

香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因依賴該等內容而引致的任何損失承擔任何責任。



**GLOBAL NEW MATERIAL INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED**  
**環球新材國際控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：06616)

**截至二零二二年十二月三十一日止年度**  
**全年業績**

董事會欣然宣佈本集團二零二二年財政年度的全年業績如下：

- 收益為人民幣916.8百萬元，較二零二一年財政年度的人民幣669.7百萬元增加36.9%。
- 毛利為人民幣455.3百萬元，較二零二一年財政年度的人民幣334.6百萬元增加36.1%；二零二二年財政年度及二零二一年財政年度的毛利率分別為49.7%及50.0%。
- 本公司擁有人應佔溢利為人民幣223.8百萬元，較二零二一年財政年度的人民幣162.0百萬元增加38.1%；二零二二年財政年度及二零二一年財政年度的純利率分別為25.8%及25.3%。

董事會已決定不宣派及派付二零二二年財政年度的任何末期股息(二零二一年財政年度：每股3.5港仙)。

環球新材國際控股有限公司(「本公司」，連同其附屬公司，「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度(「二零二二年財政年度」)的全年業績。以下載列本集團二零二二年財政年度的經審核綜合業績，連同截至二零二一年十二月三十一日止年度(「二零二一年財政年度」)的比較數字：

## 綜合損益表

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
收益	4	916,820	669,727
已售貨品成本		(455,151)	(329,661)
銷售相關稅項及附加費		(6,334)	(5,443)
毛利		455,335	334,623
其他收入以及其他收益及虧損		18,301	7,221
貿易及其他應收款項的減值虧損淨額		(3,505)	(2,743)
銷售開支		(56,687)	(34,440)
行政及其他經營開支		(128,024)	(102,116)
經營業務溢利		285,420	202,545
融資成本		(10,952)	(11,438)
除稅前溢利		274,468	191,107
所得稅開支	6	(37,958)	(21,991)
年內溢利	7	236,510	169,116
以下各項應佔：			
本公司擁有人		223,788	162,026
非控股權益		12,722	7,090
		236,510	169,116
每股盈利	9		
– 基本(人民幣)		0.22	0.16
– 攤薄(人民幣)		0.22	0.16

## 綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
年內溢利	<u>236,510</u>	<u>169,116</u>
其他全面收益：		
可能重新分類至損益的項目：		
換算海外業務產生的匯兌差額	<u>(3)</u>	<u>(31)</u>
年內其他全面收益(扣除稅項)	<u>(3)</u>	<u>(31)</u>
年內全面收益總額	<u><u>236,507</u></u>	<u><u>169,085</u></u>
以下各項應佔：		
本公司擁有人	<u>223,785</u>	<u>161,995</u>
非控股權益	<u>12,722</u>	<u>7,090</u>
	<u><u>236,507</u></u>	<u><u>169,085</u></u>

## 綜合財務狀況表

截至二零二二年十二月三十一日

	附註	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
		人民幣千元	人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<b>759,364</b>	571,196
使用權資產		<b>63,256</b>	66,237
收購物業、廠房及設備已付按金		<b>184</b>	184
遞延稅項資產		<b>1,190</b>	1,190
<b>非流動資產總值</b>		<b>823,994</b>	638,807
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>120,130</b>	101,815
貿易應收款項	10	<b>308,119</b>	237,979
按金、預付款項及其他應收款項		<b>21,900</b>	20,309
受限制銀行存款		—	40,000
銀行及現金結餘		<b>1,882,727</b>	1,565,463
<b>流動資產總值</b>		<b>2,332,876</b>	1,965,566
<b>資產總值</b>		<b>3,156,870</b>	2,604,373

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
<b>權益及負債</b>			
<b>本公司擁有人應佔權益</b>			
股本	11	99,319	99,319
儲備		2,258,121	2,070,170
		<b>2,357,440</b>	2,169,489
非控股權益		185,886	173,164
		<b>2,543,326</b>	2,342,653
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
銀行貸款及其他借款		130,940	—
可換股貸款		294,217	—
租賃負債		66	1,401
遞延收益		2,455	3,903
遞延稅項負債		4,703	1,369
<b>非流動負債總額</b>		<b>432,381</b>	6,673
<b>流動負債</b>			
銀行貸款及其他借款		72,373	157,889
可換股貸款的衍生品部分		5,783	—
租賃負債		211	629
貿易應付款項	12	23,551	37,563
應計費用及其他應付款項		74,178	56,520
合約負債		13	13
遞延收益		1,448	1,448
即期稅項負債		3,606	985
<b>流動負債總額</b>		<b>181,163</b>	255,047
<b>權益及負債總額</b>		<b>3,156,870</b>	2,604,373

## 附註

### 1. 一般資料

環球新材國際控股有限公司(「本公司」)在開曼群島註冊成立為有限公司。其註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。其主要營業地點地址為中華人民共和國(「中國」)廣西壯族自治區柳州市鹿寨縣鹿寨鎮飛鹿大道380號珠光產業園。本公司股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

本公司為一家投資控股公司。其附屬公司之主要業務活動為生產及銷售珠光顏料產品、雲母功能填料及相關產品。

### 2. 編製基準

綜合財務報表乃根據國際會計準則理事會(「國際會計準則理事會」)頒佈的所有適用國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製。國際財務報告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。綜合財務報表亦符合聯交所證券上市規則(「上市規則」)的適用披露條文及公司條例(第622章)的披露規定。

國際會計準則理事會已頒佈若干新訂及經修訂國際財務報告準則，該等準則在本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)本會計期間首次生效或可供提早採納。附註3提供有關首次應用該等發展所導致的任何會計政策變動的資料，該等變動與綜合財務報表所反映本集團本會計期間及過往會計期間有關。

### 3. 採納新訂及經修訂國際財務報告準則

#### (a) 採用新訂及經修訂國際財務報告準則

本集團已首次採用以下由國際會計準則理事會頒佈並於二零二二年一月一日或之後開始之年度期間強制生效的國際財務報告準則修訂本，以編製綜合財務報表：

國際會計準則第 16 號修訂本	物業、廠房及設備：於擬定用途前之所得款項
國際會計準則第 37 號修訂本	虧損性合約－履行合約之成本
國際財務報告準則第 3 號修訂本	概念框架的引用
國際財務報告準則第 16 號修訂本 (二零二一年三月)	二零二一年六月三十日之後的 Covid-19 相關租金寬減
年度改進項目	二零一八年至二零二零年國際財務 報告準則之年度改進

