



· 香港航天科技集團有限公司 ·  
· 2022年報 ·



## 目 錄

公司資料	2
主席致辭	4
管理層討論與分析	6
董事及高級管理層履歷詳情	12
企業管治報告	21
環境、社會及管治報告	35
董事會報告	89
獨立核數師報告	101
綜合收益表	108
綜合全面收益表	109
綜合資產負債表	110
綜合權益變動表	112
綜合現金流量表	114
綜合財務報表附註	116
財務概要	194



## 公司資料

### 執行董事

文壹川先生(聯席主席兼行政總裁)  
林家禮博士(聯席主席)  
(於2022年1月3日由非執行董事調任為執行董事)  
林健鋒先生  
古嘉利女士(副主席)  
馬富軍先生

### 非執行董事

馬茲蘭·賓蒂·奧斯曼博士  
(於2022年7月5日獲委任為獨立非執行董事及  
於2022年10月5日調任為非執行董事)  
牛愛民先生  
(於2022年7月5日獲委任)  
葉中賢博士  
藍章華先生  
(於2022年7月5日辭任)

### 獨立非執行董事

蒲祿祺先生  
陳家強教授  
(於2022年1月3日獲委任)  
洪嘉禧先生  
袁國強博士  
(於2022年1月3日獲委任)  
胡安·德·達爾茅—莫默茲先生  
(於2022年9月16日獲委任)  
梁廣灝先生  
(於2022年7月5日辭任)  
羅志聰先生  
(於2022年1月3日辭任)

### 審核委員會

洪嘉禧先生(主席)  
(於2022年1月3日獲委任為主席)  
蒲祿祺先生  
陳家強教授  
(於2022年1月3日獲委任為成員)  
梁廣灝先生  
(於2022年1月3日重選為成員，  
於2022年7月5日辭任成員)  
羅志聰先生  
(於2022年1月3日辭任主席)

### 提名委員會

文壹川先生(主席)  
林家禮博士  
(於2022年1月3日獲委任為成員)  
洪嘉禧先生  
袁國強博士  
(於2022年1月3日獲委任為成員)  
梁廣灝先生  
(於2022年1月3日重選為成員，  
於2022年7月5日辭任成員)  
羅志聰先生  
(於2022年1月3日辭任成員)

### 薪酬委員會

陳家強教授(主席)  
(於2022年1月3日獲委任為主席)  
林家禮博士  
蒲祿祺先生  
袁國強博士  
(於2022年1月3日獲委任為成員)  
洪嘉禧先生  
(於2022年1月3日辭任主席)

### 授權代表

文壹川先生  
鄭嘉恩女士

### 公司秘書

鄭嘉恩女士



## 公司資料

### 開曼群島註冊辦事處

Cricket Square  
Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman, KY1-1111  
Cayman Islands

### 香港總部及主要營業地點

香港新界  
將軍澳工業邨  
駿昌街5號  
數據技術中心15樓

### 中華人民共和國(「中國」)主要營業地點

中國  
廣東深圳市  
坪山區龍田街道  
龍田社區  
瑩展工業園  
A2棟

### 主要往來銀行

中國銀行(香港)有限公司  
大新銀行有限公司  
星展銀行(香港)有限公司  
招商銀行深圳分行皇崗支行

### 開曼群島股份過戶登記總處

**Conyers Trust Company (Cayman) Limited**  
Cricket Square  
Hutchins Drive  
P.O. Box 2681  
Grand Cayman, KY1-1111  
Cayman Islands

### 香港股份過戶登記分處

香港中央證券登記有限公司  
香港  
灣仔  
皇后大道東183號  
合和中心17樓  
1712-1716號舖

### 法律顧問

李智聰律師事務所

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師  
註冊公眾利益實體核數師  
香港  
中環  
太子大廈22樓

### 股份上市

香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)  
股份代號：1725.HK

### 股份代號

1725

### 股份名稱

香港航天科技

### 公司網址

[www.hkatg.com](http://www.hkatg.com)



## 主席致辭

本人謹代表香港航天科技集團有限公司(「本公司」，連同其附屬公司統稱「本集團」)董事(「董事」)會(「董事會」)向本公司股東提呈本集團截至2022年12月31日止年度(「報告期」)的年報。

本公司為一家投資控股公司。本集團主要從事(i)電子製造服務(「EMS」)業務(「EMS業務」)，包括就組裝及生產印刷電路板組裝(「PCBAs」)及全裝配電子產品向客戶提供設計升級及核證、提供技術意見及工程解決方案、原材料挑選及採購、質量控制、物流及交付及售後服務；及(ii)航天業務(「航天業務」)，其中包括(1)衛星製造；(2)衛星通訊；(3)衛星測控；及(4)衛星發射。

### 業務回顧

於報告期內，全球經濟發展愈趨不明朗，其中包括全球通脹上升引發的金融環境收緊；烏克蘭戰爭的負面溢出效應；以及中國因疫情、封城及房地產行業危機升級而導致的經濟放緩，進一步衝擊原已因新型冠狀病毒疫情爆發而疲弱的全球經濟。儘管中國的新型冠狀病毒疫情自2021年下半年起已逐步得到控制，但中國不同省份突然爆發冠狀病毒的變種病毒，並因而實施嚴格的封城、出行限制及隔離措施，仍然對本集團於報告期內的業務表現造成不利影響。

於報告期內，本集團錄得營業額約人民幣635百萬元，較2021年同期輕微減少約2.3%，並錄得本公司權益持有人應佔虧損約人民幣154百萬元，而2021年同期則約人民幣53百萬元，此乃主要由於航天業務的快速擴展導致行政開支顯著增加所致。本集團於2021年下半年開始其航天業務，而在過去的一年裡，本集團在航天業務上投入了大量的資源，包括但不限於擴大航天專家團隊和業務發展團隊以及租賃新的物業，用於建立航天衛星製造和衛星產業供應鏈設施。於報告期內錄得淨虧損主要由於航天業務的快速擴展導致行政開支顯著增加所致。



## 主席致辭

### 業務策略及展望

展望未來，中國的製造業仍然不明朗。儘管中國政府近期已採取多項措施及行動，旨在提高投資者對中國經濟的信心，但無法保證該等措施將有效。此外，地緣政治衝突未得到根本性緩解可能會對中國的製造業造成危害。儘管面臨此等挑戰，考慮到位於香港將軍澳工業邨的先進製造業中心（「先進製造業中心」）的香港衛星製造中心及香港衛星運行控制及應用中心落成之後的增長潛力，董事會仍對航天業務前景保持樂觀。本集團將致力透過實施以下業務策略，維持航天業務及EMS業務的長期增長：

- 繼續加快設立衛星製造中心及衛星運行控制及應用中心，以產生航天業務項下的新收益；
- 繼續擴大及發展衛星製造及發射業務；
- 開展衛星通訊業務及發展衛星互聯網通訊服務板塊；
- 繼續努力擴大客戶群，以拓寬收益來源及分散業務風險；
- 繼續鞏固研究及開發能力，從而發掘更多商機；
- 繼續認真審查並全面研究目前提升生產效率所調配成本及資源的情況；及
- 繼續探索融資機遇以增加本集團的流動資金。

### 致謝

本集團承蒙各位尊貴股東、客戶、供應商、銀行以至管理層及僱員一直以來的信任及支持，本人謹此代表本公司致以由衷謝意。

承董事會命

聯席主席兼行政總裁  
文壹川

香港，2023年3月29日



## 管理層討論與分析

### 經營業績

#### 按客戶地理位置劃分的收益

本集團按地理位置(基於客戶位置釐定)劃分的收益如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國	465,866	427,918
美國	20,441	116,579
南韓	35,556	19,362
印度	26,281	8,446
澳大利亞	21,702	54,576
越南	20,611	3,437
德國	15,160	400
香港	12,326	7,707
英國	10,530	–
奧地利	6,434	10,728
巴西	137	1,077
其他(附註)	388	–
	<b>635,432</b>	650,230

附註：其他包括法國及西班牙。

#### 按產品類型劃分的收益

於報告期內，EMS業務的收益來自兩類主要產品。下表概述報告期及截至2021年12月31日止年度分別來自各類產品的收益金額及佔總收益百分比：

	截至12月31日止年度收益			佔截至12月31日止年度總收益%		
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	變動 %	2022年	2021年	變動
PCBAs	495,040	331,805	49.2	77.9	51.0	26.9
全裝配電子產品	140,392	318,425	(55.9)	22.1	49.0	(26.9)
總計	<b>635,432</b>	650,230	(2.3)	<b>100</b>	100	–



## 管理層討論與分析

### PCBAs

根據內嵌PCBAs最終電子產品的用途，PCBAs可以大致應用到三大主要行業的最終電子產品，即是銀行及金融、電信及智能裝置。來自銷售PCBAs的收益由截至2021年12月31日止年度約人民幣331.8百萬元增加約49.2%至報告期約人民幣495.0百萬元。這主要由於疫情期間的封城限制導致家用電器和智能家居設備的需求激增。

### 全裝配電子產品

內嵌PCBAs(主要由本公司內部製造)的全裝配電子產品在客戶各自品牌名下或其最終客戶品牌名下銷售，主要包括移動電話、mPOS、太陽能逆變器、平板電腦及路燈控制器。來自銷售全裝配電子產品的收益由截至2021年12月31日止年度約人民幣318.4百萬減少約55.9%至報告期約人民幣140.4百萬元，主要由於報告期內移動電話及平板電腦的製造商未發佈新機型及下達相關新訂單而使需求大幅減少所致。

### 按產品類型劃分毛利及毛利率

本集團於報告期內的毛利約人民幣26.0百萬元，較截至2021年12月31日止年度約人民幣37.1百萬元減少約人民幣11.1百萬元或29.8%。整體毛利率由截至2021年12月31日止年度的5.7%下降至報告期的4.1%。

	截至12月31日止年度毛利			截至12月31日止年度毛利率		
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	變動 (%)	2022年 %	2021年 %	變動 (%)
PCBAs	25,350	34,480	(26.5)	5.1	10.4	(5.3)
全裝配電子產品	692	2,636	(73.7)	0.5	0.8	(0.3)
總計	26,042	37,116	(29.8)	4.1	5.7	(1.6)

### PCBAs

來自銷售PCBAs的毛利減少約26.5%至報告期約人民幣25.4百萬元(2021年：約人民幣34.5百萬元)。毛利率下降至報告期約5.1%(2021年：約10.4%)，主要由於疫情形勢導致報告期內的材料成本及運輸成本上升所致。



## 管理層討論與分析

### 全裝配電子產品

銷售全裝配電子產品產生的毛利減少約73.7%至報告期約人民幣0.7百萬元(2021年：約人民幣2.6百萬元)。毛利率下降至報告期約0.5%(2021年：約0.8%)，主要由於於報告期內本集團持續為最大客戶提供更具競爭力但毛利率較低的價格，以及材料成本及運輸成本亦有所上升所致。

### 其他收入

於報告期內，本集團的其他收入為約人民幣5.1百萬元，由酌情政府補助及雜項收入組成。其他收入上升的主要原因乃由於於報告期內所收政府補助由截至2021年12月31日止年度的約人民幣3.4百萬元增加約41.2%至約人民幣5.0百萬元。

### 銷售及分銷開支

銷售及分銷開支主要包括(i)銷售員工的僱員福利開支(包括薪金及津貼、社會保險供款及員工福利開支)；(ii)運輸費用；(iii)就介紹客戶向銷售代理支付的銷售佣金；及(iv)其他開支。於報告期內，銷售及分銷開支約人民幣21.3百萬元(2021年：約人民幣16.6百萬元)，較截至2021年12月31日止年度增加約28.7%。銷售及分銷開支與收益的比率由截至2021年12月31日止年度的約2.5%略微增加至報告期的3.4%。銷售及分銷開支增加主要原因乃由於(i)EMS業務僱員福利開支增加及(ii)EMS業務佣金支出增加。

### 行政開支

行政開支主要指(i)僱員福利開支，包括薪金及津貼、社會保險供款及行政員工的員工福利開支；(ii)法律及專業費用；及(iii)其他費用。於報告期內，行政開支約為人民幣143.3百萬元(2021年：約人民幣69.6百萬元)，較截至2021年12月31日止年度大幅增加約105.8%。行政開支的增加主要由於：(i)航天業務所產生的薪金和津貼以及額外的專業費用大幅上升；(ii)航天業務位於先進製造業中心的新物業的管理費用開支；(iii)EMS業務於中國惠州新投入營運的附屬公司的營運及行政開支增加；及(iv)為建立航天業務項下的衛星製造和衛星產業供應鏈設施而確認為使用權資產的新租賃物業有關的折舊開支增加所致。

### 其他虧損淨額

其他虧損指匯兌差額由2021年同期的約人民幣3.1百萬元增加至報告期內的約人民幣4.7百萬元。

### 金融資產減值虧損淨額

金融資產減值虧損淨額指貿易應收款項及應收票據減值撥備。於報告期內，已就難以收回的貿易應收款項及應收票據作出減值淨額約人民幣1.7百萬元(2021年：減值淨額人民幣0.1百萬元)。



## 管理層討論與分析

### 融資成本淨額

融資成本主要包括銀行借貸、融資租賃負債及租賃負債的利息開支，而融資收入主要指現金及現金等價物及已抵押銀行存款的利息收入。本集團於報告期內的融資成本淨額約人民幣12.1百萬元(2021年：約人民幣0.7百萬元)，較截至2021年12月31日止年度增加約1,644.1%。融資成本淨額增加乃主要由於：(i)EMS業務增加的銀行借貸；及(ii)與租賃使用權資產(尤其是物業)有關的利息開支增加所致。

### 所得稅開支

於報告期內的所得稅開支約人民幣1.3百萬元(2021年：約人民幣6.1百萬元)，較截至2021年12月31日止年度減少約78.6%。所得稅開支顯著減少主要由於EMS業務旗下更多附屬公司於2022年錄得虧損所致。

### 本公司權益持有人應佔虧損

由於上述因素，本公司報告期的權益擁有人應佔虧損約人民幣154.3百萬元，而2021年同期本公司權益擁有人應佔虧損則約人民幣53.1百萬元。

## 流動性及資本資源

本集團使用內部資源及銀行及其他借貸為其資本開支及營運資金需求提供資金，以開展其日常業務。本集團管理層密切監察本集團的流動資金狀況，以確保本集團維持充足的現金及銀行融資水平以滿足其資金需要。

### 流動負債／資產淨值

本集團於2022年12月31日的流動負債淨值約為人民幣71.7百萬元(2021年：流動資產淨值約人民幣55.6百萬元)。本集團的流動比率由2021年12月31日的約1.1下降至2022年12月31日的約0.9。

### 借貸、資產抵押及受限制現金

於2022年12月31日，本集團的銀行及其他借貸約人民幣249.4百萬元(2021年12月31日：約人民幣202.6百萬元)。於2022年12月31日，本集團銀行及其他借貸的加權平均年利率為4.33%(2021年12月31日：6.42%)。於2022年12月31日，銀行及其他借貸由物業、廠房及設備、已抵押銀行存款、土地使用權、本公司附屬公司的股份、本公司提供的公司擔保及其中一位董事馬富軍先生提供的個人擔保所抵押。於2021年12月31日，銀行及其他借貸由物業、廠房及設備、已抵押銀行存款、土地使用權、本公司提供的公司擔保及其中一位董事馬富軍先生提供的個人擔保所抵押。於2022年12月31日，銀行存款人民幣17.5百萬元已抵押予銀行以取得銀行向本集團授出的融資。於2021年12月31日，銀行存款人民幣27.5百萬元已抵押予銀行以取得銀行向本集團授出的融資及用於向一位新客戶提供履約保證。於2022年12月31日，現金及現金等價物、已抵押銀行存款、短期銀行存款及受限制的現金及銀行及其他借貸主要以人民幣、港元、美元及歐元計值。



## 管理層討論與分析

於2022年12月31日，本集團持有未動用銀行融資約人民幣8.3百萬元(2021年12月31日：約人民幣376.2百萬元)。

### 資本負債比率

資本負債比率乃按總借貸除以總權益計算得出，於2022年12月31日及2021年12月31日分別約101.5%及51.7%。於報告期內，銀行借貸及其他借款增加約人民幣46.8百萬元，此乃主要由於為建設中國廣東惠州生產廠房及開發航天業務而增加借貸。

