

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



## 遠航港口發展有限公司

OCEAN LINE PORT DEVELOPMENT LIMITED

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：8502)

### 截至二零二二年十二月三十一日止年度的 全年業績公告

#### 香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)GEM的特色

GEM的定位，乃為相比起其他於聯交所上市的公司帶有較高投資風險的中小型公司提供一個上市的市場。有意投資的人士應了解投資於該等公司的潛在風險，並應經過審慎周詳考慮後方作出投資決定。

由於GEM上市公司一般為中小型公司，於GEM買賣的證券可能會較於主板買賣的證券承受較大的市場波動風險，同時無法保證於GEM買賣的證券會有高流通量的市場。

本公告的資料乃遵照聯交所GEM證券上市規則(「GEM上市規則」)而刊載，旨在提供有關遠航港口發展有限公司(「本公司」)的資料；本公司董事(「董事」)願就本公告的資料共同及個別地承擔全部責任。董事在作出一切合理查詢後，確認就其所深知及確信，本公告所載資料在各重要方面均準確完備，沒有誤導或欺詐成分，且並無遺漏任何事項，足以令致本公告或其所載任何陳述產生誤導。

## 二零二二年全年業績摘要

	截至十二月三十一日 止年度		% 變化
	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元	
收益	<b>187,377</b>	165,837	13.0
本公司擁有人應佔年內溢利	<b>64,092</b>	57,206	12.0
年內溢利	<b>87,453</b>	79,500	10.0

本公司董事會(「董事會」)欣然提呈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的經審核綜合業績，連同上一年度比較數字如下：

### 綜合全面收益表

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	187,377	165,837
提供服務成本		<u>(72,244)</u>	<u>(68,152)</u>
毛利		115,133	97,685
其他收入及收益淨額		12,392	12,197
投資物業公平值變動		780	2,930
銷售及分銷開支		(1,014)	(954)
行政開支		(19,563)	(17,544)
融資成本		<u>(41)</u>	<u>(65)</u>
除所得稅前溢利	5	107,687	94,249
所得稅開支	6	<u>(20,234)</u>	<u>(14,749)</u>
年內溢利		87,453	79,500
其他全面收益：			
其後不會重新分類至損益之項目：			
按公平值計入其他全面收益之 股權投資之公平值變動		<u>(1,730)</u>	<u>64</u>
年內其他全面收益		<u>(1,730)</u>	<u>64</u>
年內全面收益總額		<u><u>85,723</u></u>	<u><u>79,564</u></u>

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
以下人士應佔年內溢利：		
本公司擁有人	<b>64,092</b>	57,206
非控股權益	<b>23,361</b>	22,294
	<b>87,453</b>	79,500
年內應佔全面收益總額：		
本公司擁有人	<b>62,846</b>	57,252
非控股權益	<b>22,877</b>	22,312
	<b>85,723</b>	79,564
	人民幣分	人民幣分
本公司擁有人應佔每股盈利		
— 每股基本及攤薄盈利	7 <b>8.01</b>	<b>7.15</b>

## 綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
<b>資產及負債</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		<b>417,373</b>	426,369
投資物業		<b>75,000</b>	73,520
按公平值計入其他全面收益之股權投資		<b>17,838</b>	4,568
按金及預付款項		<b>1,709</b>	1,687
		<b>511,920</b>	506,144
<b>流動資產</b>			
存貨		<b>2,062</b>	1,678
貿易應收款項	9	<b>5,157</b>	4,426
按公平值計入其他全面收益之債務工具		<b>1,185</b>	–
按金、預付款項及其他應收款項		<b>4,039</b>	5,062
定期存款		<b>35,328</b>	–
現金及現金等價物		<b>253,465</b>	231,151
		<b>301,236</b>	242,317
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	10	<b>9,245</b>	8,611
合約負債		<b>41,712</b>	47,797
其他應付款項、應計費用及預收款項		<b>89,458</b>	87,989
租賃負債		<b>497</b>	427
應付非控股權益		<b>–</b>	1,017
遞延政府補貼		<b>890</b>	890
應付所得稅		<b>9,193</b>	6,324
		<b>150,995</b>	153,055
<b>流動資產淨額</b>		<b>150,241</b>	89,262
<b>資產總額減流動負債</b>		<b>662,161</b>	595,406