本集團並無因採納上述經修訂準則或年度改進而更改其會計政策或進行追溯調整。

**(b) 已頒布但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則**

本集團尚未提前應用已頒佈但尚未於二零二二年一月一日開始的財政年度生效的任何新訂及經修訂準則及其詮釋。該等新訂及經修訂準則及其詮釋包括以下與本集團有關的準則。

	於以下日期或 之後 開始的 會計期間生效
國際會計準則第 1 號修訂本－流動或非流動負債的劃分	二零二四年一月一日
國際會計準則第 1 號修訂本－附帶契諾的非流動負債	二零二四年一月一日
國際會計準則第 1 號及國際財務報告準則實務公告第 2 號－會計政策披露	二零二三年一月一日
國際會計準則第 8 號修訂本－會計估計的定義	二零二三年一月一日
國際會計準則第 12 號修訂本－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
國際財務報告準則第 16 號修訂本－售後租回的租賃負債	二零二四年一月一日
國際財務報告準則第 10 號及國際會計準則第 28 號修訂本－投資者與其聯營公司或合營公司之間的資產出售或注資	待國際會計準則 理事會釐定

本集團正在評估此等修訂本及新準則在首次應用期間預期將產生的影響。迄今的結論為採納此等修訂本及新準則不大可能對綜合財務報表產生重大影響。

## 4. 收益

### 收益分類

於二零二二年財政年度，按主要產品劃分的來自客戶的合約收益分類如下：

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
<b>國際財務報告準則第 15 號範圍內的</b>		
<b>來自客戶的合約收益</b>		
按主要產品劃分的分類		
珠光顏料產品	<b>850,699</b>	667,707
雲母功能填料及相關產品	<b>66,121</b>	2,020
總計	<b><u>916,820</u></b>	<b><u>669,727</u></b>

本集團於某一時間點轉移貨品時產生收益。

## 5. 分部資料

本集團在單一地點經營單一業務，即在中國生產及銷售珠光顏料產品與雲母功能填料及相關產品，且其絕大部分資產均位於中國。因此，主要營運決策人僅定期檢討一個業務可報告分部。

本集團的可報告分部為提供不同產品的策略性業務單位。分部使用所需技術及市場策略集中管理。

## 地區資料：

本集團來自外部客戶之收益(按經營位置)詳述如下：

	<u>二零二二年</u> 人民幣千元	<u>二零二一年</u> 人民幣千元
中國	896,477	641,657
其他	<u>20,343</u>	<u>28,070</u>
綜合總額	<u><b>916,820</b></u>	<u><b>669,727</b></u>

## 來自主要客戶的收益：

於二零二二年財政年度及二零二一年財政年度，概無客戶貢獻本集團收益超過10%。

## 6. 所得稅開支

	<u>二零二二年</u> 人民幣千元	<u>二零二一年</u> 人民幣千元
即期稅項		
年內撥備		
— 中國企業所得稅	31,477	20,599
— 香港利得稅	<u>694</u>	<u>—</u>
	<u>32,171</u>	<u>20,599</u>
上年度的撥備不足		
— 中國企業所得稅	979	23
— 香港利得稅	<u>1,474</u>	<u>—</u>
	<u>2,453</u>	<u>23</u>
	<u>34,624</u>	<u>20,622</u>
遞延稅項	<u>3,334</u>	<u>1,369</u>
	<u><b>37,958</b></u>	<u><b>21,991</b></u>

根據兩級制利得稅制度，於香港成立的合資格集團實體的首2百萬港元溢利將以8.25%的稅率徵稅，而超過該數額之溢利將以16.5%的稅率徵稅。不符合兩級制利得稅率制度之集團實體的溢利將繼續按16.5%稅率徵稅。

於二零二二年財政年度，中國企業所得稅按稅率25%（二零二一年財政年度：25%）計提撥備。

於二零二二年財政年度，法國企業稅乃根據法國相關法律及法規按適用稅率25%（二零二一年財政年度：26.5%）計算。

本公司於開曼群島註冊成立，須繳納香港利得稅。

於英屬處女群島註冊成立的附屬公司毋須繳納所得稅。

於二零二二年財政年度及二零二一年財政年度，於香港及法國註冊成立的該等附屬公司分別無香港利得稅或法國企業稅的應課稅溢利。

於二零二二年財政年度，本公司附屬公司廣西七色珠光材料股份有限公司（「七色珠光」）及鹿寨七色珠光雲母材料有限公司（「七色鹿寨」）取得高新技術企業證書，有權享有15%（二零二一年財政年度：15%）的優惠稅率，惟須經相關部門每年審閱。

## 7. 年內溢利

本集團的年內溢利已扣除下列項目：

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
核數師薪酬		
— 審核服務	1,650	1,500
— 非審核服務	580	550
物業、廠房及設備折舊	37,359	25,560
使用權資產折舊	1,668	1,996
研發開支	71,917	48,458
已售存貨成本(附註)	455,151	329,661
貿易及其他應收款項減值虧損淨額	3,505	2,743
上市開支	—	8,996
	<u>          </u>	<u>          </u>

附註：以下成本已計入上述獨立披露的已售存貨成本金額中：

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
員工成本	46,668	37,542
物業、廠房及設備折舊	16,325	14,413
	<u>          </u>	<u>          </u>

## 8. 股息

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
已付二零二一年末期股息每股普通股3.5港仙 (二零二一年：無)	<u>35,834</u>	<u>—</u>

董事會已決定不宣派及派付二零二二年財政年度的任何末期股息(二零二一年財政年度：每股普通股3.5港仙)。

## 9. 每股盈利

每股基本及攤薄盈利的計算乃基於如下項目：

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
<b>盈利</b>		
就計算每股基本及攤薄盈利而言的溢利	<u>223,788</u>	<u>162,026</u>
	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	千股	千股
<b>股份數目</b>		
就計算每股基本盈利而言的普通股加權平均數	1,019,270	1,019,270
尚未償還可換股貸款產生的潛在攤薄普通股的影響	<u>241</u>	<u>—</u>
	<u>1,019,511</u>	<u>1,019,270</u>

## 10. 貿易應收款項

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
貿易應收款項	319,109	245,202
呆賬撥備	<u>(10,990)</u>	<u>(7,223)</u>
	<u><b>308,119</b></u>	<u><b>237,979</b></u>

本集團一般給予其客戶30至180天信貸期。每名客戶均有最高信貸限額。新客戶通常須支付預付款。本集團尋求嚴格控制其未償還應收款項。逾期結餘由本公司董事定期審閱。

貿易應收款項按發票日期(或收益確認日期，以較早者為準)並扣除撥備的賬齡分析如下：

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
0至90天	264,228	190,817
91至180天	43,180	47,160
181至365天	711	—
365天以上	<u>—</u>	<u>2</u>
	<u><b>308,119</b></u>	<u><b>237,979</b></u>