### 資本結構

於2022年12月31日，本公司已發行股本為3,090,000港元，本公司已發行股份數目為309,000,000股每股0.01港元普通股。

### 外匯風險及匯率風險

本集團的資產、負債及交易主要以人民幣、港元、美元及歐元計值，而以其他貨幣計值的資產及負債並不重大。本集團因日後進行的商業交易及以本集團實體各自功能貨幣之外其他貨幣計值的已確認資產及負債而須承受外匯風險。本集團目前並無就外幣交易、資產及負債設立外幣對沖政策。管理層不時地密切監察外匯風險。

### 資本開支

於報告期內，本集團的資本開支約人民幣384.3百萬元(2021年：人民幣327.6百萬元)。資本開支主要與建設中國廣東惠州生產廠房、購買土地的使用權、添置辦公室設備、廠房及機器、衛星以及無形資產有關。

## 股息

董事會不建議派付截至2022年12月31日止年度的末期股息(2021年：無)。

本公司並無知悉任何股東已放棄或同意放棄任何股息的安排。

## 僱員及薪酬政策

本集團薪酬組合的主要組成部分包括基本薪資及(如適用)其他津貼、佣金、花紅，以及本集團向強制性公積金或國家管理的退休福利計劃作出的供款。

於2022年12月31日，本集團有1,164名僱員，於報告期內的總薪酬約人民幣151.8百萬元(2021年：約人民幣85.4百萬元)。僱員薪金乃參考個人表現、工作經驗、資歷及當前行業慣例而釐定。



## 管理層討論與分析

### 資本承擔

於2022年12月31日，本集團的資本承擔約人民幣296.2百萬元(2021年：人民幣340.7百萬元)。資本承擔主要關乎(i)收購機器及設備以及建設惠州廠房，以擴充產能及提升生產效率；(ii)收購衛星以促進航天業務未來發展；以及(iii)設立本集團位於先進製造業中心的香港衛星製造中心及香港衛星運行控制及應用中心。

### 或然負債

於2022年12月31日，本集團並無任何重大或然負債(2021年：無)。

### 重大投資或資本資產之未來計劃

於2022年12月31日，本集團概無重大投資或資本資產之具體計劃。

### 重大收購、出售附屬公司、聯營公司及合營企業及重大投資

除本年報所披露者外，報告期內概無進行任何重大收購、出售附屬公司、聯營公司及合營企業及重大投資。

### 報告期後事項

於2023年1月9日，本公司、吉布提共和國政府與一間香港私人實體訂立諒解備忘錄(「吉布提諒解備忘錄」)，內容有關(其中包括)於吉布提共和國合作開發國際商業太空港。吉布提諒解備忘錄已告失效，且不再具有任何效力。有關吉布提諒解備忘錄的詳情分別載於本公司日期為2023年1月9日及2023年4月13日的公告內。

於2023年3月8日，本公司其中一間間接全資附屬公司(即航天衛星技術有限公司(「Aspace」))與一名認購方訂立認購協議(「認購協議」)，內容有關(其中包括)按認購價147百萬港元發行9,800股新Aspace股份(佔於完成後Aspace經認購股份擴大的已發行股本49%)。有關認購協議的詳情載於本公司日期為2023年3月8日的公告內。

於2023年3月10日，本公司與一間意大利私人實體訂立諒解備忘錄(「諒解備忘錄」)，內容有關(其中包括)於航天領域的潛在戰略合作。有關諒解備忘錄的詳情載於本公司日期為2023年3月10日的公告內。

於2023年3月17日，本公司其中一間於中國成立的全資附屬公司(即港航科(深圳)空間技術有限公司(「深圳港航科」))與一名中國賣方訂立合約(「合約」)，內容有關(其中包括)本集團三十(30)顆衛星(即金紫荊星座項目七號至三十六號衛星)的發射與在軌交付的「一箭三十星」項目。有關合約的詳情載於本公司日期為2023年3月17日的公告內。



## 董事及高級管理層履歷詳情

於本年報日期本公司董事及高級管理層履歷詳情載列如下：

### 執行董事

#### 文壹川先生(「文先生」)

文先生，58歲，於2021年6月4日起獲委任為執行董事、董事會聯席主席及本公司行政總裁。

文先生於工商管理擁有逾30年經驗。2015年至2019年，他曾擔任香港金融資產管理控股有限公司董事長。1993年至2013年，他曾出任遠東國際資本有限公司董事長。1990年至1993年，彼為錦城管理公司副經理。

#### 林家禮博士銅紫荊星章，太平紳士(「林博士」)

林博士，63歲，分別於2021年5月13日及2021年6月4日起獲委任為非執行董事及董事會聯席主席，並於2022年1月3日調任為執行董事。

林博士具備豐富的企業管理、策略諮詢、公司管治、直接投資、投資銀行及資產管理方面的國際經驗。林博士曾任香港數碼港主席、香港特別行政區(「香港特區」)政府創新、科技及再工業化委員會委員、麥理浩爵士信託基金投資顧問委員會委員及中央政策組非全職顧問、香港特區政府「香港增長組合」管治委員會成員及發展局空間數據共享諮詢委員會非官方成員及民政事務總署大廈管理糾紛顧問小組召集人、香港貿易發展局一帶一路及大灣區委員會委員及香港城市大學顧問委員會成員、聯合國亞洲及太平洋經濟社會公署可持續企業網絡主席、太平洋地區經濟理事會副主席及世界中小企聯盟經濟及金融事務常任委員會主席。

林博士持有加拿大渥太華大學之科學及數學學士、系統科學碩士及工商管理碩士學位、英國曼徹斯特城市大學之法律榮譽學士學位、香港城市大學之法學專業證書、英國胡佛漢頓大學之法律碩士學位、香港大學之公共行政碩士及哲學博士學位。林博士亦為香港高等法院律師(及前香港大律師公會成員)、有效爭議解決中心認可調解員、澳洲管理會計師公會(CMA)、香港仲裁司學會、香港董事學會及馬來西亞企業董事學會資深會員、澳洲會計師公會(CPA)、香港設施管理學會榮譽資深會員及香港大學專業進修學院榮譽院士以及香港創科發展協會傑出會士。



## 董事及高級管理層履歷詳情

林博士現擔任資本策略地產有限公司(股份代號：497)、黃河實業有限公司(股份代號：318)、美亞娛樂資訊集團有限公司(股份代號：391)、易生活控股有限公司(股份代號：223)、海通證券股份有限公司(股份代號：6837，亦於上海證券交易所上市，股份代號：600837)、杭品生活科技股份有限公司(股份代號：1682)、凱知樂國際控股有限公司(股份代號：2122)、綠地香港控股有限公司(股份代號：337)、華融國際金融控股有限公司(股份代號：993)及仁恒實業控股有限公司(股份代號：3628)之獨立非執行董事；並為新華滙富金融控股有限公司(股份代號：188)、中國天然氣集團有限公司(股份代號：931)及明發集團(國際)有限公司(股份代號：846，於2020年4月23日由獨立非執行董事調任)之非執行董事，而上述各公司之股份均於聯交所上市。林博士亦為Asia-Pacific Strategic Investments Limited(股份代號：5RA)、Alset International Limited(股份代號：40V)、Beverly JCG Limited(股份代號：VFP)及Thomson Medical Group Limited(股份代號：A50)之獨立非執行董事，而上述各公司之股份均於新加坡證券交易所上市。林博士亦為澳洲證券交易所上市公司AustChina Holdings Limited(股份代號：AUH)及馬來西亞交易所(Bursa Malaysia)上市TMC生命科學(股份代號：0101)之獨立非執行董事以及倫敦證券交易所上市公司Jade Road Investments Limited(股份代號：JADE)之非執行董事。

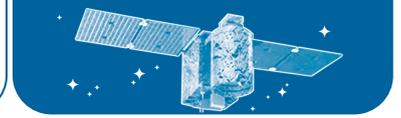
林博士於過去三年曾任國藝集團控股有限公司(股份代號：8228，直至2022年7月止)、天大藥業有限公司(股份代號：455，直至2021年8月止)及中國山東高速金融集團有限公司(股份代號：412，直至2020年5月止)之非執行董事，以及彼亦為奧栢中國集團有限公司(股份代號：8148，直至2021年3月止)及華融投資股份有限公司(股份代號：2277，該公司於2020年11月12日私有化，直至2020年12月止)之獨立非執行董事，上述公司之股份均於聯交所上市。彼亦曾出任多倫多證券交易所上市公司Sunwah International Limited(股份代號：SWH，直至2021年6月止)及新加坡交易所上市公司Top Global Limited(股份代號：BHO，直至2021年8月止)之獨立非執行董事。

### 林健鋒先生金紫荊星章，太平紳士(「林先生」)

林先生，71歲，於2021年7月16日起獲委任為執行董事。彼現為永和實業有限公司董事長。林先生持有美國塔夫斯大學機械工程學士學位，並於1997年及2000年分別獲塔夫斯大學及香港理工大學頒授大學院士名銜。

林先生為香港特區立法會議員、香港特區行政會議非官守議員、香港總商會理事會理事、香港理工大學顧問委員會榮譽成員、國際小母牛香港分會董事會成員。林先生亦身兼多項公職及社區服務職位。

林先生分別於1989年及1999年獲授「香港青年工業家獎」及「香港玩具業傑出成就獎」。彼於1996年獲委任為太平紳士並獲授大英帝國勳章。林先生於2004及2011年獲頒銀紫荊星章及金紫荊星章。



## 董事及高級管理層履歷詳情

林先生已獲委任為下列股份於聯交所上市之上市公司的獨立非執行董事：

- 自 1988 年 6 月起中渝置地控股有限公司(股份代號：1224)；
- 自 2009 年 9 月起永利澳門有限公司(股份代號：1128)；
- 自 2010 年 5 月起中國海外宏洋集團有限公司(股份代號：81)；
- 自 2011 年 11 月起周大福珠寶集團有限公司(股份代號：1929)；
- 自 2013 年 10 月起 CWT International Limited(股份代號：521)；
- 自 2017 年 9 月起有線寬頻通訊有限公司(股份代號：1097)；
- 自 2018 年 5 月起安樂工程集團有限公司(股份代號：1977)；
- 自 2018 年 6 月起永泰地產有限公司(股份代號：369)；及
- 自 2020 年 12 月起中策集團有限公司(股份代號：235)。

### 古嘉利(「古女士」)

古女士，66歲，分別於2021年7月16日及2021年7月23日起獲委任為執行董事及董事會副主席。古女士為香港特區政府前財經事務及庫務局副秘書長，在其擔任公職期間，彼擔任過各種高級職位，處理貿易、工業及科技發展、能源及住房等工作。

2001年至2002年期間，古女士獲選為全球反洗錢財務行動特別組織(FATF)主席。911襲擊事件後，古女士帶領FATF成員國以及國際貨幣基金組織、世界銀行、聯合國安理會及巴塞爾委員會等其他國際組織制定有關反恐融資的政策。2007年，古女士協助董建華先生成立中美交流基金會及擔任其行政總裁，其後擔任該基金會顧問至今。古女士亦在銀行、金融科技及奢侈品零售領域擔任過各種高級職位。

香港特區行政長官授予古女士行政長官公共服務嘉許獎狀。古女士亦曾為官守太平紳士。彼於1998年被委任為新加坡全國防止嗜毒理事會董事局成員，並在2003年獲新加坡民政部長頒予特別獎狀。

古女士現為國際婦女論壇(香港分會)主席及一帶一路文化交流婦女基金會聯席主席。彼亦在董事會層面就環境、社會及管治議題提供意見。

古女士持有英國倫敦大學法律碩士、美國史丹福大學商學院碩士，以及香港中文大學工商管理學士。彼曾在牛津大學、清華大學和哈佛商學院修畢研究生課程。



## 董事及高級管理層履歷詳情

### 馬富軍先生 (「馬先生」)

馬先生，49歲，於2017年3月15日首先獲委任為董事，並於2018年2月28日調任為執行董事。直至2021年6月4日，彼亦曾兼任本公司董事會主席及行政總裁職務。

馬先生在電子工程方面擁有逾18年經驗。他於1994年9月至1997年7月期間就讀西安理工大學，並於1997年7月取得機械電子工程初級學院教育學位。於2001年3月至2011年5月期間，馬先生擔任深圳市策為電子有限公司的總經理、法定代表人及董事會主席。

### 非執行董事

#### 馬茲蘭·賓蒂·奧斯曼博士 (「奧斯曼博士」)

奧斯曼博士，71歲，於2022年7月5日獲委任為獨立非執行董事，並於2022年10月5日調任為非執行董事。彼於1981年獲得新西蘭奧塔哥大學的天體物理學博士學位，並於1981年成為馬來西亞國立大學 (UKM) 講師。1990年，奧斯曼博士被借調到馬來西亞首相署，建立並領導天文部門，該部門後來於1993年成為空間科學研究部。1994年，彼被馬來西亞國立大學任命為天體物理學教授。1999年，彼被任命為位於奧地利維也納的聯合國外層空間事務辦公室 (UNOOSA) 主任。2002年7月，奧斯曼博士回到馬來西亞，成為國家航天局 (ANGKASA) 的創始局長。在任期間，彼建立了位於蘭卡威的國家天文台和位於雪蘭莪的國家空間中心。彼領導了國家宇航員計劃，該計劃於2007年將第一個馬來西亞人送至國際空間站。彼負責發射了馬來西亞兩顆遙感衛星，即TiungSAT和RazakSAT。2005年，彼參加了哈佛商學院的高級管理課程 (AMP169)。

2007年12月，奧斯曼博士在作為馬來西亞公務員退休後，重新擔任其聯合國外層空間事務辦公室主任一職。彼於2009年6月被任命為聯合國維也納辦事處 (UNOV) 副總幹事，並於2013年12月從聯合國退休。在2014年至2016年期間，奧斯曼博士擔任馬來西亞科學院 (ASM) 大科學3.0項目主任。2015年，彼成為馬來西亞國立大學的名譽教授，並於2015年至2016年在喬治華盛頓大學空間政策研究所擔任富布賴特學者。2016年，奧斯曼博士當選為馬來西亞科學院高級研究員。在2017年至2021年期間，彼擔任國際科學理事會 (ISC) 亞太區域辦事處主任。



## 董事及高級管理層履歷詳情

### 牛愛民先生 (「牛先生」)

牛先生，56歲，獲委任為非執行董事及國際合作委員會成員兼秘書，均自2022年7月5日起生效。牛先生分別於1991年獲得航空航天系統工程專業碩士學位，及於1988年獲得航空機械工程飛機發動機專業學士學位。彼亦為國際空間大學航天商務與管理的2005年畢業生。

牛先生從1998年開始一直致力於航天技術及其應用以及航天探索方面的國際合作。2021年至2022年，彼於北斗國際合作中心擔任領導角色，致力於推動北斗／全球衛星導航系統(GNSS)在世界範圍內的各行各業中得到應用。

牛先生於2011年至2014年以及2017年至2020年分別在聯合國外層空間事務辦公室擔任高級專家和科技事務官員(P4級)，彼任職期間幫助發起了聯合國載人航天技術倡議、航天普惠倡議，將中國空間站向世界開放，與不同合作方和所有聯合國成員國合作，實施了不同種類的科學與技術項目，並組織舉辦了聯合國研討會和專家會議等。

在自1997年開始於中國載人航天工程辦公室任職期間，牛先生曾擔任多個重要角色，包括促進與世界各國在載人航天飛行與航天探索領域開展國際合作、軟件產品質量保證、採購、計劃及經費管理、衛星總體設計、無線電頻率及軌道資源申請與協調等。彼為FRINCE2項目管理實踐者。

### 葉中賢博士太平紳士 (「葉博士」)

葉博士，60歲，於2021年7月16日起獲委任為非執行董事。彼為通用國際企業有限公司(「通用國際」)董事總經理。通用國際是一間擁有原設備製造(OEM)、原設計製造(ODM)和原品牌製造(OBM)業務的電器製造商。葉中賢博士從事家電製造業逾35年，持有1987年自美國羅格斯大學取得的機械工程學士學位及工商管理碩士學位及2008年自英國華威大學取得的工程學博士學位。葉博士已於2013年獲華威大學委任為工業院士。葉博士於1999年獲得香港青年工業家獎，以表揚其個人成就及對社會的貢獻。目前，葉博士於2021年7月卸任香港工業總會主席後，現為香港工業總會名譽會長及職業訓練局副主席。葉博士亦身兼多項公職及社區服務職位。



## 董事及高級管理層履歷詳情

### 獨立非執行董事

#### 蒲祿祺先生金紫荊星章，太平紳士（「蒲先生」）

蒲先生，81歲，於2021年7月16日起獲委任為獨立非執行董事。彼現為Professional Property Services Limited主席。蒲先生擁有英國倫敦大學理學士學位及倫敦大學工商管理文憑。彼為英國皇家特許測量師學會特許測量師及全球前任主席及香港測量師學會資深會員。