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
<b>非流動負債</b>		
遞延政府補貼	31,644	32,534
租賃負債	-	453
遞延稅項負債	4,546	6,342
	<u>36,190</u>	<u>39,329</u>
<b>資產淨額</b>	<u><u>625,971</u></u>	<u><u>556,077</u></u>
<b>權益</b>		
股本	6,758	6,758
儲備	465,266	402,420
	<u>472,024</u>	<u>409,178</u>
本公司擁有人應佔權益	472,024	409,178
非控股權益	153,947	146,899
	<u>625,971</u>	<u>556,077</u>
<b>權益總額</b>	<u><u>625,971</u></u>	<u><u>556,077</u></u>

## 綜合財務報表附註

### 1. 一般資料及呈列基準

本公司於二零一七年十月三十日在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。本公司的主要營業地點位於香港干諾道西188號香港商業中心27樓2715-16室。

本公司主要業務為投資控股。本集團主要於中華人民共和國(「中國」)安徽省池州市從事港口營運。

### 2. 編製基準

#### (a) 合規基準

綜合財務報表已根據所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋以及香港公司條例的披露規定所編製。此外，綜合財務報表包括聯交所GEM證券上市規則規定的適用披露。

#### (b) 計量基準

綜合財務報表已按歷史成本法編製，惟投資物業、按公平值計入其他全面收益(「按公平值計入其他全面收益」)之債務工具及股權投資除外，其按公平值計量。計量基準詳盡載述於下文的會計政策內。

歷史成本一般基於為換取貨物及服務而支付代價之公平值。

公平值是於計量日期市場參與者於公平交易中出售資產可收取或轉讓負債須支付的價格，而不論該價格是否直接可觀察或可使用其他估值技術估計。若市場參與者於計量日期對資產或負債定價時會考慮資產或負債的特點，則本集團於估計資產或負債的公平值時會考慮該等特點。此等綜合財務報表中作計量及／或披露用途的公平值乃按此基準釐定，惟屬於香港財務報告準則第2號以股份為基礎給付範圍的以股份給付的交易，根據香港財務報告準則第16號之租賃交易及與公平值有部份相若地方但並非公平值的計量，例如香港會計準則第2號存貨的可變現淨值或香港會計準則第36號資產減值的使用價值除外。

(c) 功能及呈列貨幣

本公司的功能貨幣為港元，而綜合財務報表以人民幣（「人民幣」）呈列。由於本集團主要附屬公司的功能貨幣為人民幣，董事認為採用人民幣作為本集團及本公司的呈列貨幣更為合適。除非另有說明，否則所有數值均四捨五入至最接近的千位數。

(d) 採納經修訂香港財務報告準則一於二零二二年一月一日生效

香港會計師公會（「香港會計師公會」）已頒佈多項於本集團本會計期間首次生效的經修訂香港財務報告準則：

香港會計準則第16號(修訂本)	未作擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	虧損合約一達成合約之成本
香港財務報告準則第3號(修訂本)	對概念架構的提述
香港財務報告準則第16號(修訂本)	二零二一年六月三十日之後的 2019冠狀病毒相關租金寬減
二零一八年至二零二零年香港財務 報告準則之年度改進	香港財務報告準則第1號、香港財務 報告準則第9號、香港財務報告準則 第16號相應闡釋範例及香港會計準則 第41號(修訂本)