## 11. 股本

	已發行股份數目	法定 千港元	已發行及繳足 人民幣千元
本公司股本中每股面值0.1港元的普通股			
於二零二一年一月一日	145,336,931	8,000,000	12,342
根據資本化發行所發行的股份(附註(a))	726,684,655	—	60,402
全球發售項下已發行的股份(附註(b))	290,674,000	—	24,161
超額配股權項下已發行的股份(附註(c))	29,068,000	—	2,414
	<u>1,191,763,586</u>	<u>8,000,000</u>	<u>99,319</u>
於二零二一年十二月三十一日、二零二二年 一月一日及二零二二年十二月三十一日	<u>1,191,763,586</u>	<u>8,000,000</u>	<u>99,319</u>

附註：

- (a) 根據本公司股東於二零二一年六月二日批准的書面決議案及本公司董事於二零二一年六月二日通過的決議案，在達成有關決議案所載條件後(如本公司日期為二零二一年六月三十日之招股章程附錄五「法定及一般資料」的「A. 有關於本集團的更多資料—4. 本公司股東於二零二一年六月二日批准的書面決議案」各段所述)，本公司董事獲授權按比例配發及發行合共726,684,655股本公司普通股(「資本化發行」)予於通過批准資本化發行的相關決議案當日名列本公司股東名冊的本公司股東(以全數按面值繳足)，方式為將本公司股份溢價賬的進賬金額72,668,465.5港元資本化，而根據該決議案配發及發行的本公司普通股在各方面均與本公司現有已發行普通股享有同等地位。資本化發行已於二零二一年七月十六日配發及發行。
- (b) 於二零二一年七月十五日，本公司290,674,000股每股面值0.1港元的普通股就全球發售以3.25港元的價格發行，所得款項總額約為人民幣750,526,000元，扣除上市開支約人民幣34,700,000元，其中29,067,000港元(相當於約人民幣24,161,000元)計入本公司股本，其餘所得款項約人民幣726,365,000元計入股份溢價賬。本公司股份自二零二一年七月十六日起在聯交所主板上市。

- (c) 於二零二一年八月五日，本公司29,068,000股每股面值0.1港元的普通股就超額配股權項下全球發售以3.25港元的價格發行，所得款項總額約為人民幣75,729,000元，扣除上市開支約人民幣2,747,000元，其中2,907,000港元(相當於約人民幣2,414,000元)計入本公司股本，其餘所得款項約人民幣73,315,000元計入股份溢價賬。

## 12. 貿易應付款項

按收取貨品日期計算之貿易應付款項之賬齡分析如下：

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
0至90天	22,509	36,695
91至180天	573	226
181至365天	104	374
超過365天	365	268
	<u>23,551</u>	<u>37,563</u>

## 13. 或然負債

於二零二二年十二月三十一日，本集團概無任何重大或然負債(二零二一年：無)。

## 14. 資本承擔

於報告期末已訂約但尚未產生及計提撥備的資本承擔撥備如下：

	<u>二零二二年</u>	<u>二零二一年</u>
	人民幣千元	人民幣千元
物業、廠房及設備	<u>441,876</u>	<u>635,046</u>

## 業務回顧

二零二二年為不平凡的一年，充滿挑戰，國際及國內環境均出現若干意想不到的情況，如新冠疫情、烏克蘭－俄羅斯戰爭及若干國家之間的區域地緣政治緊張局勢。全球經濟正努力從新冠疫情中恢復，面臨著複雜多變的風險及挑戰。中國政府在控制疫情及經濟社會可持續發展之間進行良好協調。在經濟穩定政策及財政刺激措施的共同作用下，二零二二年中國經濟表現穩定，二零二三年初開始回升。儘管受到不利的全球環境影響，但由於一些積極因素，如中國的應用越來越多及國家產業政策的支持，珠光顏料行業保持穩定增長。

本集團的業務一直朝著目標發展。二零二二年財政年度，本集團的收益為人民幣916.8百萬元，同比增長36.9%；本公司擁有人應佔溢利為人民幣223.8百萬元，同比增長38.1%。二零二二年財政年度，本集團抓住新興商機，優化銷售渠道，挖掘一期生產廠房<sup>1</sup>的產能，積極豐富產品結構，重點發展中高端珠光顏料產品，本年度業務保持穩定增長。本集團繼續擴大產能，興建第二期生產廠房<sup>2</sup>，第二期生產廠房第一階段已建成並開始試產，預期本集團的年產能將增加6,000噸。本集團亦已成功開研發多款以合成雲母為基材的新能源電池絕緣及阻燃材料，產品耐高溫指標達到1,150℃，耐高壓擊穿指標達到20KV/mm。本集團亦在積極開發新的產品系列及現有產品的新應用。本集團亦發行金額為離岸人民幣300百萬元可換股債券，所得款項將用於珠光顏料行業的投資機遇。

---

1 本集團目前用於生產珠光顏料產品及雲母功能填料及相關產品的生產廠房位於中國廣西壯族自治區柳州市，總佔地面積為99,688.2平方米（「平方米」），總建築面積為56,445.6平方米，設計年產能為18,740噸珠光顏料產品，設計年產能為12,470噸合成雲母。

2 生產廠房估計總佔地面積為148,713.7平方米，用於生產珠光顏料產品，估計設計年產能為30,000噸。

本集團的珠光顏料產品大致可分為：(a)天然雲母基珠光顏料產品；(b)合成雲母基珠光顏料產品；(c)玻璃片基珠光顏料產品；(d)氧化矽基珠光顏料產品。本集團的珠光顏料產品被用作各種應用及行業的著色劑，包括工業塗料、塑料、紡織品和皮革、化妝品和汽車塗料。截至二零二二年十二月三十一日，本集團在不同的產品系列下提供四大類珠光顏料產品，其不同的顏色、顆粒大小及光澤度如下：

- (a) 17個系列下的544種天然雲母基珠光顏料產品具有不同的顏色、質地及光澤度；
- (b) 14個系列下的362種合成雲母基珠光顏料產品具有不同的顏色、質地及光澤度；
- (c) 3個系列下的49種玻璃片基珠光顏料產品具有不同的透明度、折射率及片狀結構；及
- (d) 1個系列下的21種氧化矽基珠光顏料產品。

## 有利的國家政策支持

自中國政府實施「十四五」規劃以來，新型及創新材料產業受到廣泛關注，為中國七大戰略性新興產業之一。新型及創新材料產業被認為是21世紀具有巨大發展潛力的高科技產業。「十四五」規劃指出，要研究高端新型及創新材料，並開發生產供國內消費的新型及創新材料。雲母為該政策所推動行業中的新型及創新材料之一。於二零二二年，人工合成雲母入選由中國工程院、國家製造強國建設戰略諮詢委員會指導，國家產業基礎專家委員會編製的《產業基礎創新發展目錄(2021年版)》。國家工信部把人工合成雲母列為工業強基工程的十八種關鍵性基礎性新型及創新材料之一，歸入戰略性新興產業中的新能源材料製造以及功能性填料製造板塊。根據國家發佈的《戰略性新興產業分類(2018)》(國家統計局令第23號)，雲母珠光顏料產品屬於另一種新型功能材料，歸入戰略性新興產業中的顏料製造板塊。

