	—	—
	<u>(8,307)</u>	<u>(6,451)</u>
年度全面收入總額	<u><u>(36,037)</u></u>	<u><u>(118,709)</u></u>

綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

(以人民幣呈列)

	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			
投資物業		126,694	130,376
物業、廠房及設備		512,032	515,745
		<u>638,726</u>	<u>646,121</u>
無形資產		3,415	2,861
商譽	9	52,014	49,237
於聯營公司之權益	10	132,780	51,407
其他投資	11	355,331	525,064
預付款項及按金	13	1,748	1,598
遞延稅項資產		2,721	323
		<u>1,186,735</u>	<u>1,276,611</u>
流動資產			
存貨	12	237,768	597,505
應收貿易賬款及其他應收款項	13	703,627	632,749
提供聯營公司之貸款	14	67,273	77,951
其他投資	11	7,336	11,585
本期可收回稅項		168	178
銀行存款		272,701	273,796
現金及現金等價物	15	1,050,187	661,017
		<u>2,339,060</u>	<u>2,254,781</u>
流動負債			
應付貿易賬款及其他應付款項以及合約負債	16	201,935	157,156
銀行貸款	17	56,799	46,925
租賃負債		10,802	11,774
本期應繳稅項		4,961	3,587
		<u>274,497</u>	<u>219,442</u>
流動資產淨值		<u>2,064,563</u>	<u>2,035,339</u>
總資產減流動負債		<u>3,251,298</u>	<u>3,311,950</u>

綜合財務狀況表(續)

於二零二二年十二月三十一日

(以人民幣呈列)

	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			
銀行貸款	17	24,922	26,954
租賃負債		6,542	12,079
遞延稅項負債		—	454
		<u>31,464</u>	<u>39,487</u>
資產淨值		<u>3,219,834</u>	<u>3,272,463</u>
資本及儲備			
股本	7(b)	21,254	21,516
儲備		<u>3,140,286</u>	<u>3,183,082</u>
本公司股份持有人應佔權益總額		3,161,540	3,204,598
非控股權益		<u>58,294</u>	<u>67,865</u>
		<u>3,219,834</u>	<u>3,272,463</u>

附註

(除另有指明外，數額以人民幣呈列)

1. 財務報表的編製基準

本公告所載之末期業績並不構成截至二零二二年十二月三十一日止年度本集團之綜合財務報表，惟摘錄自該等綜合財務報表。

該等財務報表已按照香港會計師公會頒佈的所有適用的《香港財務報告準則》編製。《香港財務報告準則》包括香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》、《香港會計準則》及詮釋、香港公認會計原則以及香港《公司條例》的披露要求。本財務報表亦符合適用的香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則的披露規定。

編製財務報表所用之計量基準為歷史成本法，惟下文所載會計政策闡明之以其公允值列賬之資產除外：

— 股本投資

管理層須在編製符合香港財務報告準則之財務報表時作出判斷、估計及假設，而有關判斷、估計及假設會影響政策之應用及資產與負債及收入與支出之經呈報金額。估計及相關假設乃根據過往經驗及各種在有關情況下被判斷為合理之其他因素，在沒有其他直接來源下，作為判斷資產及負債之賬面值之基礎。因此，實際結果可能與該等估計有所出入。

管理層會不斷審閱該估計及相關假設。如修訂之會計估計僅影響本期，修訂會於當期確認；如修訂同時影響本期及未來期間，修訂會於本期及未來期間確認。

2. 會計政策之變動

香港會計師公會已頒佈以下於本集團當前會計期間起首次生效的香港財務報告準則之修訂。

- 香港財務報告準則第3號（修訂本），概念框架的指引
- 香港會計準則第16號（修訂本），物業、廠房及設備：擬定用途前的所得款項
- 香港會計準則第37號（修訂本），虧損性合約－履行合約成本
- 香港財務報告準則二零一八年至二零二零年週期之年度改進

以上各項之發展對本集團本期或往期已編製或呈報之業績及財務狀況並無重大影響。本集團並無採納任何於本會計期間尚未生效之任何新準則或詮釋。

3. 收入及分部報告

(a) 收入

本集團之主要業務為鐘錶和珠寶的零售和貿易、全面的客戶相關服務暨維修、鐘錶配套產品製造、提供店舖設計及裝修服務以及鐵礦石及煤炭貿易。

銷售額指售予客戶貨品的銷售價值減去增值稅，並扣除任何銷售折扣及退貨。

本集團擁有多元化的客戶基礎，於報告期末，本集團收入的33%及67%分別來自最大客戶及五大客戶。

本集團主要業務之進一步詳情於附註3(b)披露。

(b) 分部報告

本集團透過生產線（產品及服務）及按地區（主要位於中國內地、香港）成立之分部管理業務。

本集團已識別以下呈報分部：

- 高端消費配套
- 鐘錶配套產品製造以及店舖設計及裝修服務業務；
- 大宗商品貿易
- 鐵礦石及煤炭貿易；
- 鐘錶貿易
- 鐘錶及珠寶貿易業務

於本年度，根據既定戰略，本集團對剩餘的鐘錶庫存進行了清理，全面結束了名錶業務的運營。因此將個別呈報此分部及重新呈列比較數字。

按與向本集團最高層行政管理人員就資源分配及表現評估之內部報告資料一致之方式，本集團業務按地區以及產品及服務分為兩個呈報分部，原因為該等地區之各分區經理均直接向高層行政團隊匯報。所有分部主要透過其本身之網絡而產生其零售及貿易收入。本集團並無合併營運分部，以組成呈報分部。

(i) 分部業績及資產

為評估分部表現及於分部間分配資源，本集團最高層行政管理人員按下列基準監察各個呈報分部之損益及資產：

收入及開支乃參考呈報分部產生之銷售及該等分部產生之開支分配至有關分部。然而，除呈報分部間銷售外，某一分部向另一分部提供之協助（包括共用資產）並不計算在內。

用於呈報分部溢利之表示方式為「毛利」。

分部資產僅指存貨，並未撇除未實現之分部間溢利。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度就資源分配及分部表現評估向本集團最高層行政管理人員提供之本集團呈報分部資料載列如下。