該等經修訂香港財務報告準則對本集團當前或過往期間之業績及財務狀況概無重大影響。本集團並無提前應用任何於本會計期間尚未生效之新訂或經修訂香港財務報告準則。

(e) 已頒佈但尚未生效之新訂或經修訂香港財務報告準則

本集團並無提早採納下列已頒佈但尚未生效之新訂或經修訂香港財務報告準則。本集團現時計劃於該等變動生效日期加以採納。

香港會計準則第1號(修訂本)	負債分類為流動或非流動及香港詮釋 第5號(經修訂)，財務報表的 呈列一借款人對包含按要求還款 條款的定期貸款的分類 <sup>2</sup>
香港會計準則第1號(修訂本)	附帶契諾的非流動負債 <sup>2</sup>
香港會計準則第1號及香港財務 報告準則實務報告第2號(修訂本)	會計政策披露 <sup>1</sup>
香港會計準則第8號(修訂本)	會計估計的定義 <sup>1</sup>
香港會計準則第12號(修訂本)	與從單一交易產生的資產及負債有關的 遞延稅項 <sup>1</sup>
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂本)	投資者及其聯營公司或合營公司之間的 資產出售或投入 <sup>3</sup>
香港財務報告準則第16號(修訂本)	售後租回的租賃負債 <sup>2</sup>

<sup>1</sup> 於二零二三年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>2</sup> 於二零二四年一月一日或之後開始之年度期間生效。

<sup>3</sup> 修訂本應前瞻性地應用於待定日期或之後開始之年度期間內發生之資產出售或投入。

### 3. 分部資料

#### (a) 經營分部資料

本集團根據定期向本公司執行董事(即本集團的主要經營決策者)報告以供彼等就本集團業務組成部分的資源分配作出決定及檢討該等組成部分表現的內部財務資料,識別其經營分部及編製分部資料。僅有一個業務組成部分須向本公司執行董事作內部呈報,即提供港口服務。因此,綜合財務報表中並無呈列由經營分部分分析之分部資料。

#### (b) 地區資料

所分配收益的地理位置乃根據提供服務的地點。本集團於中國提供港口服務,其截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度之全部收入均來自中國。本集團非流動資產的地理位置乃以資產的實際地點為依據。本集團的非流動資產位於中國。

### 4. 收益

收益指提供港口服務所得收入(不包括增值稅)(倘適用)。

於年內,收益確認如下:

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
港口服務收入	<u>187,377</u>	<u>165,837</u>

## 5. 除所得稅前溢利

除所得稅前溢利已扣除／(計入)：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
核數師薪酬	663	604
確認為開支的存貨成本(計入提供服務成本)	5,067	3,636
僱員福利開支(附註)(包括董事薪酬)		
— 工資、薪金及其他福利	18,914	17,729
— 酌情花紅	7,605	6,791
— 一定額供款	3,453	3,314
	29,972	27,834
源於產生租賃收入的投資物業的直接營運開支	364	592
物業、廠房及設備折舊	23,403	27,392
維修及維護開支(計入提供服務成本)	10,804	6,650
分包費用(計入提供服務成本)	12,513	11,938
短期租賃	258	—
遞延政府補貼攤銷	(890)	(890)
處理事業、廠房及設備的收益	(16)	(133)

附註：截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團就研發產生開支約人民幣3,770,000元(二零二一年：人民幣3,018,000元)，其中僱員福利開支約人民幣3,142,000元(二零二一年：人民幣2,976,000元)。

## 6. 所得稅開支

所得稅

於年內，綜合全面收益表內的稅項金額指：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
即期稅項開支		
— 中國企業所得稅	22,030	12,719
遞延稅項(抵免)／開支	(1,796)	2,030
	20,234	14,749