全國塗料和顏料標準化技術委員會頒佈多項新行業標準，包括《化妝品包裝材料用UV固化塗料》、《軌道交通車輛用塗料》、《船用污損自剝落型防污塗料》等，對塗料的要求、試驗方法以及檢驗標準進行規定。基於珠光顏料產品良好的親水性和安全性，行業標準的頒佈將進一步增加珠光顏料產品在化妝品、汽車塗料領域的應用。

國家財稅部門頒佈的《關於提高部分產品出口退稅率的公告》將「以顏料為基本成分的顏料產品」列為出口退稅商品之一，珠光顏料產品的出口退稅率已提高至13%。提高珠光顏料產品的出口退稅率，將促進珠光顏料產品出口銷售，進一步提高珠光顏料產品的國際競爭力。

## 行業高增長

據Euromonitor及前瞻產業研究院資料顯示，二零二二年中國彩妝市場規模達到人民幣715.95億元，同比增長9.05%。預計二零二八年中國彩妝市場規模將達到人民幣1,113億元，二零二三年至二零二八年的年均增長率為7.5%。受惠於快速增長，上游珠光顏料市場迎來巨大的進一步發展潛力。

## 集團業務發展穩中求進

於二零二二年財政年度，本集團的珠光顏料產品繼續被廣泛用於下游應用，包括工業塗料、塑料、紡織品及皮革、化妝品、陶瓷及更重要的汽車塗料。有關本集團不同類型的珠光顏料產品所產生的收益分析，載於下文「財務回顧」各段。因此，於二零二二年財政年度，本集團的收益為人民幣916.8百萬元，較二零二一年財政年度的人民幣669.7百萬元增加36.9%。可見本集團的業務於二零二二年財政年度繼續穩步增長。

## 研發投入

於二零二二年財政年度，本集團繼續加大研發投入，擴大若干新型珠光顏料產品的產品供應。

於二零二二年財政年度，本集團已成功申請三項新專利，並提交六項專利申請。本集團亦註冊20個新商標。截至二零二二年十二月三十一日，本集團共擁有36項專利，33個註冊商標及4個軟件著作權。

於二零二二年財政年度，本集團推出46種新天然雲母基珠光顏料產品、51種新合成雲母基珠光顏料產品、13種新玻璃鱗片基珠光顏料產品及3種新二氧化矽基珠光顏料產品。截至二零二二年十二月三十一日，本集團提供544種天然雲母基、362種合成雲母基、49種玻璃片基及21種氧化矽基產品，因此，本集團向其客戶提供976種產品。

在七色珠光新材料聯合研發中心及浙江大學的共同努力下，本集團研發多款以人工合成雲母為基材的新能源電池隔熱阻燃材料，產品耐高溫指標達到1,150℃，耐高壓擊穿指標達到20KV/mm。本集團正在積極開發新的產品系列及應用。

## 搶抓業務機遇，進一步鞏固市場地位

於二零二二年財政年度，本集團持續擴大生產能力。第二期生產廠房第一階段已完成並開始試產，本集團的生產能力將進一步提高，預計每年可增加6,000噸產能，新生產廠房將重點生產高端的汽車級和化妝品級的珠光顏料產品。

該項目是廣西重大項目和「雙百雙新」項目，亦是採用全球最先進工藝與最高環保標準建設的綠色生產基地。第二期生產廠房採用了先進的生產設備，建立了先進的生產管理平台數據中心，實現業務信息、實物信息及管理控制信息的整合，實現了集約化、流程化、規範化、智能化管理。項目的完成及投產，進一步增強本集團的競爭力，為本集團未來擴大市場份額奠定堅實基礎。

預計於二零二三年第二季度完成對CQV的收購後，本集團將擁有更精湛的研發能力，提高其國際市場份額，豐富其產品應用領域，並增強其對競爭對手的競爭優勢。

本集團成功發行離岸人民幣300百萬元可換股債券，用於珠光顏料行業的投資機遇。有關發行可換股債券所得款項淨額用途，載於下文「發行A批可換股債券所得款項淨額用途」各段。

## 財務回顧

以下載列管理層對本集團二零二二年財政年度的業績討論及分析，亦與本集團於二零二一年財政年度的業績進行比較。請參閱本全年業績公告附註2，瞭解本集團二零二二年財政年度及二零二一年財政年度業績的編製依據。

## 收益

本集團主要從事珠光顏料產品及雲母功能填料及相關產品的生產及銷售業務。本集團的資產主要位於中國，本集團經營一個可報告業務分部。該報告業務分部為一個以所需的技術及營銷策略集中管理的策略業務單位，並向其客戶提供廣泛的珠光顏料產品，即(a)天然雲母基珠光顏料產品；(b)合成雲母基珠光顏料產品；(c)玻璃片基珠光顏料產品；及(d)氧化矽基珠光顏料產品。

本集團收益在產品或服務的控制權轉移至客戶時，按本集團預期有權獲得的承諾代價金額確認，惟不包括代表第三方收取的金額。

下表載列按主要產品劃分的收益分析：

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二二年		二零二一年	
	人民幣千元	百分比	人民幣千元	百分比
<b>珠光顏料產品</b>				
— 天然雲母基 .....	<b>412,954</b>	<b>45.0</b>	347,936	51.9
— 合成雲母基 .....	<b>378,814</b>	<b>41.3</b>	271,766	40.6
— 玻璃片基 .....	<b>51,720</b>	<b>5.7</b>	44,987	6.7
— 氧化矽基 .....	<b>7,211</b>	<b>0.8</b>	3,018	0.5
	<b>850,699</b>	<b>92.8</b>	667,707	99.7
雲母功能填料 <sup>(1)</sup>	<b>64,351</b>	<b>7.0</b>	2,020	0.3
新能源材料 <sup>(2)</sup>	<b>1,770</b>	<b>0.2</b>	—	—
<b>合計</b>	<b>916,820</b>	<b>100.0</b>	<b>669,727</b>	<b>100.0</b>

附註：

- (1) 本集團生產不同顆粒大小的雲母功能填料，本集團可將其用於生產合成雲母基珠光顏料產品。雲母功能填料亦可出售予本集團客戶，多數情況下，根據客戶要求，作為其生產雲母功能填料、絕緣材料、耐火材料及鎳氫電池的原料。
- (2) 本集團已研發多款以人工合成雲母為基材的新能源電池隔熱阻燃材料，其耐高溫指標達到1,150℃，耐高壓擊穿指標達到20KV/mm。