彼為土地管理及規劃事宜方面的權威人士，於房地產行業作為負責人及顧問擁有逾40年經驗。彼曾參與眾多不同地點的大量項目，在大型綜合用途項目的開發和融資以及為公共和私營機構計劃確定創新解決方案方面發揮了重要作用。

蒲先生亦就創新科技對於香港的重要性進行熱心倡導，並積極地參與香港科技園公司的成立工作；於2001年5月加入該公司董事會，領導香港科技園合共三個階段的發展，直至2014年6月卸任主席。彼引領了公司的發展，使之成為受益於綠色及智能技術的典範。

蒲先生為城市土地學會（「城市土地學會」）亞太區的上任主席，仍為該學會的終身受託人。城市土地學會的使命是於負責任地使用土地以及建立和維持全球社區繁榮方面擔當一個領導的角色。

蒲先生為亞太經合組織科學、技術及創新政策合作夥伴（APEC PPSTI）的首席顧問，向亞太經合組織及其21個成員經濟體就優先順序及將執行的項目提供指導，以應對當前迅速變化的世界面臨的挑戰。

蒲先生為香港海濱事務委員會的上任主席，並且為香港城市規劃委員會的前副主席及香港房屋委員會的前任成員。彼亦為香港建築師學會及美國建築師學會（香港分會）的名譽會員及香港科技大學、嶺南大學及英國產業管理大學的榮譽院士。

蒲先生於2018年7月1日榮獲金紫荊星章，以表揚他在公共和社會服務方面的卓越成就。



## 董事及高級管理層履歷詳情

### 陳家強教授金紫荊星章，太平紳士（「陳教授」）

陳教授，66歲，於2022年1月3日起獲委任為獨立非執行董事。彼為匯立銀行有限公司主席及非執行董事，並擔任匯立金融控股有限公司資深顧問，該公司為一家亞洲領先金融科技公司，亦是首批於香港成立的虛擬銀行之一。

於2007年7月至2017年6月，陳教授獲委任為香港特區政府財經事務及庫務局局長。加入政府前，彼為香港科技大學（「香港科技大學」）工商管理學院院長。彼目前為香港科技大學商學院兼任教授。

陳教授自 Wesleyan 大學獲授經濟學學士學位，其後在芝加哥大學獲授工商管理碩士和財務學哲學博士學位。彼專長研究資產定價、交易策略評估及市場效率，並曾就該等主題發表不少文章。

陳教授為競爭事務委員會委員及一國兩制研究中心理事。彼過去曾擔任多項公職，包括消費者委員會主席、香港期貨交易所董事、香港按揭證券有限公司非執行董事，以及策略發展委員會、扶貧委員會、外匯基金諮詢委員會、恒生指數顧問委員會及香港學術評審局委員。

陳教授現為新創建集團有限公司（股份代號：659）、朗廷酒店投資和朗廷酒店投資有限公司（股份代號：1270）、國泰君安國際控股有限公司（股份代號：1788）、中國海外發展有限公司（股份代號：688）及冠君產業信託（股份代號：2778）獨立非執行董事，該等公司均為香港上市公眾公司。彼亦為招銀國際金融有限公司及大灣區共同家園投資有限公司獨立非執行董事。

### 洪嘉禧先生（「洪先生」）

洪先生，67歲，於2021年7月16日起獲委任為獨立非執行董事。彼於1980年在英國赫德斯菲爾德大學（現稱林肯大學）取得文學學士學位。洪先生曾經服務德勤中國31年，彼於2014年至2016年擔任德勤中國主席一職前曾擔任不同的領導職位。彼自2016年6月於德勤中國退任並生效。洪先生於德勤中國所擔任不同的領導職位，包括德勤深圳辦公室及廣州辦公室之辦公室主管合夥人。彼亦曾經為德勤中國之中國管理團隊成員。洪先生曾出任華南區審計主管兼華南區主管合夥人（地區包括：香港、澳門、深圳、廣州、廈門及長沙）。彼亦曾任德勤國際的董事會成員。

洪先生於2004年至2014年擔任廣州註冊會計師協會顧問，並為英格蘭及威爾斯特許會計師公會之終身會員。於2006年至2011年期間，彼亦曾出任深圳市羅湖區政治協商委員會委員。於彼退任德勤中國之主席職務後，中國財政部委任彼為諮詢專家。



## 董事及高級管理層履歷詳情

洪先生目前／過往三年曾擔任下列上市公司(其股份均於聯交所上市)的董事：

- 自2016年10月31日起擔任國美金融科技有限公司(前稱華銀控股有限公司，股份代號：628)的獨立非執行董事；
- 自2017年12月1日起擔任達利國際集團有限公司(股份代號：608)的非執行董事；
- 自2018年11月25日起擔任中國東方教育控股有限公司(股份代號：667)的獨立非執行董事；
- 自2019年2月22日起擔任奧園健康生活集團有限公司(股份代號：3662)的獨立非執行董事；
- 自2019年12月13日起擔任華融國際金融控股有限公司(股份代號：993)的獨立非執行董事；
- 自2020年3月18日起擔任創維集團有限公司(股份代號：751)的獨立非執行董事；
- 自2022年7月18日起擔任中國平安保險(集團)股份有限公司(股份代號：2318)監事會外部監事，該公司股份亦於上海證券交易所上市(股份代號：601318)；
- 於2018年1月12日至2020年6月15日擔任中昌國際控股集團有限公司(前稱為鎮科集團控股有限公司，股份代號：859)的獨立非執行董事；
- 於2019年12月31日至2021年6月30日擔任西藏水資源有限公司(股份代號：1115)的獨立非執行董事；及
- 於2017年6月19日至2022年7月15日擔任盛業資本有限公司(股份代號：6069，該公司股份於2019年10月24日由聯交所GEM上市(股份代號：8469)轉為主板上市)的獨立非執行董事。

### 袁國強博士大紫荊勳賢，太平紳士(「袁博士」)

袁博士，58歲，於2022年1月3日起獲委任為獨立非執行董事。

袁博士為資深大律師，袁博士於1985年獲香港大學法律學士、於1997年獲香港城市大學法學碩士學位，並分別於2018年及2021年獲香港樹仁大學以及香港城市大學榮譽法學博士學位。袁博士具有豐富的法律經驗。

袁博士為中國神華能源股份有限公司(股份代號：1088)獨立非執行董事，亦為天博大律師事務所資深大律師。彼還兼任中華人民共和國最高人民法院國際商事法庭國際商事專家委員會委員、香港國際仲裁中心聯席主席，香港調解資歷評審協會有限公司理事會主席及外匯基金諮詢委員會委員等職務。



## 董事及高級管理層履歷詳情

袁博士曾擔任香港特區律政司司長(2012年 — 2018年)、高等法院特委法官(2006年 — 2012年)、司法人員推薦委員會委員(2009年 — 2018年)、香港大律師公會主席(2007年 — 2009年)、廉政公署貪污問題諮詢委員會非官方委員(2009年 — 2012年)及強制性公積金計劃管理局非執行董事(2010年 — 2012年)等職務。

### 胡安·德·達爾茅 — 莫默茲先生 (「德·達爾茅先生」)

德·達爾茅先生，64歲，於2022年9月16日獲委任為獨立非執行董事。德·達爾茅先生於西班牙加泰羅尼亞巴塞羅那的加泰羅尼亞理工大學(Universitat Politècnica de Catalunya)取得機械及工業工程碩士學位。於1981年至1989年期間，彼亦分別於美國完成工商管理課程及於法國完成多學科空間研究課程。

德·達爾茅先生自1993年起一直為國際空間大學(「國際空間大學」)的教職員，在此期間，彼於2002年7月至2005年8月擔任空間研究項目主任，並於2018年9月至2021年8月出任國際空間大學校長。此外，德·達爾茅先生曾任不同高級管理職位，包括於2010年10月至2018年7月擔任於荷蘭的歐洲航天局通訊部部長；於2005年10月至2011年5月擔任於法國的阿麗亞娜城市社團總經理；於2005年10月至2010年9月擔任西班牙航天研究和技術中心主任；及於1988年至1992年於法國圭亞那的法國國家太空研究中心圭亞那太空中心擔任營運總監。德·達爾茅先生於研究、教育、推廣、營運及設施管理方面擁有逾35年的國際經驗。

## 公司秘書

鄭嘉恩女士(「鄭女士」)，38歲，於會計、審計、公司秘書、企業融資管理及財務申報領域擁有超過13年工作經驗。鄭女士自2020年12月30日起為濠亮環球有限公司\*(Bortex Global Limited)(其股份於聯交所GEM上市，股份代號：8118.HK)的獨立非執行董事及審核委員會成員，並調任為審核委員會主席，自2022年3月10日起生效。

鄭女士已於多家上市公司任職，彼於2017年3月至2018年5月期間擔任香港財信控股有限公司的公司秘書兼財務總監，該公司為財信地產發展集團股份有限公司(其證券於深圳證券交易所上市，股份代號：838.SZ)的同系附屬公司。鄭女士於2016年5月至2017年4月期間擔任築友智造科技集團有限公司(前稱中民築友科技集團有限公司，股份代號：726.HK)的公司秘書兼財務總監，並於2014年4月至2016年4月期間擔任意馬國際控股有限公司(股份代號：585.HK)的公司秘書兼會計經理，上述兩家公司的股份均於聯交所主板上市。在此之前，鄭女士於2010年7月至2014年1月期間在德勤·關黃陳方會計師行工作。

鄭女士畢業於香港理工大學，先後於2017年9月及2007年6月取得企業管治碩士學位及工商管理學士學位。彼亦為香港特許公司治理公會及香港會計師公會會員。

\* 僅供識別



## 企業管治報告

### 企業管治常規

本公司認同達致高度企業管治標準，以提高企業表現、透明度及責任乃具有價值並十分重要，因其能贏取股東及公眾的信任。董事會致力專注於內部監控、充足披露以及對全體股東負責等範疇，以依循企業管治原則並採納穩健的企業管治守則以符合法律及商業水平。

於報告期內，本公司已採納及遵守報告期內生效的聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載之企業管治守則（「企業管治守則」）載列的守則條文，惟下述偏離者除外：

- (a) 根據企業管治守則的守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應予區分，不應由同一人兼任。由於文先生同時兼任本公司主席及行政總裁職務，故本公司偏離企業管治守則。董事會相信，由於主席及行政總裁的職務特殊，考慮到文先生於航天業的經驗及專業知識，以及文先生對本公司策略發展的重要性，有必要將主席及行政總裁角色賦予同一人。此雙重角色安排有助貫徹強而有力的市場領導，對本公司業務規劃及決策效率至為重要。由於所有主要決策均會諮詢董事會成員，且董事會設有五名獨立非執行董事提供獨立見解，故董事會認為有足夠保障措施確保董事會權力平衡。董事會亦將繼續檢討及監察本公司常規，確保本公司遵守企業管治守則及維持高水準的企業管治常規；及
- (b) 根據企業管治守則的守則條文第C.5.1條，董事會須定期召開會議及須至少每年舉行四次董事會會議，大概每季舉行一次。於報告期內，董事會全年合共舉行三次定期會議。董事一直通過不同場合的會議、電郵及其他通訊往來等其他方法不時直接表達其意見及觀點。但董事會理解到舉行定期董事會會議始終更為適合。鑒於良好的企業管治常規，董事會將定期召開會議，並於來年舉行至少四次董事會會議。

### 上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）

本公司已採納上市規則附錄十所載的標準守則，作為其董事進行證券交易的行為守則。經本公司作出具體查詢後，全體董事確認彼等於報告期內一直遵守標準守則所載規定標準。



## 企業管治職責

董事會負責履行企業管治守則的守則條文第A.2.1條所載企業管治職責。於報告期內，董事會已審閱及討論本集團的企業管治政策，並信納本集團企業管治政策的有效性。

## 主席及行政總裁

企業管治守則的守則條文第C.2.1條訂明，主席與行政總裁的角色應予區分，不應由同一人兼任。本公司並無區分主席與行政總裁的角色，且如企業管治報告上文「企業管治常規」一段所解釋，文先生目前擔任主席與行政總裁職務。

## 獨立非執行董事

獨立非執行董事均為在會計、金融、法律及商業領域中具備廣泛專業知識及經驗的技巧嫻熟專業人士。彼等之技能、專業知識及於董事會的人數確保為董事會審議帶來有力之獨立觀點及判斷，且有關觀點及判斷在董事會的決策過程中具有影響力。彼等的出席及參與亦使董事會能維持嚴格遵守財務及其他強制報告規定，並提供足夠權力制衡，保障本公司及本公司股東的利益。

本公司已收到各獨立非執行董事根據上市規則第3.13條就其獨立性出具之年度確認。本公司認為，全體獨立非執行董事於報告期內均具獨立性。

## 公司文化

獨特的公司文化源自「以人為本、科技創新；航天探索、回饋社會」的核心價值觀。此是由本集團的員工、業務夥伴和客戶所勾劃的文化。反過來，本公司的文化亦塑造了員工、策略以及奠定了本集團的運營、解決問題和開發新衛星技術的方式。

本公司的文化不但提升員工繼續貢獻工作熱情，亦有助於吸引和留住來自不同背景而有相似價值觀的新人才。品牌形象亦反過來鞏固了人心並推動了無限的創新，因此，良性競爭才能得到保證。

於報告期內，本公司在策略規劃的過程中繼續加強其文化框架，發揮其獨特文化的優勢。此有助於本公司評估本公司可能面臨的機遇和挑戰。



## 企業管治報告

### 董事會

董事會現由五名執行董事，即文先生(聯席主席兼行政總裁)、林博士(聯席主席)、林先生、古女士(副主席)及馬先生；三名非執行董事，即奧斯曼博士、牛先生及葉博士；以及五名獨立非執行董事，即蒲先生、陳教授、洪先生、袁博士及德•達爾茅先生組成。獨立非執行董事的人數佔董事會超過三分之一。董事會成員的履歷詳情及關係於本年報第12至20頁「董事及高級管理層履歷詳情」一節披露。

董事相信，由於全體執行董事於企業管理及專業知識上均具備豐富經驗，而五名獨立非執行董事則具備會計、金融、法律及商業方面的專業知識及廣泛經驗，故董事會的組成反映本集團業務發展所需及有效領導所適用的技能及經驗之間的必要平衡。董事認為，董事會的目前架構能確保董事會的獨立性及客觀性，為保障本公司及本公司股東利益提供制衡體系。董事已向本公司披露彼等於其他公眾公司或組織擔任的職位及所涉及的時間，本公司亦已自各董事收到於任內已投入了足夠時間履行董事的職責及充份關注本公司的事務的確認。

董事會在每一年度內定期及當有需要時舉行會議及溝通。於報告期內，董事會已舉行三次定期會議。本公司在董事會定期會議舉行前最少14天向所有董事發出充足通知。所有董事均獲諮詢會否將任何事項納入議程中。議程及隨附的董事會會議文件在各董事會定期會議的指定舉行日期前適時送呈所有董事。董事會會議之會議記錄草稿及最終定稿均送呈所有董事以徵求意見、批准及作為記錄。

就對本公司董事及高級人員提出之法律訴訟，本公司已安排適當的董事及高級人員責任保險，並每年檢討保險的保障範圍。

董事知悉彼等負責編製本公司截至2022年12月31日止年度之財務報表。除了本年報綜合財務報表附註2.1(a)的披露外，董事並不知悉有關可能對本公司的持續經營能力造成重大質疑的事件或情況有任何重大不確定性。本公司獨立核數師就其對財務報表之申報責任的聲明載於第101至107頁的獨立核數師報告。董事會負責領導及監控本公司，監督本集團業務、策略決定及表現，並共同負責指導及監督本公司事務以推動其成功運作。董事須作出符合本公司利益的客觀決定。此外，董事會亦授權董事委員會履行多項職責，並指導及監察本集團高級管理層，以落實本集團的戰略決策。董事局會議以有助鼓勵董事在會議上公開討論、坦誠辯論及積極參與的形式舉行。本公司向董事會提供所需資料及解釋，使董事可就向董事會提交的財務及其他資料作出知情評估。

本公司深明董事會獨立性對董事會效能及良好企業管治至關重要。本公司已為董事設立機制以確保獨立觀點及意見能夠傳達予董事會。董事會已檢討該等機制在報告期內的實施及有效性。



## 董事之委任、重選及罷免

自2022年1月3日起，(i) 陳教授及袁博士各自已獲委任為獨立非執行董事；(ii) 羅志聰先生已辭任獨立非執行董事；及(iii) 林博士已由非執行董事調任為執行董事。