由於本集團於年內並無於香港產生或源自香港的估計應課稅溢利(二零二一年：無)，故並無為香港利得稅作出任何撥備。

本集團中國附屬公司須就估計應課稅溢利按標準稅率25%繳付中國企業所得稅(「企業所得稅」)，惟以下附屬公司享有若干稅務豁免及寬減除外。

根據中國稅法、規則及法規，投資於合資格公共基建項目的企業符合資格獲得若干稅項優惠。

池州港遠航控股有限公司(「池州港控股」)(本公司的附屬公司)從事合資格公共基建，其中一個基建項目(「合資格項目」)可於二零一九年一月一日開始的財政年度起至二零二一年十二月三十一日止獲豁免企業所得稅，並於二零二二年一月一日開始的財政年度起至二零二四年十二月三十一日止免繳50%稅項。因此，合資格項目所產生的相關溢利於截至二零二一年十二月三十一日止年度獲豁免繳納稅項，而截至二零二二年十二月三十一日止年度應課稅項則按優惠稅率12.5%計算。除合資格項目外，池州港控股根據中國適用稅法被認定為高新企業。池州港控股的其他基建項目自二零二二年起至二零二四年連續三個財政年度按15%的優惠稅率繳納企業所得稅。

本公司附屬公司池州港遠航物流有限公司(「池州物流」)已根據適用的中國稅法註冊為小型微利企業。由於池州物流的年應納稅所得額不超過人民幣100萬元，相關企業所得稅按應納稅所得額的12.5%計算，然後按20%的稅率繳納企業所得稅。

## 7. 每股盈利

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
本公司擁有人應佔年內溢利	<u>64,092</u>	<u>57,206</u>
	二零二二年	二零二一年
已發行普通股加權平均數	<u>800,000,000</u>	<u>800,000,000</u>

由於本公司於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已發行具攤薄效應的潛在普通股，故每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

## 8. 股息

於截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，本公司概無派付或宣派股息。

報告期末後，董事會已建議從本公司財務狀況表權益部分內的股份溢價賬派付本年度每股股份3.0港仙的末期股息及3.0港仙的特別末期股息(二零二一年：無)。建議末期股息及建議特別末期股息須待本公司股東於應屆股東週年大會上批准後方可作實。

## 9. 貿易應收款項

	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	6,163	5,432
減：減值撥備	<u>(1,006)</u>	<u>(1,006)</u>
貿易應收款項淨額	<u>5,157</u>	<u>4,426</u>

貿易應收款項信貸期一般介乎10至55日。本公司董事認為預期於一年內收回的貿易應收款項的公平值與其賬面值並無重大差異，原因為該等結餘自其生效日起計的屆滿期限短。

根據發票日期，本集團的貿易應收款項(扣除減值撥備)賬齡分析列載如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至30日	5,128	4,386
31至90日	-	32
91至120日	29	-
121至365日	-	-
超過一年	<u>-</u>	<u>8</u>
	<u>5,157</u>	<u>4,426</u>

## 10. 貿易應付款項

信貸期一般為30日。

根據發票日期，本集團的貿易應付款項賬齡分析列載如下：

	二零二二年 人民幣千元	二零二一年 人民幣千元
0至30日	7,461	3,315
31至90日	80	105
91至120日	12	-
121至365日	439	46
超過一年	<u>1,253</u>	<u>5,145</u>
	<u>9,245</u>	<u>8,611</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本集團為中國的內陸港口營運商，主要提供港口物流服務(包括裝卸貨物、件散貨處理、集裝箱處理、倉儲及其他服務)。本集團經營兩個港區，分別為江口港區及牛頭山港區，均位於中國安徽省池州市域內。池州市地處長江下游偏上部，是安徽省西南部地區的重要港口城市，也是長江三角洲一體化發展重要成員。池州市最大的優勢是豐富的礦產資源，是華東地區重要的非金屬礦業基地。本集團的兩個主要港區，包括江口碼頭新一期(第三期)的四座多功能／散裝貨泊位，擁有十一座多功能／散裝貨泊位，本集團成為池州市最大的公用港口營運商，也是池州市對外開放和招商引資的重要載體。

