

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，概不對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的任何損失承擔任何責任。

China PengFei Group Limited

中国鹏飞集团有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：3348)

截至二零二二年十二月三十一日止年度 年度業績公告 及建議採納經修訂及重列的大綱及細則

年度業績摘要

- 截至二零二二年十二月三十一日止年度的收益約為人民幣1,587.4百萬元，相較去年減少13.0%。
- 截至二零二二年十二月三十一日止年度的毛利約為人民幣288.5百萬元，相較去年減少約4.8%。
- 截至二零二二年十二月三十一日止年度的除稅前溢利約為人民幣144.6百萬元，相較去年增加11.3%。
- 本公司擁有人應佔截至二零二二年十二月三十一日止年度的溢利及全面收入總額約為人民幣122.2百萬元，相較去年增加11.9%。
- 截至二零二二年十二月三十一日止年度的本公司普通股權益持有人應佔每股盈利為人民幣24.44分。
- 董事會建議派發截至二零二二年十二月三十一日止年度末期股息為每股普通股人民幣0.074元，總計為人民幣37.0百萬元。

截至二零二二年十二月三十一日止年度之年度業績

中国鹏飞集团有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止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的比較數字。年度業績已根據國際財務報告準則(「國際財務報告準則」)編製。此外，年度業績已經本公司審核委員會(「審核委員會」)審閱。

於本公告(以下簡稱「本公告」或「初步公告」)內，「我們」和「我們的」指本公司，倘文義另有所指，則指本集團。

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

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
收益	3	1,587,414	1,825,124
銷售及服務成本		(1,298,876)	(1,522,080)
毛利		288,538	303,044
其他收入		9,715	10,488
其他收益及虧損		16,972	(4,875)
銷售及分銷開支		(83,293)	(87,590)
行政開支		(47,919)	(52,789)
研究開支	4	(27,574)	(30,519)
預期信貸虧損模式下的減值虧損，扣除撥回	4	(11,690)	(7,831)
融資成本		(113)	(4)
除稅前溢利	4	144,636	129,924
所得稅開支	5	(22,576)	(19,619)
年內溢利及全面收入總額		<u>122,060</u>	<u>110,305</u>
以下應佔年內溢利及全面收入總額：			
— 本公司擁有人		122,220	109,233
— 非控股權益		(160)	1,072
		<u>122,060</u>	<u>110,305</u>
每股盈利	7		
— 基本 (人民幣分)		<u>24.44</u>	<u>21.85</u>
— 攤薄 (人民幣分)		<u>不適用</u>	<u>不適用</u>

綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	於十二月三十一日	
		二零二二年	二零二一年
		人民幣千元	人民幣千元
非流動資產			
貿易應收款項	8	136,500	248,231
按公平值計入損益(「按公平值計入損益」) 的金融資產		100,000	—
物業、廠房及設備		403,950	293,837
投資物業		9,597	10,658
無形資產		192	9
使用權資產		45,854	46,789
遞延稅項資產		20,612	18,917
就購買物業、廠房及設備支付的按金		780	24,506
		717,485	642,947
流動資產			
存貨		1,002,803	827,851
貿易應收款項、應收票據及其他應收款項	8	479,350	440,535
合約資產		78,045	112,464
合約成本		15,948	14,653
可收回增值稅		10,576	9,485
向供應商作出的預付款項		139,478	92,385
按公平值計入損益的金融資產		100,000	200,731
受限制銀行存款		114,090	48,967
銀行結餘及現金		345,681	393,732
		2,285,971	2,140,803
流動負債			
貿易應付款項、應付票據及其他應付款項	9	758,232	778,482
合約負債		1,257,782	1,221,261
應繳稅項		40,989	45,911
銀行借款		87,579	—
遞延收入		2,544	—
		2,147,126	2,045,654
流動資產淨值		138,845	95,149
總資產減流動負債		856,330	738,096

於十二月三十一日

附註	二零二二年	二零二一年
	人民幣千元	人民幣千元
資本及儲備		
股本	4,504	4,504
股份溢價	110,617	143,617
儲備	688,740	566,520
	<hr/>	<hr/>
本公司擁有人應佔權益	803,861	714,641
非控股權益	895	1,055
	<hr/>	<hr/>
總權益	804,756	715,696
	<hr/>	<hr/>
非流動負債		
遞延收入	33,768	22,400
銀行借款	17,806	—
	<hr/>	<hr/>
	51,574	22,400
	<hr/>	<hr/>
	856,330	738,096
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>

經審核綜合財務報表附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

1. 公司資料

本公司於二零一七年七月三十一日註冊成立為一家獲豁免公司，並根據開曼群島公司法在開曼群島登記為有限公司。本公司股份於二零一九年十一月十五日在香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市（「上市」）。本公司的註冊辦事處地址為 Suite #4-210, Governors Square, 23 Lime Tree Bay Avenue, PO Box 32311, Grand Cayman KY1-1209, Cayman Islands 及主要營業地點為中華人民共和國（「中國」）江蘇省海安市北郊賁家集。本集團的主要業務為生產及銷售整套設備（包括回轉窯系統、粉磨設備系統及其相關零部件）、生產線建設及提供安裝服務。

本公司的直接及最終控股公司為 Ambon Holding Limited（「Ambon」，於二零一七年七月二十七日在英屬處女群島（「英屬處女群島」）註冊成立的投資控股公司）。Ambon 由本公司主席兼執行董事王家安先生（「王先生」或「控股股東」）全資擁有。

該等綜合財務報表乃以本公司的功能貨幣人民幣（「人民幣」）呈列。

2. 應用國際財務報告準則（「國際財務報告準則」）修訂本

於本年度強制生效之國際財務報告準則修訂本

於本年度，本集團已首次應用國際會計準則理事會（「國際會計準則理事會」）頒佈的下列經修訂國際財務報告準則（於二零二二年一月一日開始的年度期間強制生效）以編製綜合財務報表：

國際財務報告準則第3號的修訂本	《概念框架的指引》
國際財務報告準則第16號的修訂本	《二零二一年六月三十日以後與COVID-19相關的租金優惠》
國際會計準則第16號的修訂本	《物業、廠房及設備－擬定用途前所得款項》
國際會計準則第37號的修訂本	《繁重合約－履行合約的成本》
國際財務報告準則的修訂本	《二零一八年至二零二零年國際財務報告準則的年度改進》