	持續經營業務				已終止經營業務		總計	
	高端消費配套 中國		大宗商品貿易 中國		鐘錶貿易 香港			
	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 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	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 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
來自外部客戶之收入	630,330	550,933	408,956	327,061	220,293	114,968	1,259,579	992,962
分部間收入	150,597	110,063	-	-	-	-	150,597	110,063
呈報分部收入	<u>780,927</u>	<u>660,996</u>	<u>408,956</u>	<u>327,061</u>	<u>220,293</u>	<u>114,968</u>	<u>1,410,176</u>	<u>1,103,025</u>
呈報分部毛利/(毛損)	<u>98,548</u>	<u>87,064</u>	<u>25,045</u>	<u>50,851</u>	<u>(29,419)</u>	<u>(24,048)</u>	<u>94,174</u>	<u>113,867</u>
呈報分部資產	<u>131,027</u>	<u>136,174</u>	<u>106,741</u>	<u>157,291</u>	<u>-</u>	<u>304,040</u>	<u>237,768</u>	<u>597,505</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度，中國的高端消費配套分部主要在中國從事手錶配套製造以及店舖設計及裝修服務業務。並無確認減值虧損（二零二一年：人民幣12,855,000元）以抵銷分配至此分部的商譽。

(ii) 呈報分部收入、損益及資產之對賬

	持續經營業務		已終止經營業務		總計	
	二零二二年	二零二一年 (經重列)	二零二二年	二零二一年 (經重列)	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	人民幣千元	人民幣千元
收入						
呈報分部總收入	1,189,883	988,057	220,293	114,968	1,410,176	1,103,025
抵銷分部間收入	(150,597)	(110,063)	-	-	(150,597)	(110,063)
綜合收入	<u>1,039,286</u>	<u>877,994</u>	<u>220,293</u>	<u>114,968</u>	<u>1,259,579</u>	<u>992,962</u>
溢利/(虧損)						
呈報分部毛利/(毛損)總額	<u>123,593</u>	<u>137,915</u>	<u>(29,419)</u>	<u>(24,048)</u>	<u>94,174</u>	<u>113,867</u>
其他收入	32,033	35,822	7,329	8,762	39,362	44,584
其他虧損淨額	(71,691)	(1,377)	(12,656)	(2,384)	(84,347)	(3,761)
分銷成本	(55,481)	(52,532)	(11,848)	(1,708)	(67,329)	(54,240)
行政費用	(133,323)	(118,238)	(9,168)	(11,136)	(142,491)	(129,374)
分佔聯營公司溢利	76,457	50,997	-	-	76,457	50,997
財務成本	(3,288)	(2,909)	(519)	(463)	(3,807)	(3,372)
綜合除稅前(虧損)/溢利	<u>(31,700)</u>	<u>49,678</u>	<u>(56,281)</u>	<u>(30,977)</u>	<u>(87,981)</u>	<u>18,701</u>
				二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	
資產						
呈報分部資產(存貨)				237,768	597,505	
應收貿易賬款、其他應收款項、預付款項及按金				705,375	634,347	
提供聯營公司之貸款				67,273	77,951	
本期可收回稅項				168	178	
現金及現金等價物				1,050,187	661,017	
銀行存款				272,701	273,796	
投資物業				126,694	130,376	
物業、廠房及設備				512,032	515,745	
無形資產				3,415	2,861	
商譽				52,014	49,237	
於聯營公司之權益				132,780	51,407	
其他投資				362,667	536,649	
遞延稅項資產				2,721	323	
綜合總資產				<u>3,525,795</u>	<u>3,531,392</u>	

(iii) 地區資料

下表載列有關(i)本集團來自外部客戶之收入及(ii)本集團的投資物業、物業、廠房及設備、無形資產、商譽、於聯營公司之權益、預付款項及按金以及其他投資(「指定非流動資產」)所在地區的資料。客戶所在地區按提供服務或貨品付運地點劃分。就物業、廠房及設備而言，指定非流動資產的所在地區按資產實際所在地點劃分；就無形資產及商譽而言，按其分配的營運地點劃分；就預付款項及按金以及其他投資而言，按營運所在地點劃分。

本集團主要在三個主要經濟地區，即中國內地、香港及台灣／馬來西亞進行業務。

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
來自外部客戶之收入		
中國內地	778,273	791,046
香港	261,013	86,948
香港(已終止經營業務)	220,293	114,968
總計	1,259,579	992,962
指定非流動資產		
中國內地	511,004	512,712
香港	577,026	665,705
台灣／馬來西亞	95,984	97,871
總計	1,184,014	1,276,288

4. 其他收入及虧損淨額

(a) 其他收入

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
持續經營業務：		
利息收入	15,377	14,982
來自其他投資的股息收入	9,298	14,294
來自投資物業之租金收入	1,484	2,474
經營租賃之租金收入，與投資物業有關者除外	1,003	929
政府補貼	2,613	2,303
其他	2,258	840
	<u>32,033</u>	<u>35,822</u>
已終止經營業務：		
利息收入	23	26
經營租賃之租金收入，與投資物業有關者除外	201	–
其他	7,105	8,736
	<u>7,329</u>	<u>8,762</u>

於二零二二年，本集團成功申請政府補貼，主要與由中國內地政府及香港特別行政區政府分別設立的資助項目和工資補貼有關。根據資助項目和工資補貼的條件，即使業務受到新冠疫情爆發的影響，本集團亦須保留其本地僱員。