自2022年7月5日起，(i) 奧斯曼博士已獲委任為獨立非執行董事；(ii) 牛先生已獲委任為非執行董事；(iii) 藍章華先生已辭任非執行董事；及(iv) 梁廣灝先生已辭任獨立非執行董事。

自2022年9月16日起，德•達爾茅先生已獲委任為獨立非執行董事。

自2022年10月5日起，奧斯曼博士已自獨立非執行董事調任為非執行董事。

所有董事均就指定任期獲委任。各董事均與本公司訂有委任書，由上述各自之委任日期起計為期三年。

根據本公司組織章程細則(「細則」)第84(1)條，於每屆股東週年大會上，三分之一當時的董事(或若董事人數並非三的倍數，則須為最接近但不少於三分之一的董事人數)均須輪席退任，惟每名董事須最少每三年於股東週年大會退任一次。細則第84(2)條進一步規定輪席退任的董事包括(就確定董事輪席退任人數而言屬必需)願意退任且不再膺選連任的任何董事。任何其他如此退任董事乃須輪席退任且自上次連任或委任起計任期最長者，而倘有多名人士於同日成為或屬於上次重選連任為董事，則退任的董事須抽籤決定(除非彼等之間另有協議)。

細則第83(3)條規定，董事有權不時及在任何時間委任任何人士出任董事，以填補董事會某臨時空缺或增加現有董事的名額。如此獲委任的任何董事的任期至本公司下屆股東週年大會為止，屆時將合資格膺選連任。

根據上述細則條文，林先生、古女士、奧斯曼博士、牛先生、蒲先生、洪先生及德•達爾茅先生將於應屆股東週年大會(「股東週年大會」)上退任，並合資格且願意膺選連任。

## 董事會成員多元化政策

董事會成員已採納董事會成員多元化政策(「董事會成員多元化政策」)，當中載列實現董事會成員多元化之方針。本公司認同及秉持董事會成員應具備增強其履行職責質量的技能、經驗及多元化觀點。所有董事會委任均將根據甄選標準進行。



## 企業管治報告

本公司透過考慮董事會成員甄選過程中的多元化角度，尋求實現董事會成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、經驗(專業性或其他)、技能及知識。董事會所有委任均以用人唯才為原則，並以客觀標準考慮人選，同時會充分顧及董事會成員多元化的裨益。

董事會目前包括兩名女性董事，並將在後續為董事會選擇合適候選人及就此作出推薦建議時藉機會提高女性成員的比例。董事會將確保參照利益相關者的預期以及國際及當地建議最佳慣例在性別多元化方面實現適當平衡，從而實現董事會性別均等的最終目標。

董事會轄下之提名委員會(「**提名委員會**」)將每年檢討董事會成員多元化政策並監控其實施以確保董事會成員多元化政策的有效性，並商討可能需要之任何修訂及向董事會推薦任何有關修訂以供考慮及批准。報告期內，董事會已檢討董事會成員多元化政策的實施及有效性並認同經計及本公司的業務模式及特定需求，董事會的性別多元化令人滿意。

## 僱員層面多元化

本集團已採取並將繼續採取措施，促進其僱員於各個層面的多元化。本集團歡迎所有不同性別的人士加入。招聘策略為不論性別的情況下知人善任、人盡其才。本集團致力於招聘、培訓及發展、工作晉升以及薪酬與福利方面向其員工提供平等機會。於2022年12月31日，僱員(包括執行董事及高級管理層)的男女比例分別為2及1。有關中國或香港的僱員組成的詳情於本年報的環境、社會及管治報告下披露。董事會認為目前已達成僱員性別多元化。

## 董事會會議及董事委員會會議的議事程序

董事會可按其認為合適的方式召開會議處理事務、延會及以其他方式規管其會議及議事程序，並可釐定處理事務所需的法定人數(應為兩人，除非釐定為任何其他人數)。董事會或董事會轄下任何委員會可透過電話、電子或其他通訊設備(必須讓全體與會人士互相聆聽)舉行會議。

若有任何董事在董事會將予考慮的事項中存在利益衝突，將以實體董事會會議處理而非書面決議。倘董事與董事會會議建議所涉及的企業有關連關係，則該董事不得對相關建議行使表決權。於有關事項中並無重大利益的獨立非執行董事及其緊密聯繫人應該出席董事會會議。



## 企業管治報告

董事會已成立三個委員會，即審核委員會（「**審核委員會**」）、薪酬委員會（「**薪酬委員會**」）及提名委員會（統稱「**董事委員會**」），以監察本公司事務的各個方面。所有董事委員會均設有特定書面職權範圍，分別刊載於聯交所網站 ([www.hkex.com.hk](http://www.hkex.com.hk)) 及本公司網站 ([www.hkatg.com](http://www.hkatg.com))。所有董事委員會須向董事會匯報其作出的決定或推薦意見。

以下載列於報告期內所舉行的本公司的董事會定期會議、審核委員會、提名委員會、薪酬委員會會議以及股東大會的詳細出席記錄：

董事姓名	已出席／舉行會議次數				股東大會
	董事會	審核委員會	提名委員會	薪酬委員會	
<b>執行董事</b>					
文壹川先生	3/3*	—	1/1*	—	1/1*
林家禮博士	3/3	—	1/1	1/1	1/1
林健鋒先生	3/3	—	—	—	1/1
古嘉利女士	3/3	—	—	—	1/1
馬富軍先生	2/3	—	—	—	1/1
<b>非執行董事</b>					
馬茲蘭·賓蒂·奧斯曼博士	2/2	—	—	—	—
牛愛民先生	2/2	—	—	—	—
葉中賢博士	3/3	—	—	—	1/1
藍章華先生	1/1	—	—	—	1/1
<b>獨立非執行董事</b>					
蒲祿祺先生	3/3	5/5	—	1/1	1/1
陳家強教授	3/3	5/5	—	1/1*	1/1
洪嘉禧先生	3/3	5/5*	1/1	—	1/1
袁國強博士	3/3	—	1/1	1/1	1/1
胡安·德·達爾茅 — 莫默兹先生	1/1	—	—	—	—
梁廣灝先生	1/1	4/4	—	—	1/1
羅志聰先生	—	—	—	—	—

\* 指董事會、董事委員會及股東大會主席

根據企業管治守則之守則條文第C.2.7條，主席應每年至少在其他董事不在場的情況下與獨立非執行董事舉行一次會議。本公司遵循企業管治守則舉行了一次會議。

所有董事委員會均獲提供充足資源以履行其職責，並可於適當情況下提出合理要求以尋求獨立專業意見，費用由本公司支付。



## 企業管治報告

### 審核委員會

審核委員會於2018年7月25日成立，其職權範圍符合企業管治守則的規定，旨在就外聘核數師的委任及罷免向董事會提供推薦意見、審閱財務報表及相關材料、就財務匯報程序提供意見及監察本集團的風險管理及內部監控系統。於報告期內，審核委員會由三名成員組成，均為獨立非執行董事，即洪先生(主席)、蒲先生及陳教授。本集團於年內的會計原則及政策、財務報表及相關材料已由審核委員會審閱。

於報告期內，審核委員會曾舉行5次會議，以討論審核及財務申報相關事宜。於會議上，審核委員會已審閱截至2021年12月31日止年度的末期業績、截至2022年6月30日止六個月的中期業績及本集團截至2021年12月31日止年度的風險管理及內部監控。審核委員會的完整會議記錄由公司秘書保管。全體審核委員會成員均獲發審核委員會的會議記錄初稿及定稿傳閱，以便提供意見及批准。除非受到適用限制，否則審核委員會之所有決定均須向董事會匯報。審核委員會的職權範圍可於本公司及聯交所網站查閱。

外聘核數師獲邀出席年內舉行的審核委員會會議，與審核委員會成員討論審核及財務申報相關事宜。審核委員會主席於每次審核委員會會議後向董事會提供重大問題簡報。

本集團於報告期的末期業績於提交董事會審批前已由審核委員會審閱。審核委員會亦已審閱本年報，並確認本年報為完整及準確，並已遵守上市規則。董事與審核委員會於挑選及委任外聘核數師方面並無意見分歧。

### 薪酬委員會

薪酬委員會於2018年7月25日成立，其職權範圍(於2022年12月30日經修訂)符合企業管治守則的規定，旨在就與本集團的董事及高級管理層相關的整體薪酬政策及架構，根據彼等經驗、責任等級及一般市況向董事會提供推薦意見、審閱及評估其表現以就各董事及高級管理層的薪酬組合以及其他僱員福利安排提供推薦意見，並審閱及/或批准有關股份計劃的事宜。於報告期內，薪酬委員會由一名執行董事林博士及三名獨立非執行董事，即陳教授(主席)、蒲先生及袁博士組成。



於報告期內，薪酬委員會曾舉行1次會議。薪酬委員會會議的完整會議記錄由公司秘書保管。於會議上，薪酬委員會已審閱董事及高級管理層的薪酬政策以及截至2022年12月31日止年度的薪酬待遇及董事表現，並就此向董事會提出建議。全體薪酬委員會成員均獲發薪酬委員會的會議記錄初稿及定稿傳閱，以便提供意見及批准。除非受到適用限制，否則薪酬委員會之所有決定均須向董事會匯報。薪酬委員會的職權範圍(於2022年12月30日經修訂)可於本公司及聯交所網站查閱。

## 提名委員會

提名委員會於2018年7月25日成立，其職權範圍符合企業管治守則的規定，旨在就董事委任及董事會繼任管理向董事會提供推薦意見。於報告期內，提名委員會由兩名執行董事，即文先生(主席)及林博士；及兩名獨立非執行董事，即洪先生及袁博士組成。

於報告期內，提名委員會曾舉行1次會議。於會議上，提名委員會已檢討董事會的架構、規模及組成、評估獨立非執行董事的獨立性、檢討董事會多元化政策、就董事退任及重選以及本公司其他事宜向董事會提出建議。提名委員會的完整會議記錄由公司秘書保管。全體提名委員會成員均獲發提名委員會的會議記錄初稿及定稿傳閱，以便提供意見及批准。除非受到適用限制，否則提名委員會之所有決定均須向董事會匯報。提名委員會的職權範圍可於本公司及聯交所網站查閱。

## 提名政策

本公司已為提名委員會採納一項提名政策，以考慮董事甄選及就股東大會上選舉董事向股東提出推薦建議或委任董事以填補臨時空缺。

### 甄選標準

提名委員會在評估建議候選人是否合適時會參考下列因素：

- (1) 誠信聲譽；
- (2) 在本集團所從事業務方面的成就及經驗；
- (3) 可投入時間及相關事務關注的承諾；
- (4) 各方面的多元化，包括但不限於種族、性別、年齡(18歲或以上)、教育背景、專業經驗、技能及服務年期；



## 企業管治報告

- (5) 資質，包括與本公司業務及公司策略相關的專業資格、技能、知識及經驗；
- (6) 現有董事人數及可能需要候選人垂注的其他承諾；
- (7) 上市規則關於董事會須擁有獨立非執行董事的規定，以及有關候選人是否符合上市規則第3.08、3.09及3.13條所載的獨立性指引；
- (8) 董事會成員多元化政策以及提名委員會為實現董事會成員多元化而採取的任何可計量目標；及
- (9) 對本公司業務而言屬適當的其他方面。

### 董事提名程序

在細則及上市規則條文的規限下，若董事會認為需要新增董事或高級管理層成員，應遵循以下程序：

- (1) 提名委員會及／或董事會將根據甄選標準所載標準物色潛在候選人（可能請求外部代理機構及／或顧問協助進行）；
- (2) 提名委員會及／或本公司公司秘書隨後將向董事會提供有關候選人的履歷詳情以及該候選人與本公司及／或董事之間的關係詳情、所任董事職位、技能及經驗、需投入大量時間的其他職位以及上市規則、開曼群島公司法及其他監管要求規定須就任何候選人獲選進入董事會而披露的任何其他詳情；
- (3) 提名委員會隨後將就建議候選人以及委任條款及條件向董事會作出推薦建議；
- (4) 提名委員會應確保，建議候選人將會提高董事會成員多元化，尤其要關注性別平衡；
- (5) 就委任獨立非執行董事而言，提名委員會及／或董事會應取得與建議董事有關的所有資料，以令董事會可依照上市規則第3.08、3.09及3.13條（以聯交所可能不時作出的任何修訂為準）所載因素充分評估該董事的獨立性；及
- (6) 董事會隨後將基於提名委員會的推薦建議進行商討並決定是否委任。



## 董事及高級管理層薪酬

於報告期內，董事及高級管理層的薪酬詳情載於綜合財務報表附註9及37。

## 企業管治職能

董事會並無成立企業管治委員會。由企業管治委員會履行的職能將由董事會整體履行及如下：

1. 制訂及檢討本公司的企業管治政策及常規；
2. 檢討及監察董事及高級管理層的培訓及持續專業發展；
3. 檢討及監察本公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規；
4. 制訂、檢討及監察適用於僱員及董事的行為守則及合規手冊(如有)；及
5. 檢討本公司遵守企業管治守則的情況及在企業管治報告內的披露。

企業管治政策的制定重點在於董事會質素、有效內部監控、嚴格披露慣例，以及對本公司全體股東的透明度及問責性。董事會致力遵守守則條文，並定期檢討其企業管治政策以維持高水平商業操守及企業管治，確保本集團營運全面符合適用法律及法規。

## 持續專業發展

根據企業管治守則的守則條文第C.1.4條，全體董事應參與持續專業發展項目以發展及更新彼等之知識及技能，確保彼等對董事會作出明智及相關之貢獻。本公司須負責安排及資助培訓，並適當強調董事之角色、職能及職責。於報告期內，本公司已安排向全體董事提供培訓。

於報告期內，全體董事(即文先生、林博士、林先生、古女士、馬先生、奧斯曼博士、牛先生、葉博士、藍章華先生、蒲先生、陳教授、洪先生、袁博士、德•達爾茅先生、梁廣灝先生及羅志聰先生)參與於企業管治、董事職責、環境、社會及管治的培訓及／或緊跟相關監管更新。



## 企業管治報告

### 外聘核數師酬金

本公司已委聘羅兵咸永道會計師事務所為截至2022年12月31日止年度的外聘核數師。董事會與審核委員會概無就外聘核數師的遴選、委任、辭任或罷免出現任何意見分歧。截至2022年12月31日止年度，有關審計服務的核數師薪酬約人民幣2.7百萬元及非審計服務(包括協定程序，內部控制審查及環境、社會及管治評估)約人民幣1.2百萬元。

### 風險管理及內部監控

本公司並無內部審核部門，且目前認為，鑒於本集團業務及架構的規模、性質及複雜程度，並無迫切需要在本集團建立內部審核部門。董事會負責維持充分的內部監控系統，以保障股東投資及本集團資產，並負責通過審核委員會每年檢討其有效性。審核委員會監督本集團的內部監控系統，就任何重大事宜向董事會作出報告並提供推薦建議。本集團內部監控系統的有效性將會進行年度審查。

截至2022年12月31日止年度，本公司已聘請羅兵咸永道會計師事務所對本集團的內部監控系統及風險管理系統進行年度審查。審查工作涉及所有重大監察方面，包括但不限於財務、營運、合規及風險管理。該顧問已對本集團內部監控系統及風險管理的充分性及有效性進行分析及獨立評估，並已向審核委員會及董事會提交結果及推薦建議。董事會認為，已落實的內部監控措施屬充分及有效，可保障股東權益及本集團資產。

### 董事會授權

一般而言，董事會監督本公司的策略發展，並釐定本集團的目標、策略及政策。董事會亦監察及控制營運及財務表現，並因應本集團的策略目標設定適當風險管理政策。董事會授權管理層執行本集團的策略及日常營運工作。

### 公司秘書

鄭女士自2021年6月4日獲委任為本公司公司秘書及財務總監。董事會認為，鄭女士具備必要資歷及經驗，並具有能力履行公司秘書職務。截至2022年12月31日止年度，鄭女士確認其已參與不少於15小時的相關專業培訓。根據上市規則第3.29條的規定，本公司將於各財政年度為鄭女士提供資金，以供參與不少於15小時的適當專業培訓。