本年度應用的國際財務報告準則之概念框架指引之修訂及經修訂國際財務報告準則概無對本集團本年度及過往年度的財務狀況及表現及／或綜合財務報表中列載的披露內容造成重大影響。

已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則

本集團並無提早應用下列已頒佈但尚未生效的新訂及經修訂國際財務報告準則：

國際財務報告準則第17號(包括 二零二零年六月及二零二一年 十二月的國際財務報告準則 第17號的修訂本)	《合約保險》 ¹
國際財務報告準則第10號及 國際會計準則第28號的修訂本	《投資者與其聯營公司或合營企業之間出售或注入資產》 ²
國際財務報告準則第16號的 修訂本	《售後租回的租賃負債》 ³
國際會計準則第1號的修訂本	《負債分類為流動或非流動》 ³
國際會計準則第1號的修訂本	《附帶契諾的非流動負債》 ³
國際會計準則第1號及國際財務 報告作業準則第2號的修訂本	《會計政策的披露》 ¹
國際會計準則第8號的修訂本	《會計估計的定義》 ¹
國際會計準則第12號的修訂本	《產生自單一交易的資產及負債相關的遞延稅項》 ¹

¹ 於二零二三年一月一日或之後開始的年度期間生效。

² 於待釐定日期或之後開始的年度期間生效。

³ 於二零二四年一月一日或之後開始的年度期間生效。

本公司董事預計應用所有該等新訂及經修訂國際財務報告準則於可見未來將不會對本集團的綜合財務報表產生重大影響。

3. 收入及分部資料

收入指年內自銷售貨品、生產線建設及提供安裝服務的已收及應收款項(扣除銷售相關稅項)。

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
於某時間點確認的銷售設備	1,424,583	1,484,664
隨時間確認的生產線建設所得收入	143,750	320,541
隨時間確認的安裝服務	19,081	19,919
	<u>1,587,414</u>	<u>1,825,124</u>

實體範圍的披露

地理資料

本集團的非流動資產均位於中國境內。年內，基於直接客戶的註冊辦事處的地理地區決定的有關本集團收入的地理資料如下所示：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
中國內地	1,328,771	1,420,571
中國內地以外		
包括： 烏茲別克斯坦	88,772	191,882
哈薩克斯坦	51,498	37,222
巴西	35,120	—
韓國	27,238	1,683
塔吉克斯坦	675	57,103
科特迪瓦	426	52,872
其他國家	54,914	63,791
	<u>1,587,414</u>	<u>1,825,124</u>

有關主要客戶的資料

於年內佔本集團總收入10%以上的客戶收入如下所示：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
客戶A	(附註)	191,882

附註：截至二零二二年十二月三十一日止年度，概無單一客戶佔本集團收入10%或以上。本集團與該客戶進行交易，惟交易金額低於相關年度收益的10%。

4. 除稅前溢利

除稅前溢利乃經扣除(計入)以下各項而得出：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
物業、廠房及設備折舊	24,085	27,356
投資物業折舊	1,061	1,062
無形資產攤銷	39	18
使用權資產折舊	935	984
	<u>26,120</u>	<u>29,420</u>
存貨資本化	(20,517)	(23,556)
	<u>5,603</u>	<u>5,864</u>
自損益扣除的折舊及攤銷總額	<u>5,603</u>	<u>5,864</u>
分析為：		
扣除自行政開支	4,939	4,420
扣除自銷售及分銷開支	421	185
扣除自研究開支	243	1,259
	<u>5,603</u>	<u>5,864</u>
	<u>5,603</u>	<u>5,864</u>
核數師薪酬	1,978	1,956
確認為銷售成本的存貨成本	1,210,554	1,231,321
董事薪酬	2,100	2,056
其他員工成本		
— 薪金及其他福利	108,900	103,094
— 退休福利計劃供款	20,475	14,984
— 酌情表現相關花紅	3,471	3,099
	<u>132,846</u>	<u>121,177</u>

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
員工成本總額	134,946	123,233
合約成本資本化	(8,804)	(8,131)
存貨資本化	(79,175)	(70,668)
	<u>46,967</u>	<u>44,434</u>
自損益扣除的員工成本總額	<u>46,967</u>	<u>44,434</u>
分析為：		
扣除自行政開支	21,563	20,710
扣除自銷售及分銷開支	8,740	9,577
扣除自研究開支	16,664	14,147
	<u>46,967</u>	<u>44,434</u>
	<u>46,967</u>	<u>44,434</u>
研究開支		
員工成本	16,664	14,147
折舊及攤銷	243	1,259
技術諮詢費	5,274	10,006
消耗的材料	3,784	4,182
其他	1,609	925
	<u>27,574</u>	<u>30,519</u>
	<u>27,574</u>	<u>30,519</u>
投資物業的租金收入總額	1,410	1,331
減：		
年內就產生租金收入的投資物業產生的直接經營開支	(1,061)	(1,062)
	<u>349</u>	<u>269</u>
	<u>349</u>	<u>269</u>
預期信貸虧損模式下的減值虧損，扣除撥回		
貿易應收款項	16,815	6,990
其他應收款項	(26)	47
合約資產	(5,099)	794
	<u>11,690</u>	<u>7,831</u>
	<u>11,690</u>	<u>7,831</u>

5. 所得稅開支

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
中國企業所得稅(「企業所得稅」)	24,271	21,059
遞延稅項抵免	(1,695)	(1,440)
	<u>22,576</u>	<u>19,619</u>

本公司毋須根據開曼群島法律繳納所得稅或資本利得稅。

Pengfei英屬處女群島毋須根據英屬處女群島法律繳納所得稅或資本利得稅。

並無在該等綜合財務報表中計提香港利得稅撥備，原因為本集團於截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度無須繳納香港利得稅的應課稅溢利。

江蘇鵬飛於二零二一年獲得「高新技術企業」續新證書，因此自二零二一年至二零二三年三個年度期間有權享有15%的優惠稅率。

其他中國附屬公司於截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度的中國企業所得稅稅率為25%。

年內所得稅開支與綜合損益及其他全面收益表中的除稅前溢利對賬如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
除稅前溢利	<u>144,636</u>	<u>129,924</u>
按中國企業所得稅稅率15% (二零二一年：15%)		
計算的稅項(附註)	21,695	19,489
不可扣稅開支的稅項影響	700	410
未確認的可扣減暫時性差額的稅項影響	577	60
動用先前未確認的可扣減暫時性差額	-	(54)
與研發成本有關的額外合資格稅項減免產生的稅項影響	(850)	(721)
其他附屬公司採用不同稅率的影響	454	435
所得稅開支	<u>22,576</u>	<u>19,619</u>