(b) 其他虧損淨額

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
持續經營業務：		
商譽減值(附註9)	–	(12,855)
外匯兌換(虧損)/收益淨額	(57,842)	11,252
出售物業、廠房及設備(虧損)/收益淨額	(8,711)	41
持作交易性金融資產已變現收益淨額	–	4,829
持作交易性金融資產之公允值虧損	(5,138)	(4,644)
	<u>(71,691)</u>	<u>(1,377)</u>
已終止經營業務：		
外匯兌換(虧損)/收益淨額	(12,656)	1,579
出售物業、廠房及設備收益淨額	–	20
出售附屬公司虧損淨額	–	(3,983)
	<u>(12,656)</u>	<u>(2,384)</u>

5. 除稅前(虧損)/溢利

除稅前(虧損)/溢利經扣除以下項目後得出：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
(a) 財務成本		
持續經營業務：		
銀行貸款利息	2,217	1,805
租賃負債利息	642	842
銀行費用	429	262
	<u>3,288</u>	<u>2,909</u>
已終止經營業務：		
銀行貸款利息	491	432
租賃負債利息	14	30
銀行費用	14	1
	<u>519</u>	<u>463</u>
(b) 員工成本		
持續經營業務：		
薪金、工資及其他利益	72,714	66,459
定額供款退休計劃供款	14,573	12,570
	<u>87,287</u>	<u>79,029</u>
已終止經營業務：		
薪金、工資及其他利益	472	846
定額供款退休計劃供款	16	31
	<u>488</u>	<u>877</u>

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
(c) 其他項目		
持續經營業務：		
無形資產攤銷	893	749
折舊		
— 投資物業及物業、廠房及設備	33,725	29,135
— 使用權資產	11,773	10,608
減值虧損		
— 商譽	-	12,855
— 應收貿易賬款	1,889	-
有關短期租賃及低價值資產租賃的開支	1,740	980
核數師酬金	1,515	1,561
存貨成本 [#]	915,693	740,079
已終止經營業務：		
折舊		
— 投資物業及物業、廠房及設備	2,081	2,050
— 使用權資產	-	217
減值虧損		
— 應收貿易賬款	3,994	4,701
有關短期租賃及低價值資產租賃的開支	83	125
核數師酬金	97	91
存貨成本 [#]	249,712	139,016

[#] 存貨成本包括與員工成本、折舊及攤銷開支以及經營租賃費用有關的人民幣119,187,000元(二零二一年：人民幣103,674,000元)，該金額亦計入就各類開支於上文或附註5(b)單獨披露的各總金額。

6. 綜合損益表之所得稅

(a) 持續經營業務

(i) 綜合損益表內之稅項為：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
本期稅項－香港利得稅		
本年度撥備	1,963	—
過往年度超額撥備	—	(374)
	<u>1,963</u>	<u>(374)</u>
本期稅項－海外		
本年度中國企業所得稅撥備	884	2,103
過往年度撥備不足／(超額撥備)	123	(920)
	<u>1,007</u>	<u>1,183</u>
遞延稅項		
暫時差異之產生及撥回	—	(417)
總計	<u><u>2,970</u></u>	<u><u>392</u></u>

(ii) 稅項開支與按適用稅率計算之會計(虧損)／溢利對賬：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
除稅前(虧損)／溢利	<u><u>(31,700)</u></u>	<u><u>49,678</u></u>
除稅前(虧損)／溢利之名義稅項，按有關司法權區 之溢利適用稅率計算	(3,435)	7,185
毋須繳稅收入之稅項影響	(15,757)	(15,654)
不可扣稅開支之稅項影響	3,030	221
過往年度撥備不足／(超額撥備)	123	(1,294)
並未確認之稅項虧損之影響	<u>19,009</u>	<u>9,934</u>
實際稅項開支	<u><u>2,970</u></u>	<u><u>392</u></u>

(b) 已終止經營業務

(i) 綜合損益表內之稅項為：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
本期稅項－香港利得稅		
本年度撥備	-	53
過往年度超額撥備	-	(230)
	<u>-</u>	<u>(177)</u>
遞延稅項		
暫時差異之產生及撥回	<u>(2,812)</u>	<u>(1,724)</u>
總計	<u><u>(2,812)</u></u>	<u><u>(1,901)</u></u>

(ii) 稅項抵免與按適用稅率計算之會計虧損對賬：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
除稅前虧損	<u>(56,281)</u>	<u>(30,977)</u>
除稅前虧損之名義稅項，按有關司法權區之 溢利適用稅率計算	(9,844)	(5,529)
毋須繳稅收入之稅項影響	(178)	(460)
不可扣稅開支之稅項影響	3,857	1,508
過往年度超額撥備	-	(230)
並未確認之稅項虧損之影響	<u>3,353</u>	<u>2,810</u>
實際稅項抵免	<u><u>(2,812)</u></u>	<u><u>(1,901)</u></u>

根據開曼群島規則及法規，本公司獲豁免繳納開曼群島所得稅。此外，位於香港、中國內地、台灣及馬來西亞以外司法權區的附屬公司亦毋須繳納該等司法權區的任何所得稅。

香港利得稅撥備乃按年內之估計應課稅溢利之16.5%（二零二一年：16.5%）計算，惟本集團一間身為利得稅兩級制合資格企業之附屬公司除外。

就此附屬公司而言，首2百萬港元應課稅溢利以8.25%的稅率徵稅，而餘下應課稅溢利以16.5%的稅率徵稅。此附屬公司之香港利得稅撥備乃按與二零二一年相同的基準計算。

年內本集團中國內地附屬公司的適用所得稅率為25%（二零二一年：25%）。

台灣所得稅撥備乃按年內之估計應課稅溢利之20%（二零二一年：20%）計算。

馬來西亞所得稅撥備乃按年內之估計應課稅溢利之24%（二零二一年：24%）計算。

7. 資本、儲備及股息

(a) 股息

董事不建議或宣派截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度的任何股息。

(b) 股本

法定及已發行股本

	二零二二年		二零二一年	
	股份數目	金額 港元	股份數目	金額 港元
法定：				
每股面值0.005港元之普通股	<u>10,000,000,000</u>	<u>50,000,000</u>	<u>10,000,000,000</u>	<u>50,000,000</u>
已發行及繳足：				
於一月一日	<u>4,464,806,959</u>	<u>22,324,034</u>	<u>4,662,666,959</u>	<u>23,313,334</u>
已購回股份	<u>(60,788,000)</u>	<u>(303,940)</u>	<u>(197,860,000)</u>	<u>(989,300)</u>
於十二月三十一日	<u>4,404,018,959</u>	<u>22,020,094</u>	<u>4,464,806,959</u>	<u>22,324,034</u>
		折合 人民幣千元		折合 人民幣千元
		<u>21,254</u>		<u>21,516</u>