## 股東權利

本公司的股東大會為股東與董事會提供溝通機會。本公司每年舉行股東週年大會，地點由董事會釐定。股東週年大會以外的各股東大會均稱為股東特別大會。

### 股東召開股東特別大會

根據細則第 58 條，本公司任何一名或多名股東（於提呈要求當日持有本公司有權於股東大會上投票的實繳股本不少於十分之一者）應隨時有權以書面方式向董事會或本公司秘書提呈要求的方式，以要求董事會就處理該要求內任何指定事務或決議案召開股東特別大會。該大會須於該項要求提呈後兩個月內舉行。倘董事會未能於該項要求提呈後 21 天內落實召開該大會，則提出要求者本人（彼等）可僅在將為主要會議地點的一個地點召開實體會議，因董事會未能落實而導致提出要求者產生的全部合理費用應由本公司補償予提出要求者。

### 股東向董事會提問

股東可透過本公司的香港主要營業地點向本公司發出書面查詢，並註明收件人為公司秘書。

### 股東於股東大會提呈議案的程序

本公司股東向股東特別大會提呈決議案時須遵守細則第 58 條。規定及程序載於上文「股東召開股東特別大會」一段。

根據細則第 85 條，除在大會上退任的董事外，任何人士如未獲董事推薦參選，均無資格在任何股東大會上獲選出任董事，除非本公司總辦事處或香港股份過戶登記分處已收到一份由妥為符合資格出席大會並於會上投票的股東（不包括擬獲提議推薦的人士）簽署的通知，其內表明彼擬提議推薦該人士參選董事之職，以及一份由該獲提議推薦人士所簽署表示候選意願的通知，惟作出有關通知的最短期間須至少為七日（如該通知是在為該選舉委任的股東大會通告發出後提交），且提交有關通知的期間須於指定進行選舉的股東大會的通知寄發翌日，也不得遲於有關股東大會召開日期前七日。



## 企業管治報告

### 投資者關係

本公司認為與投資者保持有效的溝通對增強投資者關係及了解本集團業務營運、表現及策略至關重要。本公司透過下列方式向股東傳達資料：

- 向全體股東送呈年度及中期業績及報告；
- 根據上市規則的持續披露責任於本公司及聯交所網站刊登年度及中期業績公告，以及刊發其他公告及股東通函；及
- 本公司股東大會亦為董事會與股東的有效溝通橋樑。

本公司持續促進投資者關係，加強與現有股東及潛在投資者的溝通，同時歡迎各位投資者、利益相關者及公眾的建議。如對董事會或本公司有任何詢問，可郵寄至本公司總部。本公司亦設有網站 [www.hkatg.com](http://www.hkatg.com)，當中載有關於本公司營運、表現及策略的最新資料及更新情況，供公眾瀏覽。於報告期內，董事會審核上述安排的落實情況及效果。企業網站定期更新，股東能夠透過企業網站獲得本公司最新資料。本公司於切實可行的情況下亦將於聯交所發佈的資料發佈於企業網站。股東在股東大會上有機會與董事直接溝通。股東的質詢將在指定時間框架內回覆。根據上文所述，董事會認為有關股東溝通的安排為有效。

### 股息政策

本公司已採納一項股息政策，旨在為董事會確定是否向股東派付股息以及將予支付的股息水平提供指引。根據股息政策，在決定是否建議派付股息及確定股息金額時，董事會應考慮(其中包括)以下各項：

- (1) 本集團的實際及預期財務表現；
- (2) 本集團的預期營運資金需求、資本支出需求及未來擴充計劃；
- (3) 本公司以及本集團各成員公司的保留盈利及可供分派儲備；
- (4) 本集團的流動資金狀況；



- (5) 股東利益；
- (6) 稅收考量；
- (7) 對信譽的潛在影響；
- (8) 整體經濟狀況以及可能影響本集團業務或財務表現及狀況的其他內部或外部因素；及
- (9) 董事會認為適當的任何其他因素。

本公司是否派付股息應由董事會全權酌情釐定，亦須遵守開曼群島公司法、上市規則、香港法例及本公司組織章程大綱及細則以及任何其他適用法律及法規的任何限制。本公司並無任何預定股息分派比率。本公司過往的股息分派記錄不應被用作確定本公司日後可能宣派或支付的股息水平的參考或依據。

本公司將持續檢討股息政策並保留按唯一及絕對酌情權隨時更新、修訂及／或修改股息政策的權利，而股息政策無論如何均不構成本公司作出的關於將會以任何特定金額支付股息的具有法律約束力的承諾，且／或無論如何不為本公司施加於任何時間或不時宣派股息的義務。

#### 組織章程文件

本公司已於2022年6月29日通過特別決議案採納本公司第二次經修訂及重新呈列之章程細則，並於同日生效。除上文所披露者外，本公司的組織章程文件於報告期內概無任何變動。

本公司第二次經修訂及重新呈列之章程細則可分別於聯交所及本公司的網站上查閱。



## 環境、社會及管治報告

### 1.0 關於本報告

#### 1.1 報告簡介

本環境、社會及管治報告(「**本報告**」)是香港航天科技集團有限公司(「**本公司**」)及其附屬公司(統稱「**本集團**」或「**我們**」)第五份環境、社會及管治報告。本報告旨在匯報本集團自2022年1月1日至2022年12月31日財政年度(「**本年度**」)的環境、社會及管治表現，並對主要持份者所關注的議題進行回應。

#### 1.2 編製基準

於編製本報告時，本集團已依循香港聯合交易所有限公司(「**聯交所**」)證券上市規則(「**上市規則**」)附錄二十七所載之《環境、社會及管治報告指引》(「**指引**」)的規定，並根據本集團的實際情況作出匯報。有關指引之披露要求及內容，請參閱本報告附錄二《環境、社會及管治報告指引》內容索引。

#### 1.3 報告範圍

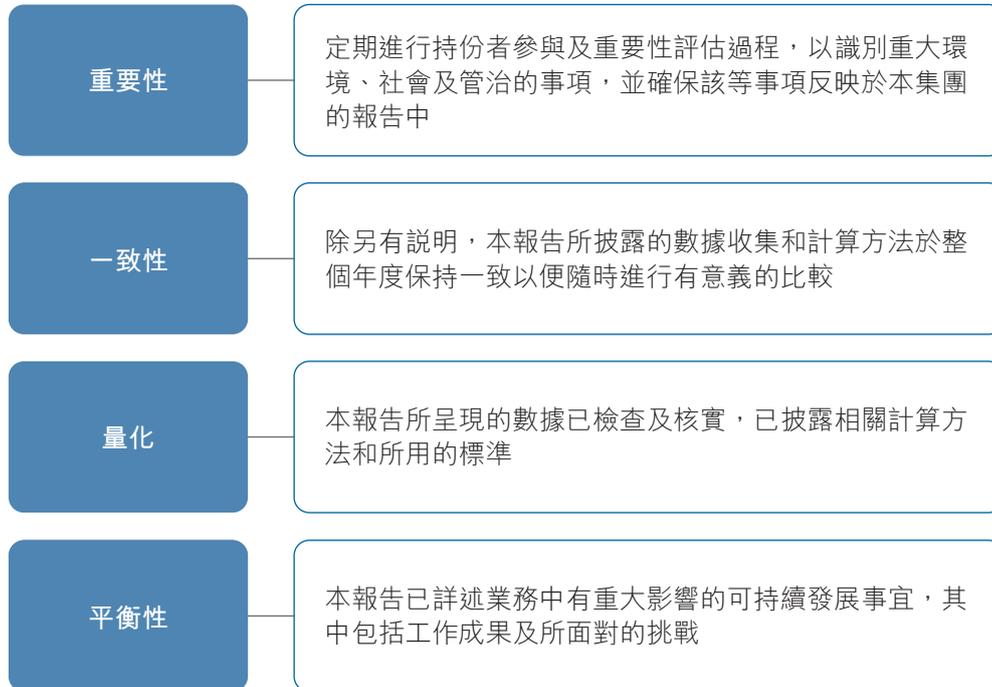
本報告覆蓋香港航天科技集團有限公司及其附屬公司，包括香港航天科技總部、港航科(深圳)空間技術有限公司、深圳市恒昌盛科技有限公司、惠州市弘盛昌科技有限公司、弘盛昌科技(廈門)有限公司。我們定期審閱報告範圍，以確保涵蓋本集團整體業務組合的重大影響。

本報告的內容側重重大事宜，以本集團在可持續發展方面最顯著的影響，以及持份者最切身或關注的範疇為基礎，並透過牽涉持份者參與其中的全面重要性分析進行識別而編製。



### 1.4 編製原則

本報告以香港聯合交易所有限公司證券上市規則二十七闡述的《環境、社會及管治報告指引》(簡稱「香港聯交所ESG報告指引」)中「重要性原則」、「一致性原則」、「量化原則」和「平衡性原則」為本報告編製原則。



### 1.5 意見反饋

本集團十分重視持份者的意見。如閣下對本報告或本集團整體可持續發展情況有任何意見或建議，歡迎發送電郵至 [ir@hkatg.com](mailto:ir@hkatg.com) 與本集團聯絡。



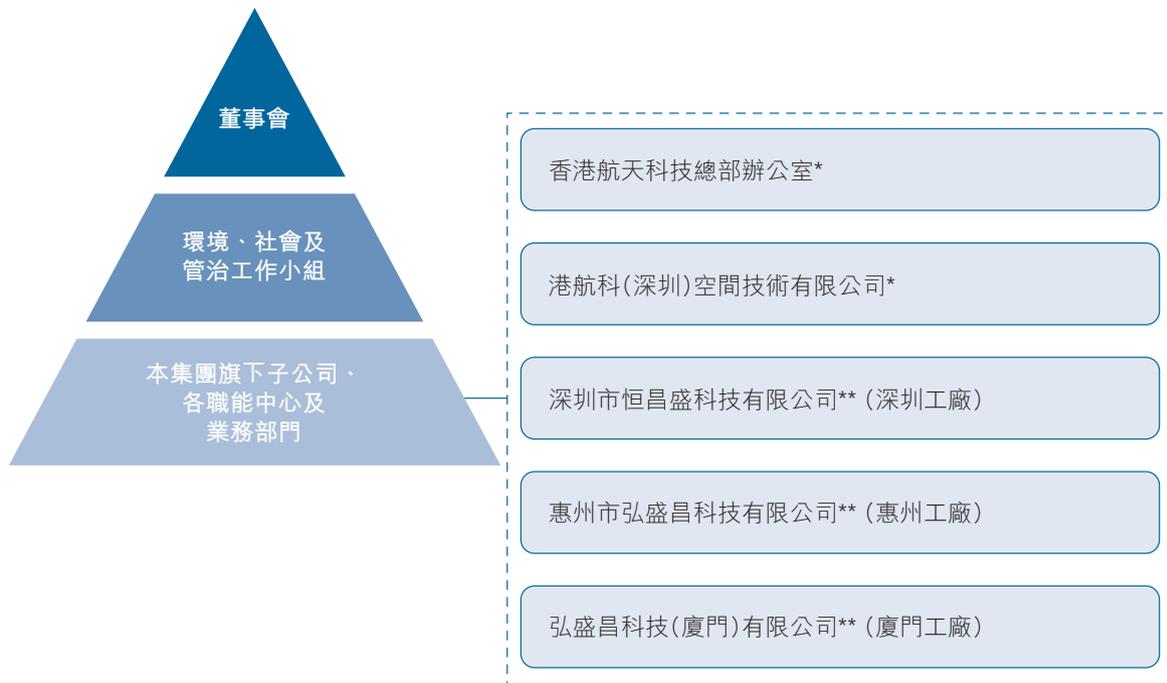
## 環境、社會及管治報告

### 2.0 環境、社會及管治責任

#### 2.1 環境、社會及管治架構

本集團致力於將可持續發展理念貫徹落實到運營管理中，不斷完善並健全環境、社會及管治機制，努力與環境和社會和諧共融，持續創造長期穩健的環境、社會以及企業價值。

本集團董事會高度重視可持續發展表現，負責把控本集團戰略方向，並對環境、社會及管治事宜負總體責任。為有效實行環境、社會及管治相關工作，本集團持續優化環境、社會及管治工作小組，不斷完善和落實本集團旗下子公司可持續發展工作職責。本集團的環境、社會及管治管理架構如下：



\* 本集團旗下的香港航天科技總部辦公室和港航科(深圳)空間技術有限公司負責本集團的航天業務。

\*\* 本集團旗下的深圳市恒昌盛科技有限公司、惠州市弘盛昌科技有限公司、弘盛昌科技(廈門)有限公司負責EMS業務，我們在深圳、惠州及廈門設有電子製造服務業務的生產基地。



## 環境、社會及管治報告

董事會及環境、社會及管治工作小組於環境、社會及管治方面的職責如下：



### 董事會

- 監督本集團的環境、社會及管治表現；
- 評估環境、社會及管治相關風險和機會；
- 檢視本集團的環境、社會及管治管理方針、策略、優先次序及目標；
- 審批本集團環境、社會及管治報告內的披露內容。



### 環境、社會及管治工作小組

- 協助董事會開展工作、並向其匯報環境、社會及管治工作相關事宜；
- 制定及監察本集團的環境、社會及管治策略、方針、政策及目標等；
- 評估及釐定與本集團業務相關的環境、社會及管治的重大風險；
- 檢討本集團有關環境、社會及管治方面的披露；
- 結合本集團環境、社會及管治目標，制定年度分項目標；
- 每年向董事會匯報可持續發展工作；
- 就特定的可持續課題進行研究、討論及決策；
- 制定年度工作進度及行動方案；
- 編製環境、社會及管治報告。



### 本集團旗下子公司、各職能中心及業務部門

- 執行本集團關於環境、社會及管治的工作計劃；
- 切實履行各自環境、社會及管治的職責；
- 積極提升本集團可持續發展的能力。



## 環境、社會及管治報告

### 2.2 響應聯合國可持續發展目標(「SDGs」)

本集團在逐步探索和完善環境、社會及管治管理方針與目標的同時，積極回應聯合國可持續發展目標，並識別了與本集團運營相關的SDGs優先項，將其融合至環境、社會及管治策略中，以更好地指導我們的環境、社會及管治相關工作。

SDGs	回應重要性議題	對本集團的意義及我們的貢獻
<p>3 良好健康與福祉</p>	職業健康與安全	我們時刻關注員工的身心健康，識別工作場所中存在的職業健康與安全風險，並全面強化全員的安全意識，致力為每位員工提供健康安全的工作環境。
<p>5 性別平等</p>	員工福利 培訓與教育	本集團對每位員工一視同仁，提供平等就業機會，並實行公平、公正的薪酬福利體系，打造平等多元的職場環境，營造溫馨和諧的工作氛圍。
<p>8 體面工作和經濟增長</p>	員工福利 培訓與教育	我們高度重視員工的個人成長，積極創建多樣化的培訓平台和機會，針對不同職業發展階段的員工提供對應的培訓課程，以滿足其發展需求，同時鼓勵員工自主學習，與本集團共同成長。
<p>9 產業、創新與基礎設施</p>	產品創新 衛星監測能力	產品與技術的不斷創新是本集團保持行業競爭力的重要因素之一，本集團在航天業務及EMS業務持續進行產品及技術創新，致力於為客戶提供高質量解決方案。
<p>11 可持續城市及社區</p>	科技應用	本集團積極探索在航天業務領域的技術應用，並通過「金紫荊星座」項目致力於以粵港澳大灣區為重點對象打造智慧城市，通過在城市區域內融合信息化、精細化管理和人工智能，實現可持續發展和創新。
<p>12 負責任消費與生產</p>	合規運營 產品質量	本集團在合法合規運營的基礎之上，嚴格把控產品質量管理中的每個環節，持續完善質量管理體系，確保我們以優質產品及服務為各持份者帶來價值。



### 3.0 持份者參與及重要性評估

本集團在日常業務活動中與持份者保持持續溝通，與持份者共享可持續發展價值。持份者參與指公司與客戶、員工、股東與投資者、供應商及業務所在地的廣大社區等保持聯繫溝通的過程。我們高度重視持份者的訴求與期望，透徹瞭解內外部持份者的需求及期待對實現本集團的可持續發展之路至關重要。為此，本集團積極採取透明開放的溝通方針，致力為持份者搭建多樣且有效的溝通渠道，鼓勵各持份者通過溝通渠道提出建議或表達意見。