附註：由於本集團於兩個年度內的大部分除稅前溢利均來自於江蘇鵬飛，因此於進行所得稅對賬時採用了江蘇鵬飛的中國企業所得稅稅率。

6. 股息

	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	人民幣千元
本公司普通股股東的股息	<u>33,000</u>	<u>40,000</u>

於本年度內，已向本公司股東宣派及派發截至二零二一年十二月三十一日止年度的末期股息每股普通股0.08港元(相當於人民幣0.066元)(二零二一年：0.09479港元(相當於人民幣0.08元))，總計為約40,000,000港元(相當於人民幣33,000,000元)(二零二一年：47,370,000港元(相當於人民幣40,000,000元))。

於報告期末後，本公司董事建議派付截至二零二二年十二月三十一日止年度的末期股息每股普通股0.084港元(相當於人民幣0.074元)，合共42.2百萬港元(相當於人民幣37.0百萬元)，總金額以本公司的股份溢價賬戶支付，惟須待本公司股東於本公司應屆股東週年大會上批准並遵照開曼群島公司法後，方可作實。

7. 每股盈利

本公司擁有人應佔每股基本及攤薄盈利乃基於以下數據計算：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年	二零二一年
盈利：		
每股基本及攤薄盈利有關的本公司擁有人應佔年內溢利 (人民幣千元)	<u>122,220</u>	<u>109,233</u>
股份數目：		
每股基本及攤薄盈利有關的普通股數目	<u>500,000,000</u>	<u>500,000,000</u>

由於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一止年度並無發行潛在普通股，故並無呈列每股攤薄盈利。

8. 貿易應收款項、應收票據及其他應收款項

	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應收款項	339,016	411,336
減：貿易應收款項減值虧損撥備	(53,825)	(39,058)
	285,191	372,278
應收票據	323,205	307,092
貿易應收款項及應收票據總額	608,396	679,370
其他應收款項及預付款項		
其他應收款項 (附註ii)	6,192	5,306
預付開支	581	3,435
貸款予獨立第三方 (附註iii)	800	800
	7,573	9,541
減：其他應收款項減值虧損撥備	(119)	(145)
	7,454	9,396
	615,850	688,766
分析為：		
流動	479,350	440,535
非流動 (附註i)	136,500	248,231

於二零二一年一月一日，本集團的貿易應收款項為人民幣356,418,000元（扣除減值虧損撥備人民幣34,190,000元）及應收票據為人民幣354,126,000元。

附註i：於二零二二年十二月三十一日，本集團的貿易應收款項包括與位於哈薩克斯坦共和國的生產線建設有關的應收一名客戶結餘人民幣136,500,000元（扣除減值虧損撥備人民幣11,999,000元）（二零二一年：人民幣248,231,000元（扣除減值虧損撥備人民幣9,393,000元））其中，賬齡0至1年、1至2年及2年以上分別為人民幣31,166,000元、人民幣9,656,000元及人民幣95,678,000元（二零二一年：賬齡0至1年、1至2年及2年以上分別為人民幣10,121,000元、人民幣47,469,000元及人民幣190,641,000元）。於二零一九年五月，由於預期該客戶結算會因客戶融資銀行延長審批程序而延遲，本集團與客戶訂立補充協議，據此，本集團同意於二零一九年十二月三十一日或之前完成生產線測試運行後，延遲估計款項金額人民幣280,000,000元（「延期付款」）。延期付款的金額、應計利息的時間段及還款時間表將在生產線完工後根據雙方的實際未償還本金及利息最終落實。雙方同意訂立另一份記錄該等待定詳情及條約的最終確定的延期付款協議（「最終落實延期付款協議」）。

本集團在訂立補充協議時已考慮（其中包括）：(i) 客戶信譽度，(ii) 本集團與該客戶的業務關係，及(iii) 本集團所獲得額外證券及擔保，包括(a) 控股股東及客戶同系附屬公司的公司擔保，(b) 押記直接控股公司及一間客戶同系附屬公司的股權及(c) 質押位於哈薩克斯坦共和國的客戶持有的在建水泥廠及其所有相關機器、工具、家具、固定裝置、設備及車輛。延期付款將按固定年利率8.41%計算並分十二期每三個月結清，分期原擬自二零二零年九月三十日起計，惟須待最終確定最終落實延期付款協議後的特定日期方可開始。

於本年度內，本集團與客戶及一家由本集團聘用的分包商訂立了一項有關生產線建設的抵銷協議，據此，經該等訂約各方同意，本集團應收客戶的款項人民幣102,921,000元與本集團應付分包商的款項人民幣102,921,000元相互抵銷。

該生產線於本年度完工。直至刊發該等綜合財務報表日期，本集團及客戶仍在談判，尚未訂立最終落實延期付款協議。

附註ii：於二零二二年十二月三十一日，其他應收款項主要包括員工墊款人民幣1,980,000元(二零二一年：人民幣2,838,000元)以及付予潛在客戶的可退還招標按金人民幣3,020,000元(二零二一年：人民幣1,540,000元)。員工墊款僅用於業務發展目的，將於業務發展活動完成時計入損益。緊隨該等活動後，員工須將多餘款項(如有)退還予本集團。可退還招標按金將於招標程序完成後退還。

附註iii：於二零二二年十二月三十一日，本集團向獨立第三方提供的貸款為無抵押、須按要求償還，並按固定年利率4.40%(二零二一年：4.40%)計息，且本集團管理層預期該貸款將於報告期結束後12個月內進行結算。

本集團並無向客戶授出任何信貸期，惟上文附註(i)所載客戶除外。各報告期末的貿易應收款項結餘主要指來自其客戶於二零二二年十二月三十一日的未結算保證金人民幣67,679,000元(二零二一年：人民幣41,103,000元)，其中享有代價的條件已達成且成為無條件。

於各報告期末，按本集團獲得無條件付款權的日期呈列的貿易應收款項(扣除減值虧損撥備)的賬齡分析如下。

	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至1年	122,134	95,432
1至2年	48,350	66,936
2年以上	114,707	209,910
	<u>285,191</u>	<u>372,278</u>