普通股持有人有權收取不時宣派之股息，每持有一股股份可於本公司股東大會上投一票。所有普通股在本公司剩餘資產方面均享有同等權益。

於本年度，本公司以市場收購方式在聯交所以0.3港元至0.315港元的價格購回已上市股份合共60,788,000股（二零二一年：197,860,000股），支付總代價約為港幣19,202,000元。

8 每股(虧損)/盈利

(a) 每股基本(虧損)/盈利

每股基本(虧損)/盈利乃根據本公司股份持有人應佔虧損人民幣80,022,000元(二零二一年：溢利人民幣26,282,000元)及年內已發行加權平均股數4,428,360,975股普通股(二零二一年：4,488,419,156股普通股)計算，計算如下：

(i) 普通股加權平均股數

	二零二二年	二零二一年
於一月一日之已發行普通股	4,464,806,959	4,662,666,959
購回股份之影響	(36,445,984)	(174,247,803)
	<u>4,428,360,975</u>	<u>4,488,419,156</u>

(ii) 本公司普通股股東應佔綜合(虧損)/溢利

	二零二二年	二零二一年
	人民幣千元	(經重列) 人民幣千元
本公司股份持有人應佔(虧損)/溢利		
— 持續經營業務	(26,553)	55,358
— 已終止經營業務	(53,469)	(29,076)
	<u>(80,022)</u>	<u>26,282</u>

(iii) 每股(虧損)/盈利

	二零二二年	二零二一年
		(經重列)
每股基本(虧損)/盈利		
— 持續經營業務	人民幣(0.006)元	人民幣0.012元
— 已終止經營業務	人民幣(0.012)元	人民幣(0.006)元
	<u>人民幣(0.018)元</u>	<u>人民幣0.006元</u>

(b) 每股攤薄(虧損)/盈利

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，並無攤薄潛在普通股，故每股攤薄(虧損)/盈利與每股基本(虧損)/盈利相同。

9. 商譽

人民幣千元

成本：	
於二零二一年一月一日	224,340
匯兌調整	(5,602)
	<u>218,738</u>
於二零二一年十二月三十一日	218,738
於二零二二年一月一日	18,705
匯兌調整	<u>237,443</u>
於二零二二年十二月三十一日	237,443
累計減值虧損：	
於二零二一年一月一日	(160,793)
匯兌調整	4,147
年度減值虧損	(12,855)
	<u>(169,501)</u>
於二零二一年十二月三十一日	(169,501)
於二零二二年一月一日	(15,928)
匯兌調整	<u>(185,429)</u>
於二零二二年十二月三十一日	(185,429)
賬面值：	
於二零二二年十二月三十一日	<u>52,014</u>
於二零二一年十二月三十一日	<u>49,237</u>

含有商譽之現金產生單位之減值測試

商譽分配予本集團根據下列營運地點及呈報分部所確定之現金產生單位：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
高端消費配套	<u>52,014</u>	<u>49,237</u>

高端消費配套

於二零二二年十二月三十一日，進行減值測試前，商譽人民幣32,328,000元（二零二一年：人民幣42,406,000元）、人民幣18,000,000元（二零二一年：人民幣18,000,000元）及人民幣1,686,000元（二零二一年：人民幣1,686,000元）已分別分配至高端消費配套分部內的生才有限公司、上海亨冠裝飾工程管理有限公司及廣州亨雅實業集團有限公司（前稱廣州市雅迪裝飾包裝有限公司）。

現金產生單位之可收回金額乃按使用價值計算釐定。使用價值計算之重要假設為貼現率及收入／毛利增長率。本集團根據介乎10%至35%之預期年度平均銷售增長率(二零二一年：(10%)至30%)、介乎1%至5%之毛利率增長率(二零二一年：(1%)至8%)及介乎13.3%至14.3%之貼現率(二零二一年：11.1%至12.5%)編製按兩年財政預算之現金流預測及推斷隨後三年之現金流。五年期後的現金流採用3%(二零二一年：3%)增長率預測。該利率不超過相關市場的平均長期增長率。所用貼現率為稅前貼現率，並反映與相關分部有關之特定風險。該等增長率乃由管理層根據相關現金產生單位之表現及估計未來發展而釐定。

10 於聯營公司之權益

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
非上市法人實體		
應佔資產淨值	<u>132,780</u>	<u>51,407</u>

下表列示對本集團實屬重要之聯營公司資料。該等聯營公司於綜合財務報表內以權益法入賬。所示財務資料概要乃基於聯營公司之香港財務報告準則財務報表。

名稱	亨得利德義誠 國際海運有限公司 香港	銘海有限公司 香港	Deyi Diligence Maritime Limited 香港
主要營業地點／註冊成立國家	香港	香港	香港
主要業務	從事提供航運服務	從事船舶持有	從事船舶持有
本集團持有之所有者權益／投票權百分比	46%	46%	35%