下表列示本年度持份者關注議題，及本集團對各持份者期望與訴求的梳理及回應：

持份者	關注的議題	溝通渠道	回應
 股東與投資者	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 公司發展計劃</li> <li>• 合法合規運營</li> <li>• 投資回報</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 股東大會</li> <li>• 年報及中期報告</li> <li>• 公告、通函及新聞稿</li> <li>• 定期會議</li> <li>• 回覆傳媒查詢</li> <li>• 新聞發佈會</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 定期披露業務資訊</li> <li>• 保持良好的盈利能力</li> <li>• 不斷提升公司管治水平</li> </ul>
 客戶	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 產品研發及技術創新</li> <li>• 產品質量及可靠性</li> <li>• 售後服務</li> <li>• 合法合規運營</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 考察互訪</li> <li>• 客戶會議</li> <li>• 客戶服務熱線及電郵</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 嚴格把控研發、採購、生產等環節</li> <li>• 完善質量管理體系</li> <li>• 快速回應客戶需求</li> <li>• 致力提供優質客戶服務水準</li> <li>• 客戶滿意度調查</li> </ul>
 員工	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 平等的就業機會</li> <li>• 通暢的職業發展通道</li> <li>• 安全健康的工作環境</li> <li>• 完善的教育培訓體系</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 工作績效表現評估</li> <li>• 職業健康及安全培訓</li> <li>• 管理層定期與員工舉行會議</li> <li>• 意見箱、電郵及公示板</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 開展員工活動</li> <li>• 關注員工健康</li> <li>• 提供培訓機會</li> <li>• 確保工作環境安全</li> </ul>



## 環境、社會及管治報告

持份者	關注的議題	溝通渠道	回應
 供應商	<ul style="list-style-type: none"> <li>誠信經營及公平公正</li> <li>供貨需求穩定</li> <li>定價公允</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>年度業務檢討會議</li> <li>定期的供應商評審及表現檢討</li> <li>採購安排</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>公開招標</li> <li>建立供應商管理系統</li> <li>負責任採購舉措</li> <li>提升管理效率</li> <li>廉潔文化建設</li> </ul>
 政府機構	<ul style="list-style-type: none"> <li>守法合規</li> <li>依法納稅</li> <li>環境保護</li> <li>經濟發展</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>會議及面談</li> <li>參與政府項目</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>遵守法律法規</li> <li>開拓新市場，增加銷售及稅收</li> </ul>
 社區	<ul style="list-style-type: none"> <li>公益慈善</li> <li>社區疫情防控</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>信息報送</li> <li>社會通告</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>扶貧救濟</li> <li>配合社區疫情防控</li> </ul>

### 3.1 重要性評估

本年度，本集團持續通過邀請內外部持份者進行訪談等形式開展重要性評估，明確環境、社會及管治報告披露重點，具體評估步驟如下：

#### 01 識別重要議題

基於本集團業務發展實際情況及業務特性，並結合行業特點，參考聯交所《環境、社會及管治報告指引》要求，識別出16項環境、社會及管治相關議題。

步驟1：  
識別重要議題

步驟2：  
評估重要性

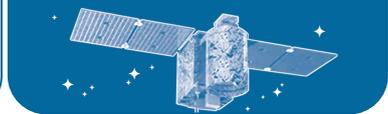
#### 02 評估重要性

基於日常運營過程與管理層、員工等內部持份者的溝通，並邀請客戶、供應商等外部持份者進行調研，瞭解不同持份者的訴求及期望，在進行同行對標及趨勢分析後，對本集團涉及主要議題的部門進行訪談，確定重要性議題排序與矩陣。

#### 03 確認評估結果

根據重要性議題的評估結果，管理層及ESG工作小組審閱並確定本年度環境、社會及管治報告的披露重點。

步驟3：  
確認評估結果



## 環境、社會及管治報告

本年度，本集團在環境、社會及管治的重要性議題矩陣如下：



序號	重要性議題	序號	重要性議題	序號	重要性議題	序號	重要性議題
1	產品質量	5	衛星監測能力	9	溫室氣體排放	13	供應鏈管理
2	合規運營	6	職業健康與安全	10	培訓與教育	14	數據安全與隱私保護
3	產品創新	7	能源消耗	11	節能減排	15	水資源使用
4	科技應用	8	員工福利	12	客戶滿意度	16	社區投資

回顧2022年度本集團的業務發展情況及持份者調研結果，本集團將產品質量、合規運營、產品創新、科技應用、衛星監測能力、職業健康與安全、能源消耗納為本集團最為關注的議題。本集團在可持續發展管理中將持續關注相關議題，並在本報告中重點披露相關內容。



## 環境、社會及管治報告

### 4.0 堅守誠信合規經營使命

本集團深信誠信合規運營是開展各項業務的重要基礎。我們嚴格遵守《中華人民共和國刑法》、《中華人民共和國反不正當競爭法》等法律法規，不斷建立健全內部控制體系，持續加強反舞弊監督，開展有關舞弊風險、反舞弊程序的評估工作，以推動在本集團範圍內創造反舞弊的文化環境和公平公正的商業環境，保障員工、客戶及本集團的經濟利益。

我們結合集團的業務特點、組織架構等，不時審閱和更新內部反腐敗制度、行為準則等合規政策及業務操作程序，確保公司業務開展及內部管理合法合規。2022年，我們嚴格遵守《公司法》、《企業內部控制規範》等法律法規，並據此制定了《反舞弊管理制度》等內部管理規章制度，明確了舞弊行為及反舞弊工作職責。

本集團要求員工在入職時必須簽署《入職誠信承諾協議書》、《員工保密協議》、《員工廉潔職業行為協議》等文件。每位員工須謹守本集團所訂立的行為準則及道德規範，嚴禁以本集團名義向供貨商或客戶收取任何形式的饋贈。此外，為明確供應商的廉潔責任，營造健康廉正的合作環境。2022年，我們已在《採購協議》中規定了供應商必須遵守的廉潔義務，以避免在採購過程中出現任何違反商業道德規範的貪污、舞弊及賄賂行為。

本集團已成立反舞弊內控機制，設立舉報投訴渠道以防範和發現舞弊行為，並由本集團管理部負責通過舉報電話熱線、電子郵箱等收集員工及外部第三方的實名／匿名舉報。接到舉報後，我們要求相關部門和人員對舉報人的身份嚴格保密，同時對舉報事項開展調查、取證及跟進工作。廉政違紀案件一經查實，本集團將給予相關人員行政或經濟處罰；若屬於重大事項或觸犯法律的事件，則將轉移送至司法機關立案處理。截至2022年12月31日止，本集團未違反任何與賄賂、欺詐、洗黑錢等相關的法律及規章制度，且未接收到任何向本集團或本集團員工提出並已審結的貪污訴訟案件。



## 環境、社會及管治報告

為進一步提高本集團全員的反貪腐思想覺悟，以及對貪污、利益衝突及其他誠信挑戰的警覺性。本集團持續加強員工的廉潔教育，築牢貪腐防線。本集團不定期開展反腐敗培訓，並為所有管理層提供自學教材，以加強其對防貪法規的認識。本年度，本集團開展的反舞弊及反貪污培訓已覆蓋到全體員工（包括執行董事、全職員工、合同工等）。此外，我們亦通過宣傳欄、員工手冊等渠道進行廉潔宣傳，並通過廉潔演講、廉潔承諾等方式規範員工行為。



2022年度廈門工廠反腐敗培訓

## 5.0 創新驅動築牢品質責任

本集團不斷探索前沿技術，專注於鑽研技術的創新與發展，持續完善和構築產品全生命週期的質量管控體系，並以專業的技術能力和優質的服務水平，竭誠為我們客戶提供行業內領先的技術及產品。在本集團追求創新及高品質的企業文化引領下，我們在航天業務及EMS業務領域不斷進行突破，助力本集團持續發展。

於本年度內，本集團未發生任何因嚴重違反有關所提供產品及服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜的相關法律及法規而對本集團造成重大影響的情況。

### 5.1 產品創新及品質管控

本集團堅持以創新驅動企業高質量發展。根據航天業務和EMS業務兩大核心業務板塊的業務發展特性，本集團持續優化內部質量管理機制及體系，築牢內部品質至上的文化基石。通過嚴格把控產品製造過程中的每一道關鍵的質量控制節點，致力於為客戶提供高質量產品及優質服務。



## 環境、社會及管治報告

### 5.1.1 航天業務

本集團始終秉承「以人為本、科技創新；航天探索、回饋社會」的企業理念，持續不懈對航天業務領域進行探索。本集團作為「國際宇航聯合會」的香港機構會員，將構建衛星精密製造、商業衛星發射、衛星測運控及衛星數據應用作為業務核心，致力於推動香港商業航天工業與科技創新的蓬勃發展。

本集團的航天業務透過開展「金紫荊星座」項目，致力於以粵港澳大灣區為重點對象打造智慧城市，通過在城市區域內融合信息化、精細化管理和人工智能，實現可持續發展和創新。「金紫荊星座」衛星遙感數據將優先服務於粵港澳大灣區，為用戶提供智能城市整體解決方案，助力城市實現精細化管理和生態環境建設的全週期監測，並積極開拓城市大腦、農業監測、防災減災、城市綜合治理、流域管控等領域應用。目前，「金紫荊星座」項目所收集的衛星遙感數據已在不同城市的多個項目中得到應用。

本年度，本集團成功發射兩顆衛星，分別為「金紫荊衛星一號(05星)／APSCO-1」及「金紫荊衛星一號(06星)／江西師大一號」。兩顆衛星均為光學遙感衛星，其配備光學相機以及實現微型化、高速數傳及零動量控制等技術攻關的衛星平台，衛星所獲取的遙感數據將用於全球農業監測、環境保護、交通運輸及智慧城市等領域。本集團身為國際宇航聯合會機構的成員之一，將繼續秉持著太空探索的精神，助力城市實現精細化管理和生態環境建設的全週期監測，推動商業航天事業的高質量發展。

此外，本集團於本年度內持續推進「衛星製造中心」及「衛星運行控制及應用中心」的建設工作。本集團將聯合戰略合作夥伴建設香港衛星製造中心以及構建面向多任務、多用戶的衛星測運控中心，以發展衛星精密製造和服務全球商業衛星需求為導向，帶動香港形成商業航天研發、製造、測控、運營等行業應用亮點。

### 5.1.2 EMS業務

本集團EMS業務板塊始終秉持「品質至上，追求卓越；一次做好，客戶滿意」的質量方針，嚴格把控產品及服務質量，致力為客戶提供一流的高質產品、全方位的EMS解決方案和極具競爭力的交期與服務，積極響應客戶的訴求與期望，以實現「成為技術領先、品質卓越的電子『智造』企業」的願景。



## 環境、社會及管治報告

### 完善質量管理體系

本集團把提供優質產品和專業服務作為EMS業務板塊不斷追求的目標，不斷深化產品全生命週期的質量管理，持續優化並完善質量管理體系，以確保產品在設計、測試、變更、改善等每個環節均能按嚴格的標準化管理程序進行全流程的質量控制。自本集團EMS業務板塊成立以來，三個主要生產廠區（惠州工廠、深圳工廠、廈門工廠）均已先後通過ISO三體系（ISO9001、ISO14001、ISO45001）認證、SMETA認證、IATF16949等認證。

本集團建立了適合自身運營特點的質量管理體系，並堅持「快速反應、品質控制」的質量管控方式，圍繞產品質量、來料檢驗、供應商質量管理、文件控制、客戶投訴處理等維度，全面強化產品質量關鍵點的控制。為全方位管控電子製造產品的品質，本集團持續優化產品品質相關的內部管理規範及程序，並在每年度開展針對質量管理體系及內部管理制度的內部審核工作，以確保及驗證我們產品品質管理體系中的各項活動的充分性、適宜性、有效性，從而持續完善產品質量管理體系。



為進一步提升本集團全員質量管理意識，在日常工作中踐行品質至上文化，本集團定期開展質量改進相關的培訓活動，並通過日常會議、項目檢討分析、項目改善計劃等方式全面提高作業人員的質量意識，改善產品品質並提高生產及工作效率，強化員工解決問題及創新能力，以進一步提升本集團的競爭優勢，實現可持續發展。



## 環境、社會及管治報告

### 信息化賦能質量管理

為實現成為技術領先、品質卓越的電子「智造」企業目標，本集團借助信息化管理系統賦能EMS業務的產品生產質量管理活動。通過不斷提升工作及生產效率，以及推進智能化轉型升級來實現降本增效、提質增收。

本年度，我們持續優化生產執行過程系統(MES系統)並同步升級企業傲鵬ERP系統為SAP系統，通過不斷在內部質量管理體系中融入生產自動化、系統信息化等技術手段，保障產品交付的符合性，並實現產品生產全過程的質量監控及售後追溯。目前，EMS業務板塊的MES系統能有效進行產品質量追溯，有效提升了生產效率及品質把控能力。

- 提升產品追溯性：可追溯性是MES系統的關鍵功能之一，該系統能記錄產品物料信息、製造過程、質量檢測、產品出庫等信息，通過梳理各工藝路線並組成相應的工序數據，為質量評估或質量追溯提供數據支持；
- 促進生產效率：MES系統能追蹤物料使用情況，出入庫時自動回傳數據至SAP系統，實現數據的及時採集並提高數據的準確性，從而提升生產調度及工作流程效率；
- 強化質量管控：物料入庫前會先經過來料質量控制(IQC)檢驗，MES系統顯示檢驗合格後物料才能入庫。若出現物料異常狀況時，如超過保質期，MES系統會將同一週期的物料鎖定。生產過程中對產品進行抽樣檢查時，MES會將該產品或箱號記錄下來，對物料及產品質量進行時刻追蹤。

## 5.2 保障知識產權

本集團高度重視自身的知識產權保護並保護及尊重他人的知識產權，我們嚴格遵守《中華人民共和國著作權法》、《中華人民共和國專利法》、《中華人民共和國商標法》，以及香港的《專利條例》、《商標條例》等相關法律法規，制定了《知識產權保護作業指引》等一系列內部管理手冊及制度，以規範日常運營中知識產權的保護工作及流程，充分調動員工發明創造的積極性，保護本集團核心技術資產，持續提升產品競爭力。本年度內，本集團並未涉及任何有關侵犯知識產權的訴訟。



## 環境、社會及管治報告

為提升員工知識產權保護意識、激勵員工研發創新，本集團對於在知識產權形成、保護、管理及科技成果轉化工作過程中有突出貢獻的，或有效制止侵權，以及在維護公司知識產權合法權益方面成績顯著的人員，將依據國家和公司的具體規定，給予包括發放獎酬金、提職、提級等物質和精神方面的獎勵。

本集團不僅重視保障及維護自身知識產權，同時也充分尊重他人知識產權。本集團在開展與航天業務相關的實際採購工作時，均會採購正版產品，堅決維護知識產權擁有者的合法權益。同時，我們在選擇供應商時，已將保護知識產權納入與供應商的合約條款中，確保所提採購的產品不侵犯他人知識產權。此外，為完善知識產權管理工作，本集團要求所有涉及到知識產權保護工作的員工必須簽署《保密協議》，以符合保守商業機密、技術機密的相關規定。

### 5.3 客戶服務

維持長期穩定且良好的客戶關係對本集團至關重要，我們始終以客戶的需求為導向，致力於為客戶提供最優質的產品體驗，持續為客戶創造價值。本集團嚴格遵守《中華人民共和國消費者權益保護法》等相關法律法規，通過內部專業化、標準化的培訓，提升員工專業服務能力，有效保障誠信合規營銷，積極維護客戶合法權益。同時，我們通過多種方式與客戶保持緊密溝通並洞察客戶需求，進而不斷完善客戶服務體系，優化產品體驗，提升客戶對本集團產品的信賴程度。

#### 5.3.1 客戶滿意度提升

本集團高度重視客戶的滿意程度及客戶對產品及服務的訴求。為使客戶獲得卓越的服務體驗，本集團制定了有關產品品質、顧客滿意度等相關內部工作指引，明確規定開展業務前須與客戶充分溝通，確認客戶對產品的要求與期望。本集團針對EMS業務板塊的客戶配備了專屬的服務團隊(CFT)，由資深的專案經理帶領來自各領域的專家，為客戶提供專屬服務。我們為客戶提供的專屬服務涵蓋供應鏈管理、庫存管控、工程技術支援、生產進程安排、文檔控制、品質保證、客制化報告等方面，致力於為客戶提供全方位的EMS一站式服務。