於二零二二年，本集團的散裝以及集裝箱吞吐量分別為29.1百萬噸(二零二一年：27.4百萬噸)及12,446個標準箱(二零二一年：12,384個標準箱)，較上一年分別增加6.2%及0.5%。本集團的收益及溢利分別為人民幣187.4百萬元(二零二一年：人民幣165.8百萬元)及人民幣87.5百萬元(二零二一年：人民幣79.5百萬元)，較上一年分別增加13.0%及10.0%。

於二零二二年，面對複雜多變的市場環境，我們高效統籌經營發展和安全環保工作，成功通過了疫情和市場的雙重考驗，港口業務穩定增長，內部管理持續增強，經營再創佳績。

影響港口吞吐量和業績的主要因素有：

**一是疫情影響。**二零二二年是中國受疫情影響最大的一年，尤其是上海封控期間，礦建材料市場低迷，市場低迷，供需雙降，部分客戶停工減產，商品貨源不足，為我們的港口業務帶來挑戰。

二是「枯水」影響。二零二二年出現「汛期反枯」現象，於第四季度達歷史最枯狀態，港口碼頭前沿水深比正常要低1米多，造成大船靠泊受限，無法滿載，影響我們港口正常營運。

三是市場開拓能力進一步提高。在不利的周圍市場環境下，我們主動擴大市場份額，及時掌握商品貨源，鞏固現有客戶群、開發邊緣客戶。我們的經營理念是做市場、搶市場，而不是等市場。

四是企業內部管理水平不斷提升。二零二二年，我們全面開展「降本增效深化年活動」，在上一年「降本增效活動」的基礎上，減少非生產性開支，提升經營質效，細化管理，取得了明顯成效。

五是堅持技術創新和高質量發展。我們圍繞設備保障、作業效率、安全環保、節能減排和綠色港口創建等重點，組織開展小改小革和技術創新，建成池州港物流平台並上線運營，標誌著智慧港口建設邁出了新的一步；我們全年完成技術革新項目21項，池州港控股已被認定為高新技術企業。

## 前景分析

二零二三年，對我們港口經營既有機遇也有挑戰，雖然面臨諸多不確定性因素，但我們有信心做好今年各項工作。

一是國際經濟形勢依然嚴峻。俄烏戰爭、能源危機及通貨膨脹等因素蘊釀全球經濟衰退，國際資本市場及大宗商品市場受壓，可能會導致港口經濟低位運行。

二是中國國內經濟拐點漸現。中國優化及調整防疫政策，各行業生產逐步回歸正常，市場活力進一步增強，為我們發展帶來良好的外部環境。預期中國國內經濟在基建和地產等行業的帶動下將恢復熱度，大宗散貨的直接需求端如冶煉及建材行業也將受惠，我們件散貨業務形勢向好。

三是港口行業支撐產業發展。港口業以服務中國國內大循環為主體，在國內國際雙循環相互促進的新發展格局下，作用關鍵且任務艱鉅，我們將深度參與長三角分工協作，加快構建大物流體系，降低物流成本，引導地方經濟發展。

四是港口經營仍面臨諸多挑戰：一是陸路運輸的環保要求提高，使我們港口環保工作難度增大，令港口規模增長受到限制。二是池州市場的「散改集」（由散貨型式改為由集裝箱型式運輸）剛剛起步，而我們集裝箱業務的發展仍處於瓶頸期。

二零二三年是我們推進多式聯運示範工程攻堅之年，是我們盡最大努力達成「五年再翻一番」關鍵之年，我們將齊心協力，敢於擔當，把握機遇，推動集團各項工作再上新台階。

## 財務回顧

### 收益

	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	增加 人民幣千元	%
提供裝卸服務所得收益				
散裝貨及散雜貨	162,431	149,462	12,969	8.7
集裝箱	2,204	1,949	255	13.1
小計	164,635	151,411	13,224	8.7
提供配套港口服務 所得收益	22,742	14,426	8,316	57.6
收益總額	187,377	165,837	21,540	13.0
	截至十二月三十一日 止年度			
	二零二二年	二零二一年	增加	%
貨物吞吐量總額(千噸)	29,057.3	27,363.7	1,693.6	6.2
集裝箱吞吐量(標準箱)	12,446	12,384	62	0.5