於二零二二年十二月三十一日，本集團已到期的貿易應收款項為人民幣285,191,000元(二零二一年：人民幣372,278,000元)不會被視為違約，因為本集團管理層已根據歷史結算模式、行業慣例及本集團的歷史虧損經歷評估得出，客戶結算的可能性很高。本集團管理層認為，當該等貿易應收款項逾期超過2年且於1年內並無結算時，該等貿易應收款項被視為違約。

按應收票據發行日期呈列的應收票據的賬齡分析如下。

	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至180天	232,053	292,409
181天至1年	91,152	14,683
	<u>323,205</u>	<u>307,092</u>

按於各報告期末應收票據的剩餘到期日呈列的應收票據的到期日分析如下。

	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至180天	319,948	303,137
181天至1年	3,257	3,955
	<u>323,205</u>	<u>307,092</u>

於二零二二年十二月三十一日的應收票據人民幣28,971,000元(二零二一年：零)已抵押予銀行以發行應付票據。

貿易及其他應收款項減值虧損撥備的變動

年內，按全期預期信貸虧損計量貿易應收款項減值虧損撥備的變動：

	全期預期 信貸虧損 人民幣千元
於二零二一年一月一日	34,190
已確認減值虧損撥備	15,402
減值虧損撥備撥回	(8,412)
撇銷為不可收回	<u>(2,122)</u>
於二零二一年十二月三十一日	39,058
已確認減值虧損撥備	24,003
減值虧損撥備撥回	(7,188)
撇銷為不可收回	<u>(2,048)</u>
於二零二二年十二月三十一日	<u>53,825</u>

年內，其他應收款項減值虧損撥備的變動：

	12個月預期 信貸虧損 人民幣千元
於二零二一年一月一日	98
已確認減值虧損撥備	84
減值虧損撥備撥回	<u>(37)</u>
於二零二一年十二月三十一日	145
已確認減值虧損撥備	45
減值虧損撥備撥回	<u>(71)</u>
於二零二二年十二月三十一日	<u>119</u>

減值虧損撥備結餘包含個別全額減值的貿易應收款項，於二零二二年十二月三十一日的總結餘為人民幣27,233,000元(二零二一年：人民幣15,893,000元)，經參考該等應收款項的歷史經驗，其可能無法收回。本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

本集團按本集團功能貨幣以外的貨幣計值的貿易及其他應收款項載列如下：

	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易及其他應收款項按貨幣分析如下：		
以美元(「美元」)計值	14,197	6,420
以歐元(「歐元」)計值	75	73

9. 貿易應付款項、應付票據及其他應付款項

	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
貿易應付款項	681,146	700,879
應付票據	3,551	4,659
其他應付稅項	9,186	9,404
應付獨立第三方款項(附註i)	983	899
應計費用	2,657	3,019
應計薪金及福利	21,327	20,745
未支付增量佣金	39,238	36,221
租賃負債(附註ii)	27	44
其他應付款項	117	2,612
	758,232	778,482

截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度，購買貨品的信貸期介乎0至365天，而若干供應商根據個別情況允許延長信貸期。

附註：

- (i) 於二零二二年十二月三十一日，該款項指向一名獨立第三方籌集的一筆金額為1,100,000港元(相當於人民幣983,000元)的貸款，為無抵押、無擔保及按3.00%的固定年利率(二零二一年：3.00%)計息。該貸款須按要求償還。
- (ii) 本集團於各報告期末的租賃負債乃由於租賃位於中國江蘇省海安市的一幅土地以作行政用途而產生。租期於二零二四年十月到期，固定年租金為人民幣19,000元。租賃負債為無抵押及無擔保。

租賃負債按每年增量借款利率4.90%以尚未支付的租賃付款的現值計量。本集團並無面臨有關租賃負債的重大流動資金風險，其租賃負債於本集團的庫務職能範圍內受到監控。

於各報告期末，基於發票日期呈列的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至1年	640,158	581,751
1年至2年	17,110	97,582
2年以上	23,878	21,546
	<u>681,146</u>	<u>700,879</u>

於各報告期末，基於發行日期呈列的應付票據的賬齡分析如下：

賬齡	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至180天	<u>3,551</u>	<u>4,659</u>

於各報告期末，基於到期日呈列的應付票據的賬齡分析如下：

賬齡	於十二月三十一日	
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至180天	<u>3,551</u>	<u>4,659</u>

管理層討論及分析

業務回顧

本集團為中國及全球市場領先的回轉窯、粉磨設備及相關設備製造商，其業務分為三大業務線，即：(i)設備製造，我們從事多個行業（包括建築材料、冶金、化工及環保行業）所需設備（包括相關零部件）設計、製造及銷售；(ii)安裝服務，我們主要向設備製造業務客戶提供安裝服務，因為這是我們設備製造業務的不可或缺部分；及(iii)生產線建設，我們擔任EPC服務提供商提供生產線設計、採購、建設及／或試運行的定制一站式解決方案。

擴大客戶基礎

本集團透過增強本集團於建材行業的市場地位持續擴大客戶基礎。截至二零二二年十二月三十一日止年度，自建材行業客戶產生的收益約為人民幣573.1百萬元（二零二一年：人民幣905.3百萬元）。

除為建材行業的客戶提供服務外，由於我們在研究及開發方面所作的努力，本集團亦將產品及服務對象擴展至其他行業的客戶，主要為冶金、化工及環保行業。來自我們非建材行業客戶的設備製造收益分別佔二零二一年及二零二二年的設備製造業務總收益約61.4%及70.2%。在本集團進軍冶金、化工、環保行業的持續努力下，主要側重於處理各類市政固體廢物，於二零二二年，80%以上的迴轉窯用於紅土鎳礦、新能源鋰電池、環保污泥、固廢處置等新興產業。

本集團亦繼續努力將業務擴展至烏茲別克斯坦、哈薩克斯坦、韓國、象牙海岸（科特迪瓦）等「一帶一路」沿線國家的潛在市場。來自我們「一帶一路」國家客戶的收益分別佔我們於二零二一年及二零二二年總收益的約19.9%及10.9%。年內，本集團參與建設四條生產線項目，其中三條位於「一帶一路」國家，而於二零二二年十二月三十一日，其中一條生產線正在進行中。

研究及開發

為保持本集團於回轉窯及粉磨設備行業的市場地位以及擴大本集團的產品組合及改善其產品的功能及效率，本集團投資專注於節能環保技術的研發能力並繼續與中國研究機構合作。目前，本集團正與清華大學研發《低階煤高效熱解清潔利用關鍵技術》。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團持續參與6項國家及行業標準的討論及制定，包括「石灰煅燒成套裝備技術要求」國家標準的草案。於二零二二年十二月三十一日，本集團有授權專利109項，包括發明專利54項及實用新型專利55項，並有53項主要與回轉窯及粉磨設備系統產品製造有關的專利申請待批准。