本集團的客戶可大致分為貿易公司客戶及終端用戶客戶。前者將產品轉售予與本集團並無直接合約關係的客戶。終端用戶客戶指使用珠光顏料產品以供自用及生產用途的客戶。

下表載列按產品劃分的本集團對貿易公司客戶及終端用戶客戶的銷售分析：

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二二年		二零二一年	
	人民幣千元	百分比	人民幣千元	百分比
<b>貿易公司客戶</b>				
— 珠光顏料產品 .....	698,412	76.2	551,408	82.3
— 雲母功能填料 .....	57,670	6.3	244	—*
— 新能源材料 .....	—	—	—	—
	<b>756,082</b>	<b>82.5</b>	<b>551,652</b>	<b>82.3</b>
<b>終端用戶客戶</b>				
— 珠光顏料產品 .....	152,287	16.6	116,299	17.4
— 雲母功能填料 .....	6,681	0.7	1,776	0.3
— 新能源材料 .....	1,770	0.2	—	—
	<b>160,738</b>	<b>17.5</b>	<b>118,075</b>	<b>17.7</b>
<b>合計</b>	<b>916,820</b>	<b>100.0</b>	<b>669,727</b>	<b>100.0</b>

\* 數值微不足道

下表載列按地點劃分的本集團對客戶銷售的分析：

	截至十二月三十一日止年度			
	二零二二年		二零二一年	
	人民幣千元	百分比	人民幣千元	百分比
中國 .....	896,477	97.8	641,657	95.8
亞洲 <sup>(1)</sup> .....	6,921	0.7	10,446	1.6
歐洲 <sup>(2)</sup> .....	6,455	0.7	8,914	1.3
非洲 <sup>(3)</sup> .....	6,967	0.8	8,403	1.3
南美洲 <sup>(4)</sup> .....	—	—	307	—*
<b>合計</b>	<b>916,820</b>	<b>100.0</b>	<b>669,727</b>	<b>100.0</b>

\* 數值微不足道

---

附註：

- (1) 亞洲國家及地區包括巴基斯坦、香港、澳門及台灣、韓國、孟加拉、日本、沙特阿拉伯、泰國、土耳其、以色列、印度、印尼、約旦、新加坡及越南。
- (2) 歐洲國家包括愛沙尼亞、比利時、波蘭、德國、俄羅斯、烏克蘭、芬蘭、荷蘭、塞爾維亞、瑞士、西班牙、意大利及英國。
- (3) 非洲國家包括阿爾及利亞、摩洛哥、突尼斯及埃及。
- (4) 南美洲國家包括巴西及智利。

### **銷售珠光顏料產品**

珠光顏料產品的銷售收益由二零二一年財政年度的人民幣667.7百萬元增加到二零二二年財政年度的人民幣850.7百萬元，增加人民幣183.0百萬元或27.4%。與二零二一年財政年度同期相比，天然雲母基珠光顏料產品的銷售額增加人民幣65.0百萬元，或18.7%。本集團將天然雲母基珠光顏料產品的銷售產品組合由二零二一年財政年度的498種擴大至二零二二年財政年度的544種。與二零二一年財政年度同期相比，合成雲母基珠光顏料產品的銷售額增加人民幣107.0百萬元，或39.4%。本集團將合成雲母基珠光顏料產品的銷售產品組合由二零二一年財政年度的311種擴大至二零二二年財政年度的362種。與二零二一年財政年度同期相比，玻璃片基珠光顏料產品的銷售額增加人民幣6.7百萬元，或15.0%。本集團將玻璃片基珠光顏料產品的銷售產品組合由二零二一年財政年度的36種擴大至二零二二年財政年度的49種。與二零二一年財政年度同期相比，氧化矽基珠光顏料產品的銷售額增加人民幣4.2百萬元，或138.9%。本集團將氧化矽基珠光顏料產品的銷售產品組合由二零二一年財政年度的18種擴大至二零二二年財政年度的21種。

## 銷售雲母功能填料

雲母功能填料的銷售額由二零二一年財政年度的人民幣2.0百萬元增加至二零二二年財政年度的人民幣64.4百萬元，增加人民幣62.4百萬元或3,085.7%。該增長由於對合成雲母基珠光顏料產品的需求不斷增加，以及合成雲母基珠光顏料產品的產量增加(由於技術改進及一期生產廠房新增設備的商業運作)。

## 銷售新能源材料

本集團生產的新能源材料包括以合成雲母為基材的新能源電池隔熱阻燃材料。於二零二二年財政年度，新能源材料的銷售額為人民幣1.7百萬元(二零二一年財政年度：無)。

## 已售貨品成本

已售貨品成本由二零二一年財政年度的人民幣329.7百萬元增加38.1%至二零二二年財政年度的人民幣455.2百萬元。已售貨品成本的增加主要由於珠光顏料產品的銷售量由二零二一年財政年度的16,680噸增加7.7%至二零二二年財政年度的17,958噸，以及雲母功能填料的銷售量由二零二一年財政年度的50噸增加4,130.0%至二零二二年財政年度的2,115噸。

## 毛利及毛利率

毛利由二零二一年財政年度的人民幣334.6百萬元增加至二零二二年財政年度的人民幣455.3百萬元，增加36.1%。毛利增加主要由於收益增加。二零二二年財政年度的毛利率為49.7%，而二零二一年財政年度則為50.0%。二零二二年財政年度與二零二一年財政年度的毛利率之間並無重大差異。

## 其他收入以及其他收益及虧損

二零二二年財政年度的其他收入以及其他收益及虧損的金額為人民幣18.3百萬元，而二零二一年財政年度則為人民幣7.2百萬元。增加的主要原因是本集團於二零二二年財政年度進行定期存款產生利息收入人民幣11.0百萬元。

## 貿易及其他應收款項減值虧損淨額

於二零二二年財政年度，貿易及其他應收款項減值虧損淨額的金額為人民幣3.5百萬元，而二零二一年財政年度為人民幣2.7百萬元。

## 銷售開支

銷售開支由二零二一年財政年度的人民幣34.4百萬元增加至二零二二年財政年度的人民幣56.7百萬元，增加64.6%。銷售開支增加主要歸因於本集團銷售人員成本由二零二一年財政年度的人民幣7.5百萬元增加到二零二二年財政年度的人民幣14.2百萬元，增加了人民幣6.7百萬元；及市場宣傳推廣費由二零二一年財政年度的人民幣9.2百萬元增加到二零二二年財政年度的人民幣16.3百萬元，增加了人民幣7.1百萬元。