	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 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	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：						
非流動資產	-	-	91,933	100,147	146,208	-
流動資產	300,029	218,887	57,028	16,075	64,977	-
非流動負債	(35,362)	(63,737)	-	(105,662)	-	-
流動負債	(87,972)	(58,720)	(61,090)	(110)	(186,341)	-
資產淨值	<u>176,695</u>	<u>96,430</u>	<u>87,871</u>	<u>10,450</u>	<u>24,844</u>	<u>-</u>
本集團應佔資產淨值	<u>81,280</u>	<u>44,358</u>	<u>40,421</u>	<u>4,807</u>	<u>8,695</u>	<u>-</u>
截至十二月三十一日止年度：						
收入	1,496,282	1,253,289	232,521	19,608	101,332	-
稅後溢利	68,951	94,737	73,788	10,568	24,015	-
其他全面收入	11,278	(1,461)	3,670	(163)	820	-
全面收入總額	<u>80,229</u>	<u>93,276</u>	<u>77,458</u>	<u>10,405</u>	<u>24,835</u>	<u>-</u>

下表以匯總方式列示本集團使用權益法入賬之所有個別非重大聯營公司所佔金額。

	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：		
權益賬面值	<u>2,384</u>	<u>2,242</u>
截至十二月三十一日止年度：		
年度溢利	2,392	2,557
其他全面收入	<u>-</u>	<u>-</u>
全面收入總額	<u>2,392</u>	<u>2,557</u>
已收聯營公司股息	<u>-</u>	<u>-</u>
年度內，一間聯營公司已宣派股息但尚未向本集團支付人民幣2,250,000元（二零二一年：人民幣1,800,000元）。		

11. 其他投資

(a) 通過其他全面收入按公允值計量之股本投資

	附註	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
指定為通過其他全面收入按公允值計量 (不可轉入損益)之股本證券			
— 上市證券	(i)	207,176	355,750
— 非上市基金投資		<u>148,155</u>	<u>169,314</u>
		<u>355,331</u>	<u>525,064</u>

附註：

- (i) 通過其他全面收入按公允值計量的金融資產包括本集團擬持作戰略目的的股本證券，本集團已於初步確認時選擇不可撤銷地就此於該分類確認。年內自該等投資收取股息人民幣9,298,000元（二零二一年：人民幣13,550,000元）。
- (ii) 上述投資價值乃個別不重大（個別少於本集團總資產的5%）。

(b) 通過損益按公允值計量之股本投資

	附註	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
股本證券，按公允值			
— 上市證券	(i)	<u>7,336</u>	<u>11,585</u>

附註：

- (i) 於本年度並無收取透過損益按公允值計量的股本投資的股息（二零二一年：人民幣744,000元）。

12. 存貨

(a) 於綜合財務狀況表之存貨包括：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
原材料	20,090	17,225
在製品	32,443	37,200
製成品	185,235	543,080
	<u>237,768</u>	<u>597,505</u>

(b) 確認為開支並計入損益之存貨數額分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 (經重列) 人民幣千元
持續營運：		
售出存貨賬面值	<u>915,693</u>	<u>740,079</u>
終止營運：		
售出存貨賬面值	565,566	197,745
存貨撇減	-	32,238
存貨撇減撥回	<u>(315,854)</u>	<u>(90,967)</u>
	<u>249,712</u>	<u>139,016</u>

13. 應收貿易賬款及其他應收款項

	附註	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
流動資產			
應收貿易賬款減虧損撥備		342,832	339,971
其他應收款項，減虧損撥備	(i)	178,106	175,734
應收中國增值稅		20,584	25,098
政府機構應收款項	(ii)	21,573	–
應收利息		8,111	3,725
應收聯營公司股息		4,050	1,800
		<u>575,256</u>	<u>546,328</u>
預付款項及按金		<u>128,371</u>	<u>86,421</u>
		<u>703,627</u>	<u>632,749</u>
非流動資產			
預付款項及按金		<u>1,748</u>	<u>1,598</u>
		<u>705,375</u>	<u>634,347</u>

流動資產內所有應收貿易賬款及其他應收款項均預期於一年內收回。

附註：

- (i) 其他應收款項包括第三方墊款人民幣104,570,000元（二零二一年：人民幣158,310,000元），於二零二二年十二月三十一日年息為6%，並可於一年內收回。於二零二二年十二月三十一日，第三方墊款由本集團獲得的抵押品全數擔保。
- (ii) 結餘主要指向郴州政府歸還土地使用權的應收款項。

賬齡分析

應收貿易賬款（已扣除虧損撥備）於報告期末按發票日期計之賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
3個月內	197,975	271,248
超過3個月但少於12個月	140,723	65,791
超過12個月	4,134	2,932
	<u>342,832</u>	<u>339,971</u>

應收貿易賬款由開票日期起計30至360日到期。

14. 提供聯營公司之貸款

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
提供聯營公司之貸款	<u>67,273</u>	<u>77,951</u>

提供聯營公司之貸款為無抵押、免息及須按要求償還。

15. 現金及現金等價物

現金及現金等價物包括：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
銀行及手頭現金	<u>1,050,187</u>	<u>661,017</u>

16. 應付貿易賬款及其他應付款項以及合約負債

	二零二二年 十二月三十一日 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 人民幣千元
應付貿易賬款	119,366	99,981
合約負債	16,861	3,282
其他應付款項及應計費用	<u>65,708</u>	<u>53,893</u>
	<u>201,935</u>	<u>157,156</u>

賬齡分析

於報告期末，按發票日期計應付貿易賬款之賬齡分析如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
1個月內	56,995	48,049
超過1個月但少於3個月	54,926	43,585
超過3個月但少於12個月	7,426	8,199
超過12個月	<u>19</u>	<u>148</u>
	<u>119,366</u>	<u>99,981</u>

17. 銀行貸款

於二零二二年十二月三十一日，應償還銀行貸款如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
1年以內或按要求	<u>56,799</u>	<u>46,925</u>
1年後但於2年內	4,545	4,606
2年後但於5年內	13,631	13,819
5年後	<u>6,746</u>	<u>8,529</u>
	<u>24,922</u>	<u>26,954</u>
	<u>81,721</u>	<u>73,879</u>

於二零二二年十二月三十一日，銀行貸款的抵押如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
一年內或按要求償還的銀行貸款 有抵押	<u>56,799</u>	<u>46,925</u>
一年後償還的銀行貸款 有抵押	<u>24,922</u>	<u>26,954</u>
	<u>81,721</u>	<u>73,879</u>