展望

我們相信中國政府將繼續採取經濟刺激政策並鼓勵對「一帶一路」沿線國家的海外基礎設施進行投資。展望未來，鑒於回轉窯、粉磨設備及相關設備於海外市場的需求增長，本集團將繼續善用「一帶一路」倡議並積極探索對建材及與建材有關的生產設備有強大需求的「一帶一路」國家及新興市場的生產線建設相關機會。

展望未來，由於環保意識增強及中國政府強烈希望消除建材行業落後產能及過剩產能並減少水泥行業污染，我們將繼續將本集團產品與服務擴展至冶金、化工及環保等其他行業客戶。

我們相信，隨著中國COVID-19清零政策的近期改變，以及COVID-19相關防控措施取消的取消，儘管面對充滿挑戰的環境，我們仍能達致穩定及可持續的表現，為股東創造長期價值。儘管放寬邊境管制政策標誌著在戰勝COVID-19疫情方面向前走出了關鍵一步，且預計國民經濟將在二零二三年有所改善，但董事們將繼續密切關注二零二三年客戶的結算付款及財務狀況，以確保及時針對我們貿易應收款的任何可收回性問題迅速採取行動。

財務回顧

收益

	截至十二月三十一日止年度				同比變化
	二零二二年		二零二一年		
	人民幣千元	%	人民幣千元	%	
設備製造	1,424,583	89.7	1,484,664	81.3	-4.0
安裝服務	19,081	1.2	19,919	1.1	-4.2
生產線建設	143,750	9.1	320,541	17.6	-55.2
總計	1,587,414	100.0	1,825,124	100.0	-13.0

我們的收益由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣1,825.1百萬元減少約人民幣237.7百萬元或13.0%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣1,587.4百萬元，此乃由於我們建設生產線建設業務及我們的設備製造業務產生的收益減少所致。

設備製造。設備製造業務的收益由截至二零二一年十二月三十一日止年度的人民幣1,484.7百萬元減少人民幣60.1百萬元或4.0%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的人民幣1,424.6百萬元。來自設備製造業務的收益減少乃主要由於年內的粉磨設備系統的國內銷售減少所致。

安裝服務。安裝服務業務的收益由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣19.9百萬元減少人民幣0.8百萬元或4.2%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣19.1百萬元。該減少主要是由於截至二零二二年十二月三十一日止年度設備製造業務客戶的安裝服務需求減少所致。

生產線建設。生產線建設業務的收益由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣320.5百萬元大幅減少人民幣176.8百萬元或55.2%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣143.8百萬元。該減少主要由於來自烏茲別克斯坦的生產線項目建設的收益減少。

銷售及服務成本

我們的銷售及服務成本由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣1,522.1百萬元減少約人民幣223.2百萬元或14.7%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣1,298.9百萬元，主要是由於同期的銷售減少。原材料成本為我們銷售及服務成本中最大的組成部分，其減少約人民幣26.2百萬元。

毛利及毛利率

由於以上所述，本集團的毛利由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣303.0百萬元減少人民幣14.5百萬元或4.8%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣288.5百萬元。本集團的毛利率由截至二零二一年十二月三十一日止年度的16.6%上漲至截至二零二二年十二月三十一日止年度的18.2%。

其他收入

我們的其他收入由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣10.5百萬元減少人民幣0.8百萬元或7.4%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣9.7百萬元，主要由於截至二零二二年十二月三十一日止年度的銀行利息收入較去年減少所致。

其他收益及虧損

我們錄得於截至二零二二年十二月三十一日止年度的其他收益約人民幣17.0百萬元，而截至二零二一年十二月三十一日止年度錄得其他虧損約人民幣4.9百萬元。此乃主要由於截至二零二一年十二月三十一日止年度的外匯虧損約人民幣6.7百萬元扭轉為截至二零二二年十二月三十一日止年度的收益約人民幣11.0百萬元所致。

銷售及分銷開支

我們的銷售及分銷開支由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣87.6百萬元減少人民幣4.3百萬元或4.9%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣83.3百萬元，主要由於本集團於同期產生的運輸成本較低，而我們客戶要求的運輸服務主要涉及短途運輸及海外生產線項目產生的運輸開支較低。

行政開支

我們的行政開支由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣52.8百萬元減少約人民幣4.9百萬元或9.2%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣47.9百萬元，主要是由於截至二零二二年十二月三十一日止年度的專業服務費減少。

研究開支

我們的研究開支由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣30.5百萬元減少人民幣2.9百萬元或9.6%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣27.6百萬元，主要是由於與去年相比，截至二零二二年十二月三十一日止年度產生的技術諮詢費減少所致。

預期信貸虧損模型項下之減值虧損，扣除撥回

我們的貿易應收款項、其他應收款項及合約資產的減值虧損由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣7.8百萬元增加約人民幣3.9百萬元或49.3%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣11.7百萬元，主要是由於截至二零二二年十二月三十一日止年度撥備的貿易應收款項減值虧損增加。截至二零二二年十二月三十一日止年度撥備的貿易應收款項減值虧損的增加主要是因為與去年相比，截至二零二二年十二月三十一日止年度信貸減值的貿易應收款項增加。

所得稅開支

我們的所得稅開支由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣19.6百萬元增加人民幣3.0百萬元或15.1%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣22.6百萬元。截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度，我們的實際稅率分別為15.1%及15.6%。

本公司擁有人應佔年內溢利及全面收入總額

由於以上所述，本公司擁有人應佔溢利及全面收入總額由截至二零二一年十二月三十一日止年度的約人民幣109.2百萬元增加約人民幣13.0百萬元或11.9%至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約人民幣122.2百萬元。

營運資金管理

於二零二二年十二月三十一日，本集團維持足夠的營運資金，並繼續採取審慎的資金政策以管理其現金結餘並維持強勁健康的流動資金，以確保本集團處於有利位置以利用機會增長業務。

本集團於二零二二年十二月三十一日的流動資產淨值約為人民幣138.8百萬元(二零二一年十二月三十一日：人民幣95.1百萬元)，流動比率(按流動資產除以流動負債計算)為106.5%(二零二一年十二月三十一日：104.7%)。