## 行政及其他經營開支

行政及其他開支由二零二一年財政年度的人民幣102.1百萬元增加至二零二二年財政年度的人民幣128.0百萬元，增長25.4%。該增長主要由於研發活動產生的開支增加人民幣23.5百萬元。於二零二二年財政年度，本集團的研發活動支出為人民幣71.9百萬元，而二零二一年財政年度則為人民幣48.4百萬元。

## 融資成本

融資成本由二零二一年財政年度的人民幣11.4百萬元減少至二零二二年財政年度的人民幣11.0百萬元，略微減少3.5%。該減少主要由於利息支出減少(由於二零二二年財政年度償還銀行貸款及其他借款人民幣1.8百萬元)。

## 所得稅開支

所得稅開支由二零二一年財政年度的人民幣22.0百萬元增加至二零二二年財政年度的人民幣38.0百萬元。該增加主要由於二零二二年財政年度的稅前溢利增加。

## 年內溢利

由於上述原因，二零二二年財政年度的溢利為人民幣236.5百萬元，較二零二一年財政年度的人民幣169.1百萬元，增長39.9%。二零二二年財政年度及二零二一年財政年度的純利率分別為25.8%及25.3%。

## 全球發售所得款項淨額用途

本公司的股份(「股份」)自二零二一年七月十六日起在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)上市。超額配股權(定義及描述見本公司日期為二零二一年六月三十日的招股章程(「招股章程」))已於二零二一年八月五日獲部分行使。本公司根據全球發售(「全球發售」)發行的新股總數為319,742,000股，而本公司自全球發售獲得的所得款項淨額為970.2百萬港元。本公司分別於二零二一年七月及二零二一年八月獲得全球發售所得款項淨額的款項。

下表載列全球發售所得款項淨額的擬定用途及二零二二年財政年度的實際動用金額：

指定用途	全球發售 所得款項 淨額的分配	佔總	截至	截至	截至	擬定用途 的預期時間
		所得款項 淨額的 百分比	二零二一年 十二月三十一日 的餘下結餘	二零二二年 十二月三十一日 的已動用金額	二零二二年 十二月三十一日 的餘下結餘	
	百萬港元	%	百萬港元	百萬港元	百萬港元	
建設第二期生產廠房 .....	539.5	55.6	539.5	197.8	341.7	二零二五年 第一季度之前
建設鹿寨合成雲母廠房 .....	330.8	34.1	330.8	— <sup>(1)</sup>	330.8	二零二五年 第二季度之前
增加對研發中心的..... 研發設施及測試設備的投資	68.9	7.1	65.2	21.0 <sup>(2)</sup>	44.2	二零二三年 年底之前
銷售及營銷活動 .....	31.0	3.2	28.5	10.3	18.2	二零二三年 年底之前
以及建立銷售網路						
<b>合計</b>	<b>970.2</b>	<b>100.0</b>	<b>964.0</b>	<b>229.1</b>	<b>734.9</b>	

---

附註：

- (1) 將用於在鹿寨建設一個合成雲母廠房(「鹿寨合成雲母廠房」)的全球發售所得款項淨額的金額為330.8百萬港元。然而，於二零二二年財政年度，本集團並無使用任何該款項，主要由於一間公司在該土地上建造的若干建築物無法如期搬遷。搬遷安排已於二零二二年十二月完成，施工已恢復。董事會確認，全球發售所得款項淨額的建議用途保持不變，該款項於二零二二年財政年度的未動用部分將於二零二三年用於同一用途。鹿寨合成雲母廠房建設的完成時間及所得款項淨額的用途與原計劃相比並無其他變動。
- (2) 將用於研發中心研發設施及測試設備投資的全球發售所得款項淨額的金額為68.9百萬港元。於二零二二年財政年度，由於利用七色珠光新材料聯合研發中心的設施及測試設備，本集團仍在物色研發中心需要的設施及測試設備。董事會確認，全球發售所得款項淨額的建議用途保持不變，該款項於二零二二年財政年度的未動用部分將於二零二三年底前用於同一用途。所得款項淨額的用途與原計劃相比並無其他變動。

截至本公告日期，未動用的全球發售所得款項淨額結餘存放於香港及中國的持牌銀行。

## 發行A批可換股債券所得款項淨額用途

於二零二二年十二月二十八日，本公司與香港博約國際按貸基金有限公司（「認購人」）訂立認購協議，據此，本公司有條件同意發行，而認購人有條件同意認購及支付本金總額最高達離岸人民幣500.0百萬元3.50%票息的可換股債券（「可換股債券」）。可換股債券可按初步換股價每股7.6港元轉換為股份。於二零二二年十二月三十日，本公司完成向認購人發行本金金額為離岸人民幣300.0百萬元的A批可換股債券。本公司從發行A批可換股債券中收到的所得款項淨額金額為離岸人民幣300.0百萬元，並已於二零二二年十二月三十日收到。進一步詳情已於本公司日期分別為二零二二年十二月二十八日及二零二二年十二月三十日的公告披露。

下表載列發行A批可換股債券所得款項淨額的擬定用途及二零二二年財政年度的實際動用金額：

指定用途	發行A批	佔總	截至	截至	擬定用途 的預期時間
	可換股債券 所得款項 淨額的分配		所得款項 淨額的百分比	二零二二年 十二月三十一日 的已動用金額	
	離岸人民幣百萬元	%	離岸人民幣百萬元	離岸人民幣百萬元	
珠光顏料及合成雲母..... 行業的投資機遇	300.0	100.0	—	300.0	二零二三年底之前

截至本公告日期，未動用的發行A批可換股債券所得款項淨額結餘存放於中國的一間持牌銀行。

## 業務展望

儘管二零二二年新冠疫情及國際地緣政治衝突帶來不確定性，但中國政府為使社會恢復正常發展，放鬆對新冠疫情的限制及全國範圍內的隔離措施。本集團將按照國家發展戰略，保持戰略定力，堅持穩中求進，迎難而上。我們將繼續秉承「奉獻精品，為世界創造美麗色彩」的使命，堅持「誠信、創新、領先、和諧」的企業價值觀，通過以下策略促進本集團業務的可持續發展：

### 珠光顏料行業的增長

董事預計，珠光顏料產品在各行業應用的滲透率將會提高。根據弗若斯特沙利文的研究報告，到二零二五年底，全球汽車珠光顏料市場將達到45億元人民幣，複合年增長率為47.1%；全球化妝品珠光顏料市場將達到87億元人民幣，複合年增長率為32.8%。董事對該行業的長期前景持樂觀態度。

### 拓展新的銷售渠道

本集團將積極拓展線下及線上相結合的營銷活動，推廣新推出的珠光顏料產品及其他珠光顏料產品。本集團積極舉辦或參加新品發佈會、展銷會、技術交流會等。此外，本集團在上海建立營銷中心，組建網上營銷團隊，通過抖音、視頻號等短視頻平台開展線上營銷和品牌推廣宣傳。