以本集團擁有賬面值合計為人民幣187,885,000元(二零二一年：人民幣194,937,000元)的若干土地及樓宇作抵押的若干銀行信貸項下的若干有抵押銀行貸款已全部提取。

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，銀行信貸毋須受限於履行根據與金融機構訂立之借款安排作出的契諾。

18 已終止經營業務

於本年度，根據既定戰略，本集團對剩餘的鐘錶庫存進行了清理，全面結束了名錶業務的運營，並將個別呈報此分部及相應重新呈列比較數字。

截至二零二二年十二月三十一日止年度之已終止經營業務之業績已計入綜合損益，詳情如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收入	220,293	114,968
銷售成本	<u>(249,712)</u>	<u>(139,016)</u>
毛損	(29,419)	(24,048)
其他收入	7,329	8,762
其他虧損淨額	(12,656)	(2,384)
分銷成本	(11,848)	(1,708)
行政費用	<u>(9,168)</u>	<u>(11,136)</u>
經營虧損	(55,762)	(30,514)
財務成本	<u>(519)</u>	<u>(463)</u>
除稅前虧損	(56,281)	(30,977)
所得稅抵免	<u>2,812</u>	<u>1,901</u>
年度虧損	<u><u>(53,469)</u></u>	<u><u>(29,076)</u></u>

管理層討論及分析

I. 財務回顧

本集團維持穩健的財務狀況。

收入

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團收入錄得1,259,579,000元(人民幣，下同)(二零二一年：992,962,000元)，較去年同比上升26.9%；高端消費配套業務等收入為630,330,000元(二零二一年：550,933,000元)，較去年同比上升了14.4%；大宗商品貿易收入為408,956,000元(二零二一年：327,061,000元)，較去年同比上升了25.0%；鐘錶貿易銷售額為220,293,000元(二零二一年：114,968,000元)，較去年同比上升了91.6%。

收入分佈：(截至二零二二年十二月三十一日止年度)

	二零二二年		二零二一年	
	人民幣(千元)	%	人民幣(千元)	%
高端消費配套	630,330	50.0	550,933	55.5
大宗商品貿易	408,956	32.5	327,061	32.9
鐘錶貿易	220,293	17.5	114,968	11.6
總計	<u>1,259,579</u>	<u>100</u>	<u>992,962</u>	<u>100</u>

毛利及毛利率

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團之毛利約為人民幣94,174,000元(二零二一年：人民幣113,867,000元)，較去年同比下降17.3%；毛利率約7.5%(二零二一年：11.5%)，較去年同比下降了4百分點。毛利及毛利率的下降主要源於本年度經濟環境不佳導致銷售價格的波動下降。

年度虧損

本集團本年度錄得虧損88,139,000元(二零二一年：溢利人民幣20,210,000元)，較去年同比下降了536.1%；股東應佔虧損為80,022,000元(二零二一年：溢利人民幣26,282,000元)，較去年同比下降了404.5%。年度虧損的主要原因是：毛利下降及匯率波動導致營運單位產生外匯兌換虧損等。

財務狀況及淨負債權益率

本集團維持穩健的財務狀況。於二零二二年十二月三十一日，本集團之權益總額達3,219,834,000元(二零二一年：3,272,463,000元)(人民幣，下同)，流動資產淨值為2,064,563,000元(二零二一年：2,035,339,000元)，其中現金及現金等價物和銀行存款為1,322,888,000元(二零二一年：934,813,000)，而銀行貸款則合共為81,721,000元(二零二一年：73,879,000元)。於二零二二年十二月三十一日，銀行貸款按浮動利率計息，其利率為2%至3.7%(二零二一年：1.4%至4%)。於二零二二年十二月三十一日，銀行貸款中約67%(二零二一年：61%)以人民幣計值，33%(二零二一年：39%)以新台幣計值。銀行貸款到期償還概況載於隨附之財務報表附註17。回顧年度內，並無觀察到本集團之借貸需求有特定的季度大變化趨勢。

於二零二二年十二月三十一日，本集團合共負債為人民幣81,721,000元(二零二一年：人民幣73,879,000元)，其淨負債權益比率約為零(二零二一年：零。淨負債定義為：負債總額(包括計息借貸總額)減現金及現金等價物)，為集團業務的進一步拓展奠定了堅實的基礎。

本集團對財務及現金採取審慎管理的庫務政策，通過集團集中處理，以多種方式管理銀行可用信貸額度及監察信貸成本風險。本集團與多家提供融資的銀行維持良好的合作夥伴關係，並對其資金流動性及融資要求做出定期檢討。

外匯風險

本集團之買賣主要以港幣、人民幣及美元為單位，本集團因此面臨外匯風險。於回顧年度內，本集團一直積極關注及監察外匯風險，並就重大外幣風險採取外幣對沖政策。

資產質押

於二零二二年十二月三十一日，本集團有等值於人民幣187,885,000元(二零二一年：人民幣194,937,000元)的土地和樓宇作為銀行貸款抵押。

或然負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團無任何重大或然負債(二零二一年：無)。

流動資產

於二零二二年十二月三十一日，本集團之流動資產約為2,339,060,000元(人民幣，下同)(二零二一年：2,254,781,000元)，其中包括存貨約為237,768,000元(二零二一年：597,505,000元)、應收貿易賬款及其它應收賬款約703,627,000元(二零二一年：632,749,000元)、提供聯營公司之貸款約67,273,000元(二零二一年：77,951,000元)、現金及現金等價物和銀行存款約1,322,888,000元(二零二一年：934,813,000元)。

於二零二二年十二月三十一日，現金及現金等價物約25%(二零二一年：15%)以人民幣計值，58%(二零二一年：67%)以港元計值，17%(二零二一年：18%)以其他貨幣計值。