我們的收益主要來自提供裝卸服務，截至二零二二年十二月三十一日止年度及截至二零二一年十二月三十一日止年度分別約為人民幣164.6百萬元及人民幣151.4百萬元。收益增加主要由於貨物處理收益增加，原因是貨物吞吐量較二零二一年增加約1.7百萬噸。貨物吞吐量增加是由於我們及時掌握商品貨源，成功鞏固我們的現有客戶群及開發邊緣客戶。

## 服務成本

我們的服務成本主要包括物業、廠房及設備折舊、員工成本、分包費用、燃料及石油、消耗品、電費、維修及保養開支以及其他。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，服務成本約為人民幣72.2百萬元(二零二一年：人民幣68.2百萬元)，較去年增加人民幣4.0百萬元或約5.9%。服務成本增加主要由於年內進行大型維修及保養活動增加，導致維修及保養開支增加約人民幣4.2百萬元。

## 毛利及毛利率

	截至十二月三十一日		止年度	
	二零二二年	二零二一年	增加	
毛利(人民幣千元)	<u>115,133</u>	<u>97,685</u>	<u>17,448</u>	<u>17.9</u>
毛利率(%)	<u>61.4</u>	<u>58.9</u>	<u>2.5</u>	<u>不適用</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度，毛利增至約人民幣115.1百萬元。毛利增加主要由於截至二零二二年十二月三十一日止年度的貨物吞吐量以噸計較去年增加6.2%。毛利率上升至61.4%。其增加主要由於我們更充份使用自身的吞吐能力，我們的業務繼而實現規模經濟效益。

## 行政開支

截至二零二二年十二月三十一日止年度，行政開支增加約人民幣2.0百萬元或11.5%，主要由於行政員工成本增加約人民幣1.3百萬元。行政員工成本增加主要由於年內業務增長及年內發生就改進及發展將用於我們港口營運的港口設備、電腦系統及技術的研發相關人員成本所致。

## 所得稅開支

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團所得稅開支約為人民幣20.2百萬元(二零二一年：人民幣14.7百萬元)，較去年增加人民幣5.5百萬元或約37.4%。有關開支增加原因在於本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度的除稅前溢利較去年同期有所增加。池州港控股的合資格項目產生的溢利可於截至二零二一年十二月三十一日止年度享有全額稅項豁免，惟於截至二零二二年十二月三十一日止年度僅可免繳50%稅項(「三年稅項減半優惠」)。除合資格項目所享有的上述更佳稅項優惠政策外，作為高新技術企業，池州港控股將於二零二二年至二零二四年連續三個財政年度按15%稅率繳交企業所得稅(「三年高新技術企業稅項優惠」)。截至二零二二年十二月三十一日止年度，實際稅率約為18.8%(二零二一年：15.6%)。倘剔除截至二零二二年十二月三十一日止年度約人民幣1.8百萬元之遞延稅項抵免，則經調整實際稅率約為20.5%。截至二零二二年十二月三十一日止年度的經調整實際稅率較中國企業所得稅標準稅率25%為低，主要由於二零二二年至二零二四年合資格項目享有三年稅項減半優惠及池州港控股享有三年高新技術企業稅項優惠的影響。

## 年內溢利

基於前述，我們錄得年內溢利約人民幣87.5百萬元(二零二一年：人民幣79.5百萬元)。純利率約為46.7%(二零二一年：47.9%)。

## 物業、廠房及設備

於二零二二年十二月三十一日，物業、廠房及設備的賬面淨值約為人民幣417.4百萬元(二零二一年十二月三十一日：人民幣426.4百萬元)，主要指(i)港口設施約人民幣270.0百萬元(二零二一年十二月三十一日：人民幣284.5百萬元)；(ii)港口機器及設備約人民幣51.6百萬元(二零二一年十二月三十一日：人民幣48.8百萬元)；及(iii)使用權資產約人民幣60.7百萬元(二零二一年十二月三十一日：人民幣62.6百萬元)。餘額減少主要由於以下因素的淨影響：(i)新增物業、廠房及設備(包括在建工程及使用權資產)約人民幣14.4百萬元；及(ii)本年度折舊支出人民幣23.4百萬元。