存貨由二零二一年十二月三十一日的約人民幣827.9百萬元增加約人民幣175.0百萬元或21.1%至二零二二年十二月三十一日的約人民幣1,002.8百萬元。於截至二零二二年十二月三十一日止年度的存貨周轉天數為257天，相較截至二零二一年十二月三十一日止年度的181天增加76天。存貨周轉天數增加乃主要由於截至二零二二年十二月三十一日止年度在製品存貨增加所致。

貿易應收款項、應收票據及其他應收款項由二零二一年十二月三十一日的約人民幣688.8百萬元減少約人民幣72.9百萬元或10.6%至二零二二年十二月三十一日的約人民幣615.9百萬元，其中貿易應收款項相較二零二一年十二月三十一日的約

人民幣411.3百萬元減少約人民幣72.3百萬元或17.6%至約人民幣339.0百萬元。於二零一九年五月，由於我們的生產線客戶之一因其融資銀行延長審批程序而預期延期結算，本集團與該客戶訂立補充協議，據此，本集團同意該客戶延期支付於完成該生產線項目試運行後剩餘之未付款項，最高為人民幣280百萬元（「延期付款」），按固定年利率8.41%計息，由該客戶抵押及擔保。按該補充協議，最高為人民幣280百萬元之延期付款經雙方同意應分十二期每三個月結清，預期分期自二零二零年九月三十日起計，惟須於雙方協商落實後的特定日期方可開始。於二零二二年十二月三十一日及直至本公告日期，本集團仍在進行協商且尚未同意還款之起始日期。於二零二二年十二月三十一日，待償還餘額約人民幣136.5百萬元（扣除減值虧損撥備約人民幣12.0百萬元）已計入本集團的貿易應收款項。於二零二二年十二月三十一日後，該客戶已作出還款約500,000美元（相當於約人民幣3.5百萬元）。於截至二零二二年十二月三十一日止年度，我們的貿易應收款項周轉天數為75天（二零二一年：73天），增加了2天。截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度期間貿易應收款項周轉天數保持穩定。

向供應商作出的預付款項由二零二一年十二月三十一日的約人民幣92.4百萬元增加約人民幣47.1百萬元或51.0%至二零二二年十二月三十一日的約人民幣139.5百萬元，乃主要由於就採購原材料向供應商作出的預付款項增加。

合約負債由二零二一年十二月三十一日的約人民幣1,221.3百萬元增加約人民幣101.5百萬元或5.0%至二零二二年十二月三十一日的約人民幣2,147.1百萬元。合約負債增加乃主要由於年內就新訂及已獲得並進行中的合約向客戶收取預付款。

流動資金、財務及資本資源

本集團透過業務營運產生的現金流量及外部融資（主要包括銀行融資）為業務營運撥付資金。本集團主要使用現金就以下各項作出付款：(a)原材料；(b)分包費用；(c)員工成本；及(d)間接費用。

於二零二二年十二月三十一日，本集團有現金及現金等價物約人民幣345.7百萬元（二零二一年十二月三十一日：約人民幣393.7百萬元）。本集團的部分銀行存款合共約人民幣114.1百萬元（二零二一年十二月三十一日：約人民幣49.0百萬元）被限制用於本集團獲得銀行借款、發行應付票據及信用證。本集團的現金及現金等價物以及受限制銀行存款主要以人民幣、瑞士法郎、美元、港元及歐元計值。

於二零二二年十二月三十一日，我們有銀行融資約人民幣563.5百萬元，其中約人民幣158.4百萬元已獲動用。於二零二二年十二月三十一日的已獲動用銀行融資指銀行保函約人民幣94.4百萬元及銀行承兌匯票人民幣64.0百萬元。於二零二二年十二月三十一日，本集團未獲動用銀行融資達約人民幣405.1百萬元。本集團於二零二二年十二月三十一日的銀行借款約為人民幣105.4百萬元（二零二一年十二月三十一日：無）。

於二零二二年十二月三十一日，本公司資產負債比率（按負債總額除以本公司擁有人應佔權益，再乘以100%計算）為273.5%（二零二一年十二月三十一日：289.4%）。我們的負債比率降低主要是由於於二零二二年十二月三十一日的權益結餘增加所致。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團錄得經營活動所得現金淨額約人民幣44.0百萬元（二零二一年：人民幣204.9百萬元）。截至二零二二年十二月三十一日止年度，投資活動所用現金淨額約為人民幣167.8百萬元（二零二一年：人民幣198.0百萬元）。截至二零二二年十二月三十一日止年度，融資活動所得現金淨額約為人民幣72.3百萬元（二零二一年：融資活動所用現金淨額人民幣40.0百萬元）。

本公司董事會及管理層一直密切監察本集團的流動資金狀況，進行持續的信貸評估，並監察其客戶的財務狀況，以確保本集團維持健康的現金狀況。

主要風險及不確定性

財務風險

本集團承受匯率、利率、信貸及流動資金等市場利率及價格變動的市場風險。

貨幣風險

本集團承受的貨幣風險主要與本集團向中國內地以外客戶作出銷售有關，有關銷售一般以美元計值。由於本集團管理層認為本集團的外匯風險微不足道，故本集團並無採納任何外匯對沖政策、進行任何貨幣對沖或持有任何衍生金融工具以對沖貨幣風險。

利率風險

本集團承受的市場利率變動風險主要與本集團銀行借款、租賃負債、貸款予獨立第三方及應付獨立第三方款項以及浮息受限制銀行結餘及銀行結餘相關。本集團現時並無正式利率對沖政策。本集團管理層持續監察其面對的風險，將於需要時考慮對沖利率風險。

信貸風險

信貸風險指客戶或對手方違反其合約責任以致本集團蒙受財務損失的風險。本集團的信貸風險主要歸因於其貿易應收款項、應收票據及其他應收款項、合約資產、定期存款、受限制銀行存款以及銀行結餘。

由於於二零二二年十二月三十一日貿易應收款項總額的48%（二零二一年十二月三十一日：67%）為應收本集團生產線建設客戶款項，故本集團的信貸風險集中。

為降低信貸風險，本集團管理層已委派團隊負責釐定信貸限額、信貸審批及其他監察程序，確保採取跟進行動收回逾期債款。此外，本集團還於各報告期末審查各應收款項的可收回數額，旨在確保就不可收回款項計提充分減值虧損撥備。

流動資金風險

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團並無面臨任何流動資金短缺問題。我們通過維持充足現金及現金等價物為本集團的經營提供資金並減輕現金流量波動的影響，管理流動資金風險。