流動負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團之流動負債約274,497,000元（人民幣，下同）（二零二一年：219,442,000元），其中包括銀行貸款約56,799,000元（二零二一年：46,925,000元）、應付貿易賬款及其它應付賬款約201,935,000元（二零二一年：157,156,000元）、租賃負債約10,802,000元（二零二一年：11,774,000元）、本期應繳稅項約4,961,000元（二零二一年：3,587,000元）。

資本結構

本公司的資本結構包括已發行股本、儲備及累計溢利。於二零二二年十二月三十一日，本公司已發行股本為4,404,018,959股（二零二一年：4,464,806,959股）；儲備及累計溢利總額人民幣3,140,286,000元（二零二一年：人民幣3,183,082,000元）。

重大投資、收購及出售

除財務報表附註所披露之外，本公司於回顧年度內概無附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售。

除財務報表附註所披露之外，本公司於回顧年度內無持有其他重大投資。

末期股息

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之末期股息（二零二一年：無）。

II. 業務回顧

回顧年度內，本集團業務主要專注於高端消費配套產品製造及高端消費服務平台建設，國際大宗商品貿易及其相關供應鏈服務等。

高端消費配套服務

本集團擁有比較成熟的高端消費配套產品生產產業鏈，各間公司分別位於蘇州、廣州及東莞等地，業務範圍主要涵蓋手錶、珠寶、化妝品等附屬產品及包裝產品製作、商業空間設計、製作及裝修等。

「廣州亨雅」和「東莞生才」兩間公司主要生產各類手錶之高檔錶盒及手錶配件等產品。經過多年的發展，產品從低端到高端，類型從簡單加工到自主創新設計，工藝從純手工製作到基本實現自動化，各方面均取得了極大的成功。

「蘇州亨冠」是一間從設計到產品生產、到現場安裝、再到售後服務的商業空間一體化服務企業，產品涵蓋各類櫃檯、道具及各類店舖的設計與裝修等。

經過多年的發展，本集團所屬各間公司均通過了ISO9000的質量管理認證，為高質量的產品生產提供了強力支持；各間公司也已在其各自的領域建立了良好的口碑；與品牌商合作極為緊密，建立了互信、共享的良好合作關係；客戶覆蓋中國、瑞士、美國、亞太區其他各國等。其在行業中領先的ERP、BIM、MES等先進信息管理系統的運用，為企業高效率及規範的運作提供了切實保障。

回顧年度內，中國內地因疫情反覆多變，經濟不確定因素增多，經濟下行壓力較大；而國際市場亦變化多端，難以預測。集團所屬三間公司均面向中國內地及國際雙市場，面臨極大困難與挑戰。但本集團以穩健為根本，以創新求發展，採取多種措施應對風險。回顧年度內，高端消費配套業務的整體收入仍有較好提升，唯因新項目的拓展及人工成本等費用均有較大幅度上升，與去年同期相比，利潤則無改觀。

新的一年，本集團將順應市場變化，調整該等業務，進一步加強產業管理及技術方面的研發與創新，以質量為先，以創新驅動，尋找時機進行行業產品橫向及縱向整合，進一步提升在行業內的領導地位。本集團將集中力量擴充發展高端消費配套產品的生產，以多種方式與品牌商及國際同行進行更深層次的合作。本集團將面向中國內地及國際雙市場，不斷提升商業空間一體化服務水平。本集團還將進一步展開有限多元化的業務進程，不斷擴大高端消費配套生產在珠寶、化妝品及手機等其他高端生活品領域的業務，將商業空間美化服務擴充至生活空間美化服務領域等，努力成為高端消費全球產業生態鏈中不可或缺的一個獨立環節，為未來發展積蓄動力。

國際貿易

回顧年度內，根據既定戰略，集團繼續開展大宗商品國際貿易業務，謀求集團新的盈利模式及未來發展。年度內，該等業務範疇主要為鐵礦石、錳礦石及煤炭向中國內地的進口。因全球政治經濟環境變化多端，該項業務運營起伏，在收入增加的同時，因銷售價格的波動下降，全年利潤較去年同期有所減少。

新的一年，集團仍將緊貼市場，適時而審慎地展開大宗商品國際貿易業務，為集團的健康生存與發展建立良好的基礎。

國際海運

回顧年度內，根據集團新的戰略發展方向，及配合國際貿易業務的開展，集團繼續向縱深發展國際海運業務。該等業務主要專注於全球大宗乾散礦物的海洋運輸，貨種涵蓋鋼材、煤炭、鐵礦石、錳礦石、糧食、工業鹽等大宗貨物。年度內，除了續保持與世界知名礦山（淡水河谷等）以及中國華電，中國大唐，中國建材等大型央企的良好合作外，海運公司與印度最大的煤炭貿易商Libra Group建立了首次合作，並連續簽訂多個程租合約，為公司海運業務擴大在印度市場的知名度奠定了堅實的基礎。與此同時，公司亦成功開展了首次墨西哥工業鹽出口中國的運輸業務，為公司開拓了新的運輸貨種。回顧年度內，集團海運業務得到了快速的發展和提升，取得了亮麗的業績，為集團的健康生存及未來發展做出了良好的貢獻。

新的一年，伴隨着中國防疫政策調整及國際基本面的改善，預計海運市場將繼續向好。集團將繼續加強擴充中國海運市場，為現有客戶提供更加優質的海運服務。同時，集團亦將面向世界，在保持謹慎、穩健的經營策略基礎上，繼續努力開拓新客戶、新貨種及新航線，增加公司船舶運力及增強市場競爭力，實現利潤的穩健增長。

鐘錶貿易

回顧年度內，根據既定戰略，集團對剩餘的鐘錶庫存進行了清理，全面結束了名錶業務的運營。

III. 未來發展

當前，於全球來看，政治動盪不安趨勢仍然十分明顯，世界經濟仍具有較大的不確定性，但是，中國內地經濟韌性強，宏觀政策調節工具豐富。隨着疫情防控政策的調整，推進穩經濟的各項政策措施效應將持續顯現，經營環境將進入嶄新階段。中國內地經濟有望呈現進一步復甦態勢，從而迎來總體性的回升。