## 融資及信貸

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無未償還銀行借貸(二零二一年十二月三十一日：並無未償還銀行借貸)。倘計入三個月以上定期存款，本集團之銀行及現金結餘則為約人民幣288.8百萬元(二零二一年十二月三十一日：人民幣231.2百萬元)。可用但未使用的銀行授信額度約為人民幣115.8百萬元(二零二一年十二月三十一日：人民幣115.8百萬元)。

## 借貸及資產負債比率

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無未償還負債(二零二一年十二月三十一日：人民幣1.0百萬元)。本集團之銀行借貸(如有)主要用於撥付其業務之營運資金所需。

於二零二一年十二月三十一日，本集團之資產負債比率(按負債總額(包括並非於日常業務中產生的應付款項)除權益總額計算)約為0.2%。

## 股息

為回饋本公司股東的持續支持及加強投資者對本公司的信心，董事會已建議從本公司財務狀況表權益部分內的股份溢價賬派付本年度每股股份3.0港仙的末期股息及3.0港仙的特別末期股息(二零二一年：無)。待股東在將於二零二三年五月二十四日舉行的應屆股東週年大會上批准後，建議末期股息及建議特別末期股息將於二零二三年六月二十一日或前後派付。

## 業務最新情況

1. 於二零二二年三月二十八日，本集團附屬公司池州港控股及遠航港口發展(池州)有限公司(「遠航(池州)」)與一名獨立第三方訂立合資協議，據此，訂約各方同意於中國池州市成立合資公司池州前江港航物流有限公司(「前江物流」)。前江物流於二零二二年四月十二日註冊成立，主要於中國從事提供港口物流服務。前江物流由池州港控股、遠航(池州)及該名獨立第三方分別實益擁有61.7%、33.3%及5.0%權益。根據合資協議的條款，前江物流的建議註冊資本為人民幣1,000,000元，而預期池州港控股及遠航(池州)的投資額合共為人民幣950,000元。
2. 於二零二二年九月二十日，池州港控股已為江口港區的九座多功能／散裝貨泊位重續港口經營許可證(「許可證」)。連同於二零二二年一月二十日重續的牛頭山港區三座多功能／散裝貨泊位的許可證，本集團全部十一座多功能／散裝貨泊位的許可證已於年內成功重續。許可證有效期為三年。
3. 於二零二零年九月三十日，池州港控股與三個投資方訂立出資協議，據此，訂約各方同意於中國池州市成立合資公司池州烏沙港口運輸有限公司(「池州烏沙」)。池州烏沙於二零二零年十月九日註冊成立，主要於中國從事提供貨物裝卸、倉儲、保管、中轉、運輸、國際及國內貨運代理以及港口機械設備維修服務。池州烏沙由池州港控股實益擁有10%權益。根據出資協議的條款，池州烏沙的建議註冊資本為人民幣200,000,000元，而預期池州港控股的總投資額將為人民幣20,000,000元。該投資分類為按公平值計入其他全面收益之股權投資。

於二零二零年，池州港控股向池州烏沙注入人民幣5,000,000元。於二零二二年十一月一日，池州港控股已向池州烏沙注入餘下的資本人民幣15,000,000元。

4. 根據全國高新技術企業認定管理工作領導小組辦公室於二零二三年二月二十三日發出的《關於對安徽省認定機構2022年認定的高新技術企業進行補充備案的公告》，池州港控股獲認可為高新技術企業。資格有效期為三年。