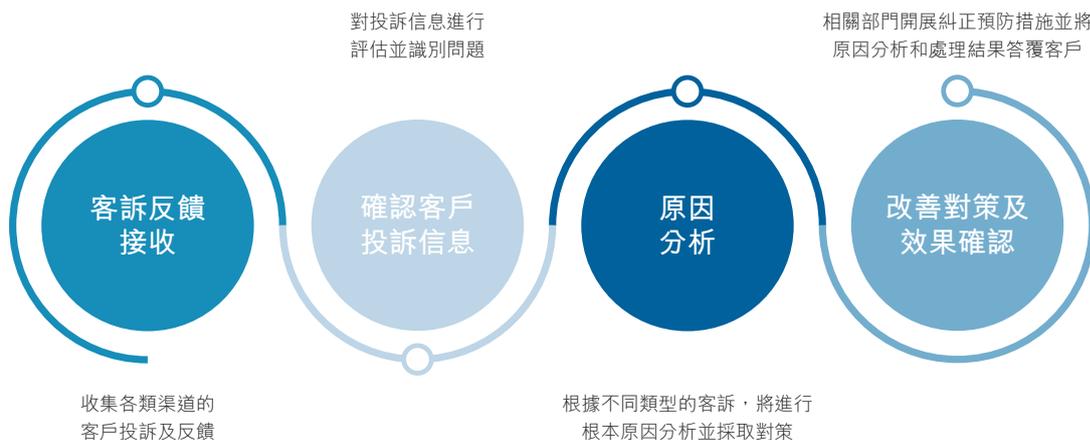
## 環境、社會及管治報告

本集團非常重視並認真聆聽每位客戶的訴求，我們每年定期開展兩次客戶滿意度調查，向與我們有業務往來的客戶發放《客戶滿意度調查表》，從產品質量、交貨準時率、質量問題對策及時性、質量問題對策效果等十項維度來調研客戶的滿意度，並由項目部負責跟進收集調查表。我們根據調查表編製客戶滿意度分析報告，並根據報告制定後續行動計劃，努力提升客戶滿意度。

### 5.3.2 投訴處理及改善

為及時且妥善處理客戶投訴，本集團針對EMS業務制定並落實了《售後服務控制程序》等內部售後服務控制程序，明確項目部、品管部、工程部等各部門的職責，確保各部門迅速響應客戶投訴事件，保障客戶投訴得到及時回應和解決，並持續跟蹤追溯客訴情況。本年度內，本集團未接獲有關已銷售或運送的產品因健康及安全原因被召回的情況。

當接到任何形式的客戶投訴時，我們將第一時間確認客戶的需求，並由品管部及時建立《客訴投訴登記表》，對每一單投訴事件進行詳細登記，並與項目部對投訴信息進行評估和確認，在24小時內做出回應。若有需退回的產品，本集團的相關部門全力配合，由品管部負責對退回的產品進行登記並填寫《顧客退回物料檢查報告》，由生產工程部負責返工技術、工藝、作業指導，生產部負責維修返工；必要時品管部按《糾正和預防措施程序》採取相應的糾正預防措施，並將原因分析和處理結果答覆客戶，直至客戶滿意為止。對返工/維修後合格的產品，必須經過品管部再次檢驗合格後方可放行並出貨。



客戶投訴處理流程



### 5.3.3 客戶數據安全

本集團高度重視商業數據安全及客戶隱私信息保護，這不僅關乎本集團合規運營及可持續發展，亦關乎客戶、員工、合作夥伴等持份者的權益。本集團嚴格遵守《中華人民共和國網絡安全法》、香港《個人資料(私隱)條例》等法律法規，並制定了《計算機與網絡管理規定》等內部管理制度，以規範內部數據使用權限、使用者數據管理規程等信息安全管理工作。本集團要求全體員工須妥善處理及存儲商業機密及客戶數據，未經許可，所有資料嚴禁用於其他用途。同時，我們針對行為守則中的保密責任持續加強員工培訓，以提高員工的數據安全防範意識。

本集團持續加強數據安全防範體系的建設，不斷增加在數據安全權限管理、安全運維、安全培訓三個層面的投入，並持續改進安全技術及更新控制政策，切實保障本集團的數據資產和客戶隱私安全。

		
數據安全權限管理	數據安全運維	數據安全培訓
<ul style="list-style-type: none"> <li>• 各部門按照「崗位需要、權責對等、統一授權」的原則，對用戶進行分類分級管理，明確各級管理職責，嚴格控制權限範圍；</li> <li>• 與客戶有關的資料、軟件等由專人專管，禁止其他人員對客戶資料進行過多的獲取。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 專業運維人員定期對服務器進行運維巡檢，定期進行數據備份，確保數據的完整性和可用性；</li> <li>• 使用防火牆對網絡安全進行防護，每週查看一次安全漏洞，對數據庫的攻擊進行評估，並開展攻防演練，第一時間主動發現安全風險。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 制定年度培訓計劃，定期對員工進行信息安全的培訓，持續加強員工維護信息安全意識。</li> </ul>



## 環境、社會及管治報告

### 6.0 綠色低碳繪就韌性發展

本集團意識到氣候變化帶來的風險及潛在衝擊，亦深知綠色環保對企業可持續發展的重要性。我們秉承綠色發展理念，持續完善綠色運營的各個環節，積極推行節能減排的運營思維，降低日常業務對環境的影響，不斷推動本集團環保低碳發展。

本年度，本集團嚴格遵守《中華人民共和國環境保護法》、《中華人民共和國環境影響評價法》、《中華人民共和國大氣污染防治法》、《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》、《中華人民共和國環境噪聲污染防治法》等相關法律法規，並根據運營所在地的政府要求積極履行環境保護責任。本年度，本集團並未發生任何違反相關的環保法律法規的情況。

#### 6.1 氣候變化應對

本年度，本集團持續積極參考氣候相關財務信息披露工作組（「TCFD」）的建議，對與本集團業務較相關的氣候風險及機遇進行披露，致力於全面識別本集團自身面臨的氣候變化問題，提高氣候風險管理效力。

##### 6.1.1 氣候變化風險識別與管理

本集團參照TCFD對於氣候變化風險劃分的類型，並結合本集團的業務特性，梳理識別出行業及自身運營層面的實體和轉型風險，明確氣候變化風險清單，並制定有效的氣候變化風險應對措施，概述如下：

風險類型	風險來源	影響程度	管理措施
實體風險	極端天氣（極端高溫、極端降水、颱風等）	頻繁的極端天氣可能導致工廠設備異常、人員傷亡、供應鏈中斷等，進而造成停產或減產及資產損失	<ul style="list-style-type: none"> <li>制定颱風暴雨應急預案並定期開展應急預案演練</li> <li>做好機器及設備的保護和維護措施</li> <li>持續優化應變程序，提高工廠營運韌性</li> </ul>



## 環境、社會及管治報告

風險類型	風險來源	影響程度	管理措施
轉型風險	氣候相關的政 策／法規	新法規的不確定性(如溫室氣體 排放減量和徵收碳稅等)將增加 企業的營運支出	<ul style="list-style-type: none"> <li>持續關注相關法規的變動， 定期檢討並提早建立對策</li> </ul>
	上游的原物料 成本上升	因極端天氣影響，可能導致原料 供應商減產和運輸停擺，造成原 物料出貨延遲，並可能造成本集 團營運成本的增加	<ul style="list-style-type: none"> <li>備有多元化原物料來源，避 免有單一供貨商風險，以保 證供貨順暢，提高議價和服 務</li> </ul>
	下游對產品低 碳環保的要求	產品環保法規日益嚴格(如電氣、 電子設備中限制使用某些有害物 質指令「RoHS」、化學品的註冊、 評估、許可和限制「REACH」 等)，以及一些客戶逐漸偏向於使 用環保低碳產品，導致產品需投 入更多成本來管控有害物質超標 風險和滿足客戶期待	<ul style="list-style-type: none"> <li>嚴格把控來料檢驗和產品質 量檢測環節，杜絕有害物質 的流入和流出</li> <li>不斷提升工廠有害物質檢驗 水平，增加檢測項目和頻率</li> </ul>

## 6.2 排放物管理

### 6.2.1 空氣污染防治

本集團排放的空氣污染物主要為運營過程中自有汽車所消耗的汽油燃燒排放，其中包括硫化物、氮氧化物和懸浮顆粒物，以及在EMS業務板塊中進行的PCBA貼片膠水粘合以及波峰焊接過程中產生的少量濃度較低的廢氣。目前，本集團通過引進使用先進的UV紫外線光解及活性炭吸附等創新技術及設備，幫助過濾廢氣並降低空氣污染物排放。本集團每年定期自主邀請第三方進行廢氣檢測，並持續追蹤各項污染物監測數據，以確保各項廢氣排放均符合法規，甚至遠低於排放管控標準。同時，本集團禁止使用含鉛汽油，我們嚴格遵守當地政府規定，要求機動車輛每年參加年審，年審不合格的車輛將被禁止使用。

## 環境、社會及管治報告



持續升級PCBAs生產過程中的廢氣處理系統，通過使用新進的UV紫外線光解及活性炭吸附過濾系統，提高有機廢氣的處理效率



每年定期自主邀請第三方檢測機構對工廠直排口進行廢氣檢測，確保廢氣排放指標達到運營所在地的排放標準要求

### 6.2.2 溫室氣體排放

本集團的碳排放管理策略側重於測量和減少本集團整個運營中的碳排放，主要包括公務車輛使用產生的範圍1直接排放和外購電力產生的範圍2間接排放，具體概述如下圖表所示：

溫室氣體排放範圍	截至2020年12月31日止年度		截至2021年12月31日止年度		截至2022年12月31日止年度	
	排放量 (噸二氧化碳 當量)	排放強度 (排放量/ 人數)	排放量 (噸二氧化碳 當量)	排放強度 (排放量/ 人數)	排放量 (噸二氧化碳 當量)	排放強度 (排放量/ 人數)
範圍1直接排放	87.59	0.137	211.08	0.316	<b>84.76</b>	<b>0.073</b>
範圍2間接排放	5,197.00	8.146	5,445.44	8.152	<b>5,556.45</b>	<b>4.774</b>
總計	5,284.59	8.328	5,656.52	8.468	<b>5,641.21</b>	<b>4.846</b>

本年度，本集團的整體溫室氣體排放(範圍1和範圍2)合計為5,641.21噸，較2021年下降0.27%。關於溫室氣體排放量及溫室氣體排放強度詳情，見本報告附錄一：環境、社會及管治關鍵績效數據表。

### 6.2.3 減排目標及措施

空氣污染防治及減碳是本集團有效應對氣候變化和維持可持續發展的優先事項之一。本集團堅持節能減排為綠色發展目標，持續推進日常運營及生產製造中的減排工作。我們積極探索低能耗技術的同時，持續強化全體員工的節能減排意識。



本年度，我們在惠州工廠利用空氣能與電能結合方案進行熱水供應，並採用高效保溫的管道進行供熱輸送，進一步加強能耗的精益管理，提升能源利用率，該技術應用使得每年碳減排約160噸。本集團內部倡導員工綠色出行，鼓勵公司內部推廣在線會議，減少差旅過程中產生的排放；並嚴格要求各部門教育員工節約用電，提高員工的環保意識。

### 6.3 廢棄物管理

本集團嚴格遵循《中華人民共和國固體廢物污染環境防治法》等相關法律法規，制定了《廢物的處理程序》等內部制度進行規範的廢棄物管理和分類。本集團重視生產過程及公司日常營運過程中產生的廢棄物管理，並根據不同類型的廢棄物執行不同的管理及處置標準，以降低廢棄物對環境的影響。報告期內，本集團在廢棄物管理方面未曾出現有任何違反相關法律法規的情況。

本年度，本集團積極響應垃圾分類倡導，要求廢棄物的儲存按規定進行定點定位分類擺放，不得將特殊垃圾與普通垃圾混合處理。根據本集團的業務特性，我們所產生的廢棄物分主要為有害廢棄物和無害廢棄物，不可回收的有害廢棄物包括廢錫渣、廢有機溶液、廢機油、廢活性炭等；無害廢棄物主要包括廢紙箱、廢紙皮、生活垃圾等。

本集團在電子製造過程中所產生的危險廢棄物必須交由政府環保部門批准的具有資質的單位進行處理，可回收的廢棄物依據內部制定的《廢物的處理程序》盡可能地回收利用，不能循環利用的廢棄物則按照相關管理規定進行合規處理處置。同時，本集團也將廢棄物管理納入到了倉庫的績效考評內容中，從而提升倉管員的物料安全意識和責任心。

#### 6.3.1 有害廢棄物處理

本集團對有害廢棄物的儲存環境嚴格要求，我們設置了獨立危廢倉庫，要求在電子製造過程中所產生的所有危廢必須進入危廢倉庫，統一管理，並委託政府認證的第三方機構進行危險廢棄物轉運和處理。此外，本集團每年制定危廢管理計劃，建立廢物處理清單，從而對危廢進行有效的處理。本年度，本集團所產出的有害廢棄物主要來源於EMS業務板塊生產製造中所產出的危險廢棄物，總危廢產出量為1.104噸。



## 環境、社會及管治報告

### 6.3.2 無害廢棄物處理

本年度，本集團所產生的無害廢棄物為生產過程中產生的包裝材料以及辦公區域、員工宿舍和食堂產生的生活垃圾。針對無害廢棄物，本集團嚴格按照《深圳市生活垃圾分類管理條例》等運營所在地的法規條例，在電子製造生產廠區、員工宿舍和辦公室區域放置分類垃圾回收箱，並嚴格要求員工按垃圾分類要求進行垃圾投放。本集團所產生的絕大部分無害廢棄物均已回收利用或出售給第三方具有資質的回收公司。

### 6.3.3 減廢目標及措施

本集團致力於積極倡導垃圾分類，加強物料循環使用，減少廢棄物產生。本集團的減廢目標將通過從源頭減少廢物產生、持續提高可回收資源的利用率、提升全員減廢意識等維度來實現。同時，我們密切關注並記錄廠區的危險廢棄物以及一般廢棄物數據，以追蹤我們的減廢和回收利用表現。

源頭減廢	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 原材料消耗的控制：生產部門設定目標以加強品質控制，以減少因加工不良造成的原材料浪費；統計因加工不良造成原材料的浪費量，並予以公告</li> <li>• 生產輔料消耗的控制：輔料做到按計劃用量購買，以防庫存過量過期失效；設定目標加強用量控制，以減少因使用不當造成的輔料浪費</li> </ul>
廢物分類	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 優化廢棄物記錄：定期記錄生產廠區的危險廢棄物及一般廢棄物產生量，妥善保存廢棄物處理記錄</li> <li>• 分類貯存廢棄物：所產生的廢物進行分類收集並標明狀態，確保在危險廢物上貼上適當的標誌和標籤</li> </ul>
回收利用	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 提升廢物可回收效率：對於生產廢料及其他可回收廢棄物，盡量考慮回收利用或改做他用，以節約用量並減少浪費</li> </ul>
減廢意識	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 加強全員減廢意識：持續向員工及管理層進行關於減廢、廢物分類和回收利用的教育和培訓，並通過張貼垃圾分類宣傳告示等方式，促進全員日常對廢棄物管理的意識</li> </ul>



## 6.4 資源使用管理

作為負責任的企業，本集團將可持續發展理念深入貫徹到我們的日常運營及生產製造環節中。本集團嚴格遵守《中華人民共和國節約能源法》等法律法規要求，大力推動各項節能、節水的工作，並通過合理管控能源及水資源使用，積極落實綠色辦公實踐，有效提高資源利用率，踐行綠色低碳發展的承諾。

本年度，本集團的資源使用消耗主要來源於辦公區域及EMS生產工廠的用電、用水、包裝材料及辦公用紙。為有效管理並追蹤資源使用情況，本集團的人力行政部負責不定期對各部門的環境管理實施情況進行檢查，以督促全員落實各項節能降耗工作。同時，本集團在節能降耗、節約水資源及耗材使用三個維度的環境管理目標如下：

### 節能降耗

積極探索節能降耗的技術、可再生能源使用以及更加可持續的運營模式，大力推行綠色辦公，提升能源使用效率。

### 節約水資源

強化用水設施設備的日常維護，積極倡導全體員工提升節約用水意識，推行節水措施，合理使用水資源。

### 耗材使用

減少辦公用紙、包裝材料的使用量，加強物料循環使用，強化資源循環利用的意識。



## 環境、社會及管治報告

### 6.4.1 能源管理

本集團高度重視科學合理化的能源使用。本集團各業務板塊的用電主要由其所處城市的市政電網供給，本集團財務部及相關部門定期統計能耗費用及用量，並交由人力行政部及各部門制定和落實相應的節能降耗措施，包括但不限於以下舉措：

#### 日常能耗管理

- 生產廠區及辦公區域的照明燈逐步更換為LED節能燈
- 嚴格管控空調開啟時間及溫度設定，避免無效使用空調的現象發生
- 督促並要求員工下班時及時關閉辦公區域的電源，避免過度浪費用電