新的一年，本集團將根據新的戰略發展方向，繼續堅持「行穩致遠、持續經營」之原則，背靠中國內地穩定的經濟發展環境，在維持原有業務穩健發展的基礎上，緊貼市場，不斷調整穩固新的業務模式。集團將繼續國際貿易的進程，並不斷擴充與加強與國際貿易密切相關的國際海運業務，穩步發展，努力成長，冀在不遠的將來成為國際海運供應鏈中較強的一員，實現企業發展的新突破。

集團亦仍將順應市場需求，面向中國內地及國際雙市場，不斷提升商業空間一體化服務水平；調整高端名錶配套產品的生產，進一步展開有限多元化的業務進程，深入將高端消費配套生產滲透到珠寶、化妝品及手機等其他高端生活品領域，將商業空間美化服務擴充至生活空間美化服務領域等，繼而成為高端消費配套生態鏈中不可或缺的一個獨立環節。

報告期後事項

除本公告內披露者外，於回顧年度結束後，概無發生對本公司及其附屬公司有重大影響的事件。

暫停辦理股東登記手續

本公司將於二零二三年五月九日(星期二)至二零二三年五月十二日(星期五)(首尾兩日包括在內)暫停辦理股份過戶登記,以確定參加股東大會及於會上投票之股東名冊。為符合參加股東大會及於會上投票之資格,所有股份過戶表格連同有關股票須不遲於二零二三年五月八日(星期一)下午四時三十分前送交本公司之股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司,地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖。

購買、出售或購回證券

於回顧年度內,本公司以市場收購方式在聯交所購回已上市股份合共60,788,000股(二零二一年:197,860,000),合共支付金額總價約為港幣19,202,000元(包括相關費用),詳情如下:

購回股份日期	購回股份數目	已付每股 最高價格 (港幣)	已付每股 最低價格 (港幣)	概約總代價 (港幣) (不包括相關費用)
2022年5月26日	23,584,000	0.315	0.300	7,410,540
2022年5月27日	26,080,000	0.315	0.310	8,212,920
2022年5月30日	<u>11,124,000</u>	<u>0.315</u>	<u>0.315</u>	<u>3,504,060</u>

上述購回股份已於二零二二年六月二十三日全部註銷。

截至二零二二年十二月三十一日,公司已發行股本為4,404,018,959股(二零二一年:4,464,806,959股)。

企業管治守則遵行概況

本公司已採納香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載之企業管治守則。董事認為,本公司於回顧年度內已遵守企業管治守則所載之守則條文。

(2) 委任獨立非執行董事

董事會欣然宣佈，錢焯青女士（「錢女士」）獲委任為本公司獨立非執行董事，自二零二三年三月二十一日起生效。

錢女士，50歲，畢業於新西蘭梅西大學，獲金融管理碩士學位。錢女士長期從事金融投資，具有豐富的大宗商品交易經驗。錢女士曾任職於中國國際期貨有限公司，中糧期貨經紀有限公司。

本公司將與錢女士簽署一份服務年期三年的委任函件，任期由二零二三年三月二十一日起計。該委任函件可由其中一方以符合本公司章程細則之方式給予對方不少於三個月事先書面通知予以終止。根據本公司之章程細則，錢女士獲委任後須於本公司下屆股東週年大會上退任，並將符合資格於會上重選連任，及其後至少每三年須輪值退任一次。根據本公司將與錢女士訂立之委任函件之條款，錢女士有權獲得年度董事袍金100,000港元，該酬金乃由董事會經參考彼之經驗、職務及責任、本公司目前之酬金準則、現行市場狀況及本公司薪酬委員會的建議後釐定。

於本公告日期，錢女士(i)於過往三年並無於任何上市公司擔任任何董事職位；(ii)並無於本公司或其任何相聯法團之任何股份、相關股份或債權證中擁有或被視為擁有香港法例第571章證券及期貨條例第XV部所定義之任何權益或淡倉；(iii)與本公司任何董事、高級管理層、主要股東或控股股東並無任何關係；及(iv)並無於本集團擔任任何其他職務。

除上文所披露者外，並無其他與錢女士有關之資料須根據上市規則第13.51(2)(h)條至第13.51(2)(v)條予以披露，且亦無與錢女士之委任有關之其他事宜須敦請本公司股東垂注。

董事會謹此歡迎錢女士加入董事會。

(3) 建議修訂組織章程大綱及細則

本公告乃根據上市規則第13.51(1)條作出。董事會於二零二三年三月二十一日通過決議，建議修訂本公司現有的組織章程大綱及細則（「大綱及細則」），以（其中包括）(i)容許股東大會以電子會議（又稱虛擬股東大會）或混合式會議的方式舉行；(ii)使大綱及細則符合上市規則附錄三所作的修訂（已於二零二二年一月一日生效）及開曼群島的適用法律；及(iii)對大綱及細則作出若干內務修訂（統稱「建議修訂」）。

建議修訂亦將包括(i)修訂大綱及細則所用的若干開曼群島法律的名稱，並對提述該等名稱的相關條文作出相應修訂；及(ii)因應上述建議修訂而調整若干條文的編號。

採納包含建議修訂在內的經修訂及重列組織章程大綱及細則一事須待本公司股東（「股東」）在即將舉行的本公司股東週年大會（「股東週年大會」）上以特別決議案方式批准後，方可生效。載有（其中包括）建議修訂詳細內容的通函連同股東週年大會通告將適時寄發予股東。

承董事會命
主席
張瑜平

香港，二零二三年三月二十一日

於本公告日期，執行董事為張瑜平先生（主席）、黃永華先生及李樹忠先生；非執行董事為史仲陽先生；獨立非執行董事為蔡建民先生、黃錦輝先生、劉學靈先生及錢煒青女士。