或然負債

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

資本開支

於二零二二年十二月三十一日，本集團的資本開支約為人民幣110.8百萬元（二零二一年十二月三十一日：約人民幣120.8百萬元），主要與收購物業、廠房及設備及購買無形資產有關。

資產抵押

於二零二二年十二月三十一日，本集團賬面總值約人民幣143.1百萬元（二零二一年十二月三十一日：人民幣49.0百萬元）的受限制銀行存款及應收票據已抵押予銀行，以獲得信貸額度、取得本集團銀行融資或發行應付票據。

資本承擔

於二零二二年十二月三十一日，本集團與購置已訂約但未計提撥備的物業、廠房及設備有關的資本開支約為人民幣1.8百萬元（二零二一年十二月三十一日：約人民幣17.2百萬元）。

資產負債表外交易

除上文所披露的資本承擔及資產抵押外，於截至二零二二年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，本集團並無訂立任何重大資產負債表外交易或安排。

僱員及薪酬資料

於二零二二年十二月三十一日，本集團共有1,100名僱員（二零二一年十二月三十一日：1,036名），包括來自行政、財務、銷售、供應、技術、質量控制及生產部門的僱員。

我們僱員的薪酬待遇一般包括（其中包括）薪金、退休金計劃供款及津貼。我們參照（其中包括）僱員的表現、資歷、各自的職責及可資比較公司所支付薪金的市場水平，定期檢討及釐定僱員的薪酬及酬金待遇。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團產生員工成本（包括董事薪酬）約人民幣134.9百萬元（二零二一年：約人民幣123.2百萬元）。

本集團定期並在認為必要時向我們的僱員提供培訓，涵蓋我們業務經營的各個方面，包括安全生產、銷售及營銷、遵守適用法律及法規、技術技能、管理及生產質量。

本集團並無發生任何導致本集團業務中斷的重大勞資糾紛、停工或罷工。董事認為，本集團與僱員保持良好的工作關係。

股份發售所得款項用途

本公司日期為二零一九年十月三十一日的招股章程（「招股章程」）所述的股份發售（「股份發售」）及本公司於二零一九年十一月十五日（「上市日期」）在聯交所主板上市所得款項淨額（經扣除本公司與股份發售有關的包銷費用及佣金以及估計開支後）約為150.0百萬港元。於截至二零二二年十二月三十一日止年度，誠如先前於招股章程所披露，本公司所得款項淨額擬定用途概無變動。

下表載列截至二零二二年十二月三十一日止年度的詳細明細，包括已動用所得款項金額、所得款項描述及用途。

	於 二零二一年 十二月 三十一日	於 二零二二年 十二月 三十一日	截至 二零二二年 十二月 三十一日 已動用 金額 (附註1)	於 二零二二年 十二月 三十一日 已動用 金額 (附註1)	於 二零二二年 十二月 三十一日 未動用金額	未動用金額 預期時間表
	所得款項 淨額 百萬港元	未動用金額 百萬港元	金額 百萬港元	金額 百萬港元	未動用金額 百萬港元	
投資一個生產具備最新焙燒及熱解技術的回轉窯的項目						
• 購買新機械	71.3	-	-	71.3	-	
• 建設一個新的生產工廠，用於生產具備最新焙燒及熱解技術的回轉窯	43.0	-	-	43.0	-	
• 招聘技術人員及／或專家 產品質量檢測專利申請及註冊	3.7	-	-	3.7	-	
	118.0	-	-	118.0	-	已於二零二一年 悉數動用

	於 二零二一年 十二月 三十一日 未動用金額 百萬港元	截至 二零二二年 十二月 三十一日 已動用 金額 (附註1) 百萬港元	於 二零二二年 十二月 三十一日 已動用 金額 (附註1) 百萬港元	於 二零二二年 十二月 三十一日 未動用金額 百萬港元	未動用金額 預期時間表
提高我們回轉窯及粉磨設備系統 生產產品的產能及效率					
• 採購多任務機床	10.5	-	-	10.5	-
	10.5	-	-	10.5	-
					已於二零二一年 悉數動用
研發適用於回轉窯的最新焙燒及 熱解技術					
• 與中國一家工藝工程研究所聯合研究用於處理協同處理固體廢物的高效回轉窯熱解技術研發	4.5	2.6	2.6	4.5	-
• 與中國一所知名大學聯合研究利用高效低階煤清潔化熱解技術，以形成多項核心技術	3.1	2.9	2.9	3.1	-
• 與中國一所知名大學聯合研究高效節能鋰煅燒回轉窯系統研發	2.0	2.0	2.0	2.0	-
• 參與國家及國際起草委員會制定石灰煅燒回轉窯的技術要求	0.6	0.1	0.1	0.6	-
	10.2	7.6	7.6	10.2	-
					已於二零二二年 悉數動用
推廣活動					
• 參與本地及國際展覽及會議	3.5	0.8	0.8	3.5	-
• 升級及優化我們的網站，以增加可讀語言的數量	1.7	-	-	1.7	-
	5.2	0.8	0.8	5.2	-
					已於二零二二年 悉數動用
營運資金	6.1	-	-	6.1	-
	150.0	8.4	8.4	150.0	-
					已於二零二零年 悉數動用

附註：

1. 所得款項淨額由我們的中國附屬公司以人民幣動用。就本公告而言，人民幣兌港元乃按1.00港元兌人民幣0.8176元的匯率換算。

持有重大投資、重大收購或出售

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團已將其可用手頭現金投資於中國的銀行發行的理財產品，作為本集團實現更妥善短期現金流量管理的庫務措施。於二零二二年十二月三十一日，本集團持有按公平值計入損益的金融資產為人民幣200.0百萬元（二零二一年十二月三十一日：人民幣200.7百萬元），佔本集團總資產的6.7%。於二零二二年十二月三十一日，本集團持有按公平值計入損益的金融資產詳情如下：