### 加大研發投入

本集團研發部門配合第二期生產廠房的生產和市場定位，重點研發汽車耐候級、化妝品級以及功能性珠光顏料產品。此外，本集團以合成雲母為基材的新能源材料產

品，目前研發工作取得階段性成果。本公司與浙江大學將繼續加強產學研合作並將持續增強自主創新能力，實現「建設國際一流的新材料及智能製造聯合研發平台」的共贏目標。

### **第二期生產廠房的新產能**

為進一步提高本集團的產能，本集團將繼續按計劃完成第二期生產廠房及鹿寨合成雲母廠房的建設<sup>1</sup>。第二期生產廠房的第一階段已建成並開始試產，預計每年可增加6,000噸產能。本集團亦會根據產能的增加調整銷售策略，確保產品生產出來能順利銷售出去。

### **捕捉新的商業機會**

本集團將充分利用資本市場平台，執行「內源式發展與外延式擴張」並行的戰略舉措，加快本集團的各項戰略計劃，適時參與並購交易，以加快本集團業務擴張。本集團已發行離岸人民幣300百萬元可換股債券，所得款項將用於珠光材料及合成雲母行業的投資機遇。此外，於二零二三年一月二十七日，本集團訂立股份購買協議以購買CQV的股份。有關收購事項的詳細資料，載於下文「期後事件」各段。收購事項預期於二零二三年第二季度完成，可為本集團提供一個良好機遇，以利用國際珠光顏料行業的機遇，擴大本集團業務範圍。本集團可利用CQV的經驗、技術及市場地位，提高其市場份額，加強其產品供應，從而提高本集團的整體競爭力。本集團將繼續通過參與提供增長潛力及提高股東價值的併購活動來尋求海外投資機會。

---

<sup>1</sup> 生產廠房估計佔地面積為42,467.2平方米，用於生產合成雲母片，估計設計年產量為30,000噸。

## 流動資金及財務資源

### 流動資金及債務

本集團的業務運營一般由其內部財務資源及銀行貸款及其他借款提供資金。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，受限制銀行結餘以及銀行及現金結餘分別為人民幣1,882.7百萬元及人民幣1,605.5百萬元。該等結餘保持在審慎的水平，以滿足本集團日常業務營運的需要。截至二零二二年十二月三十一日，銀行及現金結餘的增加主要由於經營活動及發行A批可換股債券產生的現金增加。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，借款分別為人民幣203.3百萬元及人民幣157.9百萬元。借款的增加由於新增銀行貸款及其他借款人民幣177.2百萬元，被二零二二年償還的銀行貸款及其他借款人民幣135.2百萬元所抵銷。

截至二零二二年十二月三十一日，本集團擁有可換股債券的負債部分人民幣294.2百萬元(二零二一年十二月三十一日：零)。

### 資產負債比率

截至二零二二年十二月三十一日，本集團的資產負債比率(按總負債除以總權益計算)為24.1%(二零二一年十二月三十一日：11.2%)。資產負債比率的上升主要由於發行A批可換股債券導致總負債的增加。

### 資產淨值

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團的淨資產分別為人民幣2,543.3百萬元及人民幣2,342.7百萬元。截至二零二二年十二月三十一日，貢獻給本公司擁有人的每股資產淨值為人民幣1.98元，而截至二零二一年十二月三十一日為人民幣1.82元。

## 或然負債

截至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。

## 資產抵押

截至二零二二年十二月三十一日，賬面淨值總額為人民幣139.7百萬元的若干物業、廠房及設備及使用權資產(截至二零二一年十二月三十一日為人民幣112.0百萬元)已抵押予金融機構，作為銀行借款的抵押品。

## 資本架構

於二零二二年財政年度，本公司的資本架構並無重大變動。本集團成員公司的資本包括普通股。

有關本公司購股權的資料及二零二二年財政年度本公司所授出購股權的變動詳情，載於下文「購股權計劃」一段。

截至二零二二年十二月三十一日，本公司擁有本金總額為離岸人民幣300.0百萬元可換股債券。可換股債券的初步換股價為每股7.6港元，可轉換為股份。

## 資本開支及承擔

資本承擔指截至某一特定日期已簽約但尚未產生的資本開支金額。截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日，資本承擔分別為人民幣441.9百萬元及人民幣635.0百萬元，即購買物業、廠房及設備的承擔，包括(a)改造及擴建第一期生產廠房以及(b)建設第二期生產廠房及鹿寨合成雲母廠房以及購置相關生產設施。

## 主要投資、重大收購及出售

除下文「全球發售所得款項淨額用途」及「發行 A 批可換股債券所得款項淨額用途」各段所披露者外，二零二二年財政年度，本集團並無任何主要投資、重大收購或出售。

## 購買、出售及贖回上市證券

於二零二二年財政年度，本公司或其任何附屬公司或綜合聯屬實體並無購買、出售或贖回本公司的任何上市證券。

## 僱員及薪酬政策

僱員為本集團最重要資產之一，僱員貢獻及支持非常寶貴。本集團會定期審閱僱員的薪酬及福利待遇，以獎勵及表彰表現出色的僱員。其他附帶福利的提供，如僱員的公積金及購股權(如適用)，旨在吸引及挽留人才，幫助本集團取得成功。

截至二零二二年十二月三十一日，本集團於中國有 581 名僱員，於香港有 5 名僱員(二零二一年十二月三十一日：分別為 501 名及 2)。本集團鼓勵高生產力，並根據僱員的資質、工作經驗、現行市價及個人對本集團的貢獻來支付其薪酬。本集團亦採納根據個人表現向符合資格的僱員提供獎金及購股權等形式的獎勵措施。根據適用的法律及法規，本集團已參與由中國政府主管部門為其僱員管理的相關界定供款退休計劃，並為香港的僱員提供強制性公積金計劃。

## 外匯風險

由於本集團的大部分業務交易、資產及負債均以人民幣計值，而購買若干進口原材料的款項則需要以美元結算，因此本集團面臨的外幣風險有限。由於本集團不時監測人民幣及美元之間的匯率，並保持足夠的美元用於結算，因此並無為該有限的風險保持任何長期的對沖安排。

## 購股權計劃

本公司已根據股東於二零二一年六月二日通過的決議案獲批准及有條件採納購股權計劃(「購股權計劃」)，以就合資格參與者對本集團的貢獻提供獎勵及回報。於二零二二年財政年度，本公司並無根據購股權計劃授予、行使、註銷任何購股權或使任何購股權失效。

## 充足公眾持股量

根據本公司可得的公開資料及董事所知，於本公告日期，有充足公眾持股量，即不少於香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)規定的25%公眾持股量。