根據相關國家法規，池州港控股獲認可為高新技術企業後，將於連續三個財政年度有權享有國家對高新技術企業的稅項優惠政策。除池州港控股的合資格基建項目所享有的更佳稅項優惠政策外，池州港控股將於二零二二年至二零二四年連續三個財政年度按15%稅率繳交企業所得稅。有關進一步詳情，請參閱本公司日期為二零二三年二月二十三日之公告。

## 企業管治常規

本公司高度重視企業管治常規，董事會堅信良好的企業管治常規能改善問責度及透明度，有利本公司股東。董事會致力於合理框架內維持本公司高準則的企業管治。年內，本公司已應用GEM上市規則附錄十五所載企業管治守則（「**企業管治守則**」）載列的原則。企業管治守則載列良好企業管治的原則、守則條文及建議最佳常規。發行人須遵守守則條文或在企業管治上按彼等認為合適的條款設立其自身的守則，惟須作出合理解釋。於報告期間，本公司一直遵守企業管治守則的適用守則條文，而本公司概無偏離。

本公司將繼續提升其企業管治常規，調整至適合其業務行為及增長，並不時檢討其企業管治常規，確保符合法定規定及法規以及企業管治守則，與最新發展保持一致。

## **購買、出售或贖回本公司之上市證券**

年內，本公司及其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司之任何上市證券。

## **董事之證券交易**

本公司已採納GEM上市規則第5.48至5.67條所規定之交易準則作為本公司董事進行證券交易的行為守則。本公司作出具體查詢後，各董事已確認於年內遵守規定的交易準則且並無違規事件。

## **報告日期後事項**

除於綜合財務報表其他部分披露者外，本集團於報告期末後並無事項須敦請本公司股東垂注。

## **就股東週年大會暫停辦理股份過戶登記**

本公司將於二零二三年五月十九日(星期五)至二零二三年五月二十四日(星期三)(包括首尾兩日，合共四個營業日)暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，本公司股份的未登記持有人須於二零二三年五月十八日(星期四)下午四時半前將所有轉讓文件連同相關股票送交本公司之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，以辦理登記手續。

## **就股息暫停辦理股份過戶登記**

本公司將於二零二三年六月一日(星期四)至二零二三年六月二日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股東過戶登記手續，以釐定截至二零二二年十二月三十一日止年度的建議末期股息及建議特別末期股息的權利。為符合資格享有截至二零二二年十二月三十一日止年度的建議末期股息及建議特別末期股息，所有過戶表格連同相關股票必須不遲於二零二三年五月三十一日(星期三)下午四時三十分送達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，以辦理登記手續。

## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，並根據GEM上市規則第5.28至5.33條，及企業管治守則第D.3.3及D.3.7段訂立其職權範圍。審核委員會包括三名成員，分別為張詩敏先生、聶睿先生及李偉東博士，彼等全部為獨立非執行董事。張詩敏先生現時擔任審核委員會主席。

除其他事項外，審核委員會主要負責(a)就委任、重新委任及罷免外聘核數師向董事會提供推薦意見；(b)檢討及監察外聘核數師的獨立性及客觀性以及審核過程的有效性；(c)批准外聘核數師之酬金及委聘條款；及(d)審閱財務資料及監察財務報告制度、風險管理及內部監控程序。

審核委員會已審閱本集團截至二零二二年十二月三十一日止年度之經審核綜合財務業績並認為有關業績已遵照適用會計準則、GEM上市規則項下規定及其他適用法律規定，且已作出足夠披露。

承董事會命  
遠航港口發展有限公司  
主席兼執行董事  
桂四海

香港，二零二三年三月二十三日

於本公告日期，執行董事為桂四海先生及黃學良先生；非執行董事為張惠峰女士；以及獨立非執行董事為聶睿先生、張詩敏先生及李偉東博士。

本公告將由刊登日期起計最少七日於聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)「最新公司公告」網頁刊載及於本公司網址[www.oceanlineport.com](http://www.oceanlineport.com)刊登。