按公平值計入損益的金融資產	認購日期	利率 (按年)	到期日	認購事項 本金 (人民幣千元)	截至	截至	截至
					二零二二年 十二月 三十一日 止年度的 公平值變動 (人民幣千元)	二零二二年 十二月 三十一日 的 賬面金額 (人民幣千元)	二零二二年 十二月 三十一日 佔本集團 總資產的 百分比
對公人民幣結構性存款							
2022年第48期6個月 A款 ^(附註1)	二零二二年 十二月十五日	1.20%/ 3.26%	二零二三年 六月二十一日	100,000	-	100,000	3.3%
中國銀行掛鈎型結構性存款							
CSDVY202225493 (機構客戶) ^(附註2)	二零二二年 十二月三十日	1.6%或 4.5630%	二零二四年 一月六日	49,990	-	49,990	1.7%
中國銀行掛鈎型結構性存款							
CSDVY202225494 (機構客戶) ^(附註3)	二零二二年 十二月三十日	1.6%或 4.5530%	二零二四年 一月七日	50,010	-	50,010	1.7%

附註：

1. 該理財產品為保本浮動收益型，且到期可贖回。本集團預計於二零二三年六月二十一日（即到期日）收到該產品的本金及回報。倘於觀察期內，相關關聯指標保持於目標範圍內，則預期回報率將為每年1.20%，否則為每年3.26%。有關該理財產品之詳情，請參閱本公司日期為二零二二年十二月十五日的公告。

2. 該理財產品保本、保最低收益，且到期可贖回。本集團預計於二零二四年一月六日（即到期日）收到該產品的本金及回報。倘相關關聯指標於觀察時間低於設定的基線，則預期的最低回報率為每年1.6%，否則最大回報率為每年4.5630%。有關該理財產品之詳情，請參閱本公司日期為二零二二年十二月三十日的公告。
3. 該理財產品保本、保最低收益，且到期可贖回。本集團預計於二零二四年一月七日（即到期日）收到該產品的本金及回報。倘相關關聯指標於觀察時間高於設定的基線，則預期的最低回報率為每年1.6%，否則最大回報率為每年4.5530%。有關該理財產品之詳情，請參閱本公司日期為二零二二年十二月三十日的公告。

除上文所披露者外，截至二零二二年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，本集團並無持有重大投資或進行任何有關附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購或出售。

重大投資及資本資產的未來計劃

除招股章程所披露者外，截至二零二二年十二月三十一日止年度及直至本公告日期，本集團並無其他重大投資及資本資產計劃。

期後事項

除本公告披露者外，本集團於二零二二年十二月三十一日後並無發生重大事項。

其他資料

購買、出售及贖回本公司上市證券

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司及其附屬公司並無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

末期股息

截至二零二二年十二月三十一日止年度，董事會建議向於二零二三年六月三十日（星期五）名列本公司股東名冊的本公司股東（「股東」）派發末期股息（「末期股息」）每股普通股人民幣0.074元（毋須繳納預扣稅）（二零二一年：每股普通股人民幣0.066元），總計人民幣37.0百萬元（毋須繳納預扣稅），惟須待股東於將於二零二三年六月二十日（星期二）舉行的本公司應屆股東週年大會（「股東週年大會」）批准，方可作實。末期股息將以人民幣宣派，並將以港元（「港元」）支付，以中國銀行於二零二三年三月三十日公佈的港元兌人民幣中間價作為計算末期股息的適用匯率，即1.00港元兌人民幣0.8776元。待股東於股東週年大會上批准，應付每股普通股的末期股息為0.084港元，總金額以本公司的股份溢價賬戶支付。總派息率為本公司擁有人應佔年內溢利的30.3%。擬派末期股息預計於二零二三年七月二十日（星期四）或前後派發予股東。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定出席股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於二零二三年六月十五日（星期四）至二零二三年六月二十日（星期二）期間（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理任何股份過戶登記。所有股份過戶文件連同相關股票須不遲於二零二三年六月十四日（星期三）下午四時三十分送交至本公司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。

為釐定可獲派末期股息的權利，本公司將於二零二三年六月二十八日（星期三）至二零二三年六月三十日（星期五）期間（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記，期間將不會辦理本公司任何股份過戶登記手續。所有股份過戶文件連同相關股票須不遲於二零二三年六月二十七日（星期二）下午四時三十分送交至本公司香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址如上文所述。

遵守企業管治守則

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」）附錄十四所載的企業管治守則（「企業管治守則」）中的原則及守則條文，作為其自身企業管治守則。截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司一直遵守企業管治守則中的所有守則條文。

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」），作為其董事進行證券交易的行為守則。經本公司作出特別查詢後，全體董事已確認於截至二零二二年十二月三十一日止年度，彼等均已遵守標準守則。

審核委員會審閱年度業績

本公司已成立審核委員會，其書面職權範圍符合企業管治守則。於本公告日期，審核委員會由三名獨立非執行董事組成（即麥興強先生、丁再國先生及張嵐嶸女士）。麥興強先生為審核委員會的主席。

審核委員會已審閱並討論本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的經審核綜合財務報表及年度業績，以及本集團採納的會計原則及政策，並同意本公告所採用之會計處理方法以及其所述詳情。

德勤•關黃陳方會計師行的工作範圍

初步公告內所載本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表及其相關附註中的數字已獲本集團核數師德勤•關黃陳方會計師行同意，與董事會於二零二三年三月三十日批准之本集團年內經審核綜合財務報表所載金額一致。德勤•關黃陳方會計師行就此所執行的工作並不構成鑒證工作，因此，德勤•關黃陳方會計師行並無就初步公告作出意見或鑒證結論。

於聯交所及本公司網站刊發年度業績及年報

本公告於聯交所網站(www.hkexnews.hk)及本公司網站(<http://pengfei.com.cn/>)刊載。本公司截至二零二二年十二月三十一日止年度之年報將適時寄發予股東並於聯交所及本公司網站刊載。

建議採納經修訂及重列的大綱及細則

董事會建議透過採納第二份經修訂及重列的組織章程大綱及細則(「**經修訂及重列的大綱及細則**」)修訂本公司現有的組織章程大綱及細則(「**大綱及細則**」)，以(a)使現有大綱及細則符合上市規則附錄三所載的核心股東保護標準；及(b)納入若干一般更新及內部管理修訂(「**建議修訂**」)。

建議修訂及採納經修訂及重列的大綱及細則須待股東於股東週年大會上以通過特別決議案的方式批准後，方可作實。一份載有(其中包括)建議修訂及採納經修訂及重列的大綱及細則詳情的股東週年大會通函，連同股東週年大會通告將適時寄發予股東。

承董事會命
中国鹏飞集团有限公司
主席
王家安

香港，二零二三年三月三十日

截至本公告日期，本公司董事會包括執行董事王家安先生、周銀標先生、戴賢如先生及賁道林先生，及獨立非執行董事張嵐嶸女士、丁再國先生及麥興強先生。