## 期後事件

### 收購CQV股份及CQV庫存股

於二零二三年一月二十七日，(i)本公司、本公司的全資附屬公司七色國際控股有限公司(「七色國際」)、七色國際的全資附屬公司至星有限公司(「至星」)及張吉玩(「張先生」)訂立股份購買協議(「CQV待售股份A協議」)，據此，至星有條件地同意購買，而張先生有條件地同意出售2,255,189股CQV Co., Ltd. (「CQV」)股份，CQV為一間於二零零零年十月二十日在大韓民國註冊成立的有限公司，其股份在韓國證券交易所自動報價系統(KOSDAQ: 101240)上市；(ii)本公司、七色國際、至星及林光水先生(「林先生」)訂立股份購買協議(「CQV待售股份B協議」)，據此，至星有條件地同意購買，而林先生有條件地同意出售873,163股CQV股份；及(iii)本公司與CQV訂立股份購買協議(「CQV庫存股協議」)，據此，本公司有條件地同意購買，而CQV有條件地同意出售1,175,576股CQV庫存股(統稱「收購事項」)。

收購事項的總代價為859億韓元(相當於人民幣465.7百萬元或531.6百萬港元)，將在收購事項成交後通過以下方式支付：(a)現金支付250億韓元(相當於人民幣135.5百萬元或154.8百萬港元)；及(b)根據二零二二年六月二十四日的股東決議案授予董事的一般授權，以每股8.0港元的發行價配發及發行本公司47,106,546股新股份(「代價股份」)。

收購事項成交後，本公司將直接及間接持有CQV 42.45%的已發行股份，並將成為CQV的單一最大股東。屆時，CQV將成為本公司的非全資附屬公司，由於本公司獲得對CQV的控制權以及CQV董事會的組成，其財務業績及狀況將合併到本集團的賬目。

收購事項的進一步詳情於本公司日期為二零二三年一月二十七日的公告披露。

除上述所披露者外，二零二二年十二月三十一日後直至本公告日期，並無發生影響本集團的重大事件。

### **遵守企業管治守則**

本集團致力於保持高標準的企業管治，以保障股東利益，提高企業價值，制定其業務戰略及政策，並提高其透明度及問責制。

本公司的企業管治常規為基於上市規則附錄十四第二部分所載的企業管治守則(「企業管治守則」)中的原則及守則條文，本公司已採納企業管治守則作為其自身的企業管治守則。於二零二二年財政年度，企業管治守則適用於本公司。

根據企業管治守則第C.2.1條守則條文，主席與行政總裁的角色應分開，不應由同一個人士擔任。本公司董事會主席兼行政總裁苏尔田先生(「苏先生」)目前擔任此兩個角色。苏先生一直負責制定本集團的整體業務發展策略及領導本集團的整體營運，並對本集團的業務增長發揮重要作用。因此，董事會認為同時賦予苏先生主席與行政總裁的角色可確保一致的領導權及實現更高效的整體策略規劃，有利於本集團的業務發展。高級管理層團隊及董事會將檢查及平衡權力與權限。

董事會認為，目前安排的權力與權限的平衡不會受到損害，且該架構將使本公司能夠迅速及有效地作出及執行決定。透過計及本集團的整體情況，董事會將於適當時候持續檢討及考慮分開本公司主席與行政總裁的角色。除上述偏離外，董事會認為，於二零二二年財政年度，本公司已遵守企業管治守則所載的適用守則條文。董事會將定期審查及加強其企業管治常規，以確保本公司繼續符合企業管治守則的規定。

#### **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」)作為其有關董事進行證券交易的行為守則。在向所有董事進行具體詢問後，彼等確認，於二零二二年財政年度，已遵守標準守則所載的所需標準。

## 審核委員會審閱

本公司已成立審核委員會(「**審核委員會**」)，由三位獨立非執行董事組成，即許之豐先生、韓高榮教授及梁貴華先生。許之豐先生為審核委員會的主席。審核委員會的主要職責為審閱及監督本集團的財務報告程序及風險管理以及內部控制制度，並向董事會提供意見及建議。審核委員會已審閱本集團二零二二年財政年度的經審核綜合財務報表。

## 合規顧問權益

據本公司合規顧問安信融資(香港)有限公司(「**安信**」)通知，除本公司與安信就上市訂立的日期為二零二一年六月二十八日的合規顧問協議外，截至二零二二年十二月三十一日，安信或其董事、僱員或緊密聯繫人(定義見上市規則)概無於本集團擁有任何權益。

## 末期股息

本公司並無採用任何固定股息派付比例。股息可通過現金或董事認為合適的其他方式支付。任何股息的宣派及派付均需董事建議，並由董事酌情決定。此外，一個財政年度的任何末期股息均須得到本公司股東(「**股東**」)的批准。未來宣派或派付任何股息的決定，以及任何有關股息的金額，取決於多種因素，包括本集團的經營業績、財務狀況、資本開支金額、附屬公司向本公司支付現金股息以及董事認為相關的其他因素。

本公司宣派或建議派付的任何股息或分派亦要遵守開曼群島公司法、章程及任何其他適用法律、規則及法規的任何規定及限制。

董事會已決定不宣派及派付二零二二年財政年度的任何末期股息(二零二一年財政年度：每股3.5港仙)。

### **股東週年大會及暫停辦理股份過戶登記**

本公司將於二零二三年六月二十七日(星期二)舉行股東週年大會。本公司將於二零二三年六月二十一日(星期三)至二零二三年六月二十七日(星期二)(包括首尾兩日)期間暫停辦理股份過戶登記，期間不辦理任何股份登記。為釐定出席股東週年大會並於會上投票的權利，所有股份過戶文件連同有關股票須於二零二三年六月二十日(星期二)下午四時三十分前送達本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，以便登記。

### **核數師工作範疇**

本初步公告所載的本集團二零二二年財政年度的綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表的有關數據及相關附註，已獲本集團的核數師羅申美會計師事務所同意，與本集團本年度的初步經審核綜合財務報表所載的金額相符。根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱業務準則或香港鑒證業務準則，羅申美會計師事務所就此進行的工作並不構成鑒證業務，因此，羅申美會計師事務所並無對本初步公告作出意見或鑒證結論。

## 發佈年度報告

載有上市規則附錄十六以及其他適用法律及法規規定的所有資料的本公司二零二二年財政年度的年度報告將在適當時候寄發予股東並分別在聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.chesir.net](http://www.chesir.net))發佈。

承董事會命  
環球新材國際控股有限公司  
主席兼行政總裁  
蘇爾田

香港，二零二三年三月二十七日

於本公告日期，董事會包括執行董事蘇爾田先生(主席兼行政總裁)、金增勤先生、周方超先生、白植煥先生(副總裁)及曾珠女士；非執行董事胡永祥先生；及獨立非執行董事許之豐先生、韓高榮教授及梁貴華先生。