#### 節能設備改造

- 各生產工廠積極開展設施設備的節能改造及能源管理流程優化的工作，最大化提升能源使用效率，實現資源低耗、降本增效

#### 案例：惠州工廠積極探索清潔能源應用

本集團積極加強能源使用效率，持續探索可再生能源應用的可行性。**2022年**，本集團EMS業務板塊惠州工廠在廠區建設的屋面光伏共發電**27萬kw/h**。此外，我們還採用空氣能與電能結合的熱水供應新方式，通過配備的高效保溫管道進行供熱輸送，有效提高能耗利用率。截至**2022年**年底，惠州工廠通過光伏發電、供熱新方式等節能舉措，綜合減少碳排放約**320噸**。

本年度，本集團能源總耗量為9,843,951千瓦時。其中，本集團的總耗電量為9,543,044千瓦時，相較於2021年度有所上升，主要原因是本集團的航天業務及EMS業務於報告期內不斷擴大及發展，辦公區域及生產工廠用電相應上升。關於能源總耗量及能源強度詳情，見本報告附錄一：環境、社會及管治關鍵績效數據表。

能源類型	單位	消耗量
直接能源(不可再生燃料)	千瓦時	300,907
間接能源(外購電力)	千瓦時	9,543,044



#### 6.4.2 水資源管理

水資源管理是本集團踐行綠色經營的重要環節之一。本集團的水資源主要來源於城市自來水，我們並未在取得使用水方面遇到任何問題。本集團以提高水資源利用效率為核心，實行一系列節水管理措施，全方位提升日常運營中的水資源管理。本年度，本集團繼續開展提升用水效益方面的舉措，包括但不限於以下節約用水行動：

- 及時修理漏水的水龍頭等用水設備，督促員工遇到漏水情況及時報修；
- 在辦公區域、茶水間處張貼標語，倡導並提升員工節約用水意識；
- 在洗手間優先安裝節水設備，例如感應水龍頭和雙壓節水馬桶。

本年度，本集團的水資源使用主要為生活用水及生產用水。本集團於報告期內的總耗水量為62,479噸，相較於2021年度有所上升，主要原因是本集團的EMS業務進一步擴大，惠州工廠、深圳工廠及廈門工廠的整體生產力上升導致耗水量有所增加。關於耗水量及用水強度詳情，見本報告附錄一：環境、社會及管治關鍵績效數據表。

水資源使用	單位	2022年
耗水量	噸	62,479

本集團嚴格遵守污水排放相關法規，持續提高廢水處理效率。由於本集團的業務特性，我們在生產過程中不會產生或排放任何工業廢水，我們的廢水主要為生活污水，主要來源於日常辦公運營、員工宿舍和食堂。本集團重視運營過程中廢水的合規處理，嚴格使用含磷洗滌劑，公司衛生間產生的生活污水合規排放至市政污水管道後，將由市政污水處理廠統一處理，不會對水口排渠的水質造成任何影響。此外，為進一步控制水污染，本集團邀請第三方進行檢測，結果表明，工廠排放的生活污水經預處理已達到運營所在地的排放標準，不會對當地生態或自然水源水體造成威脅。



## 環境、社會及管治報告

### 6.4.3 包裝材料使用

本集團重視包裝材料的高效使用，並遵循「3R」原則，即減量化 (Reduce)、再循環 (Recycle)、再利用 (Reuse)，盡量減少包材的浪費使用。就本集團的航天業務板塊而言，因本集團的衛星製造中心等建設工作仍在進行中，對於實際的衛星製造涉及到的塑料廢物和包裝等的循環利用，目前我們還尚未涉及。

本年度，本集團的EMS業務板塊生產過程中主要涉及的包裝材料主要有紙箱、防靜電遮罩袋以及電子產品包裝轉運棉緩衝片等。根據《資源能源管理程序》等內部指導文件，我們通過減少對原材料的浪費、提高包裝材料的重複使用率、對生產及包裝過程中所使用到的所有托盤、未使用的紙箱及充氣袋再利用或回收，而在最大限度上避免包材浪費。關於本年度包裝材料的使用量詳情，見本報告附錄一：環境、社會及管治關鍵績效數據表。

### 6.4.4 辦公用品管理

為規範辦公用品的管理及流程，杜絕鋪張浪費的現象，本集團積極落實《資源能源管理程序》，由人事行政部對辦公用紙進行管理，並要求各部門盡可能雙面用紙。同時，本集團提倡無紙化辦公模式，公司日常通知、公告、內部制度等內部材料均通過電子版進行傳閱，以減少打印用紙。

## 6.5 環境與天然資源

本年度，本集團的航天業務和EMS業務活動均未對環境及天然資源造成重大不利影響。為有效管控資源及能源的使用，本集團的EMS業務板塊的生產工廠推行ISO14000環境管理體系，並制定了《能源消耗的控制程序》、《資源能源管理程序》等一系列內部指引，要求相關管理部門落實節能降耗、節約用水、節約耗材的日常工作。為進一步改善資源使用並加強環保履責，本集團將繼續根據各業務板塊的運營活動及業務特性持續優化在環境保護及資源利用方面的管理舉措。

## 7.0 攜手員工打造共融職場

本集團視人才為我們最大的財富與資源，始終堅持與員工共享發展成果，致力於為員工創造一個更健康、更高效的工作環境。我們堅持多元平等僱傭，持續建立公正合理、績效導向的薪酬福利體系，依法保護員工各項權益。我們不斷完善員工職業發展與晉升通道，為員工創造良好的職業發展機會，促進員工與本集團共同發展。同時，我們高度重視員工的身心健康，通過建立健全的員工健康安全管理体系，積極打造安全、健康、溫馨的工作平台。

### 7.1 多元招聘與平等僱傭

#### 7.1.1 合規僱傭

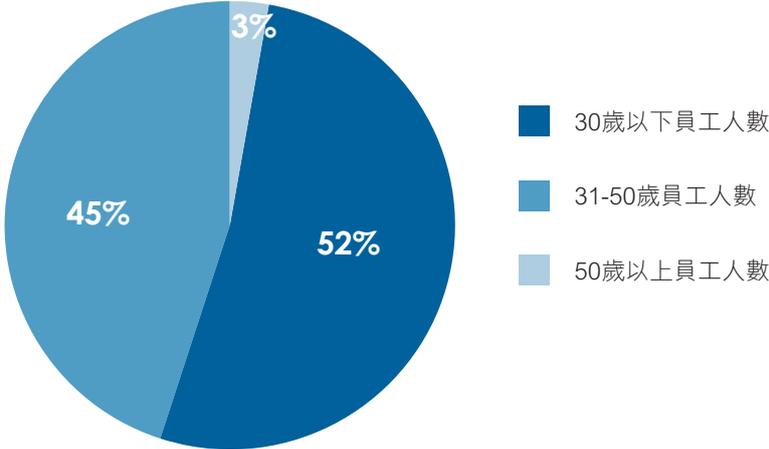
本集團嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》、《中華人民共和國勞動合同法》及香港的《僱傭條例》等運營所在地區的法律法規，制定了《員工手冊》、《招聘和入職管理辦法》等一系列人力管理制度，規範僱傭、員工安全與發展等人力資源管理工作。我們依照「公開、平等、競爭、擇優」的原則，依法與員工簽訂勞動合同，並致力於在員工招聘與晉升、培訓和發展等方面創造男女平等、同工同酬的僱傭環境，確保員工不會因為民族和族裔、國籍、宗教、身體條件、妊娠、性取向、政治面貌、年齡或其他非工作相關因素在工作場所受到區別對待。2022年，本集團採納年齡友善僱傭政策並設立退休員工返聘機制，為已退休的年長基層人士或需要經濟來源的長者提供平等就業機會，並保障其合法權益。本集團堅持合法用工，本年度內，無任何僱傭童工、強迫勞動、歧視、騷擾、侵犯人權等事件發生。

本集團為不同崗位設立了任職資格及工作範圍。2022年，我們的招聘渠道主要包括勞務派遣、外展攤位、網絡招聘、校園招聘等。我們在新員工入職前對其身份證等核驗材料做出明確要求，人事部依照相關規定，合法對員工年齡、許可證書以及身份背景開展調查，每位應聘者均須符合年齡、學歷及相關工作經驗等方面的職位要求方可入職。同時，我們已制定了《薪酬管理辦法》、《獎懲管理辦法》、《離職管理辦法》等管理規範，並於報告期內對《考勤管理辦法》進行更新，從員工考勤、轉正、離職等多方面進一步完善員工管理程序。



## 環境、社會及管治報告

截至2022年12月31日，本集團共有員工1,164人，其中中國內地員工為1,133人，其他員工均來自中國香港地區。下表為我們按性別、僱傭類型、職級、年齡組別及地區劃分的員工總數：

 <p><b>1,164</b> 員工總數</p>	 <p><b>705</b> 男員工人數</p>	 <p><b>459</b> 女員工人數</p>
<p>按年齡段劃分的員工分佈情況</p>  <ul style="list-style-type: none"> <li>30歲以下員工人數</li> <li>31-50歲員工人數</li> <li>50歲以上員工人數</li> </ul>		
 <p><b>1,162</b> 全職員工</p>		 <p><b>2</b> 兼職員工</p>
 <p><b>21</b> 高管人數</p>	 <p><b>42</b> 中層管理人數</p>	 <p><b>1,101</b> 普通員工</p>
<p>按地區段劃分的員工分佈情況</p>		
<p><b>1,133</b> 中國內地</p>		<p><b>31</b> 香港</p>



## 環境、社會及管治報告

本年度，我們部分電子製造業務由深圳工廠搬遷至惠州工廠，因工作地點的轉移導致本年度本集團的離職率有所上升。截至2022年12月31日，本集團的員工總離職率為28.15%，按性別、年齡組別及地區劃分的離職率詳見附錄一：環境、社會及管治關鍵績效數據表。

### 7.1.2 薪酬福利

本集團時刻關注市場變化與人才需求，持續優化員工薪酬福利體系，加強對優秀人才的吸引力。本集團保持以年內個人績效為導向的薪酬激勵策略，參照行業薪酬水平，並結合員工自身的資歷和經驗情況，制定員工的薪酬福利。

本集團為充分調動關鍵崗位員工的工作積極性，提高員工技能水平，不斷完善和落實員工管理制度，例如惠州工廠於2022年增設了《關鍵崗位人員管理方案》。針對在複雜製造型崗位中工作的日薪員工，通過關鍵崗位技能考核並獲取上崗證後，工廠將發放月度補貼，以此吸引、激勵和保留優秀人才。

本集團依照《中華人民共和國社會保險法》及《住房公積金管理條例》相關規定，依法為內地員工繳納包括養老保險、醫療保險、失業保險、工傷保險、生育保險及公積金在內的「五險一金」。同時，我們按照中國相關規定及當地社會保險繳納政策為內地所有正式員工繳納社會保險基金；我們亦遵照香港法例規定為香港員工繳納強制性公積金。除此之外，我們嚴格落實五天工作周，為香港員工提供優於香港《僱傭條例》中規定的帶薪年假、婚假及節慶假期等特殊照顧安排，以及勞保用品、房補及餐補等一系列福利待遇。

本集團根據業務需要制定了標準8小時工作制，鼓勵員工在工作時間內完成本職工作任務，不提倡加班文化。若因業務需要致使員工出現加班情況，為彌補員工在法定工作時間外的勞動付出，我們根據工作日和週末劃分了不同標準的加班工資用以補償。



## 環境、社會及管治報告

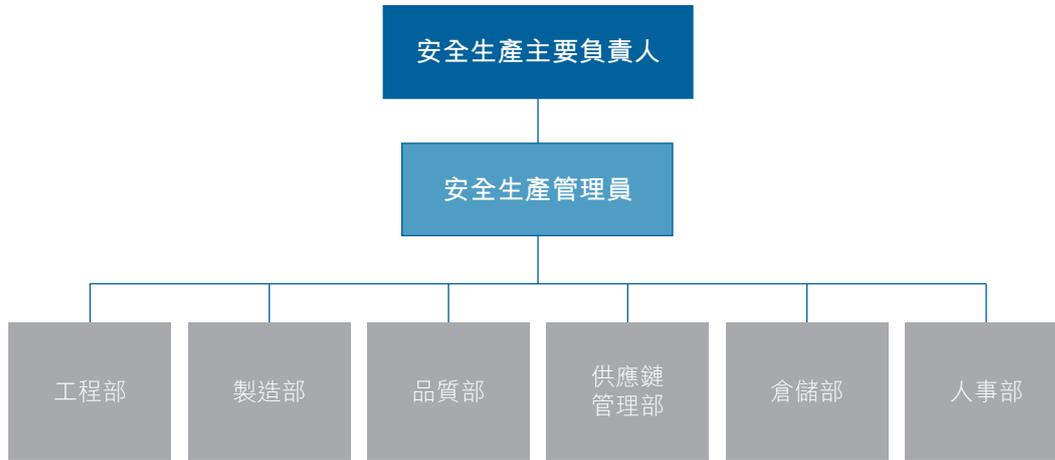
### 7.2 健康與安全

本集團高度重視員工的健康與安全，持續完善安全管理體系，不斷細化安全管理制度，大力開展多項安全教育培訓和風險排查管控，降低生產和運營中的安全隱患，為員工創造有利於其身心健康的工作環境。

我們嚴格遵守中國及香港的各项法律法規，包括《中華人民共和國職業病防治法》、《中華人民共和國安全生產法》和《職業安全及健康條例》(香港法例第509章)，定期對本集團內部的職業健康環境進行監測，安排涉及職業健康危害崗位員工參與職業健康體檢。2022年，我們參加年度普通健康體檢的人數共計1,000人，已覆蓋全體員工的85.91%。同時，為保障本集團安全生產，滿足生產過程中醫療救治的需要，本年度，我們制定了《勞動防護用品管理規定》、《藥品藥箱管理規定》等一系列管理制度，並配備了勞保用品、AED(自動體外除顫器)和應急藥箱，使員工在勞動過程中免遭或減輕事故傷害。若員工不慎在工作中出現受傷情況，事件發生後，我們在第一時間將傷者送往醫院，並依照工傷應對機制處置。此外，我們及時整改安全隱患，並加強安全教育培訓，提高人員安全生產意識。

為貫徹環境與職業健康安全方針，實現本集團有關健康與安全的目標，我們制定了《環境職業健康安全管理方案的制定程序》、《環境職業監控安全運行管理程序》、《環境職業監控安全績效監視和測量管理程序》、《職業健康安全變更管理程序》等一系列內部管理程序，以指導安全生產的管理、監測與變更工作。對於本集團的EMS業務板塊涉及到的重要環境因素與不可接受風險有關的控制活動，我們按照《環境因素識別和評估程序》、《危險源辨別、風險評價和控制措施的確定管理程序》等進行辨識和評價，從而進行有序、有力的應對管理，以保障員工的健康與安全。

本集團為進一步保障電子製造廠的職員健康與安全，成立了環境、健康及安全管理體系「EHS」安全委員會。該委員會堅持落實EHS標準，通過定期舉行會議掌握工程安全事件檢討進度，推進工安管理制度完善，保持同員工密切溝通並對各種設施定期進行評估，建立了完善的職業健康安全管理體系，全方位保障員工福祉和健康，締造健康安全的工作環境。



### 7.2.1 安全教育

安全教育對確保員工充分瞭解安全風險及保護員工健康與安全至關重要。就航天業務板塊而言，我們致力為員工提供安全的工作環境，定期舉辦提升員工職安健知識的培訓課程，如職業健康及安全座談會等，確保員工掌握最新的安全措施知識。

就本集團的EMS業務而言，為加強各級安全生產教育培訓工作的落實，不斷提高各級幹部職工的安全意識，我們根據《安全生產法》制定了《2022年度安全生產教育培訓制度》。在新員工入職或老員工轉崗時，本集團將為他們提供三級安全教育和五項培訓項目，其中三級安全教育主要包括企業教育、車間教育和班組教育，五項培訓項目主要包括員工安全基礎教育、政策性文件培訓教育、易燃、可燃物及危險品安全教育、健康衛生知識教育以及電力安全知識教育。對於新上崗的從業人員，我們要求其崗前安全培訓時間應不得少於24小時、再培訓時間不得少於20小時。本集團通過提供各項安全教育，確保員工明確本崗位職業健康的安全控制重點和方法。此外，本集團要求特種作業人員必須在上崗前取得相關資質證明。

2022年，我們的安全生產培訓分為班組、部門、全工廠三個範圍進行，培訓已覆蓋工廠全體員工。通過完成包括三級安全教育、消防安全專題培訓、常用化學品知識等培訓，使參訓人員能有效掌握安全生產知識及技能。

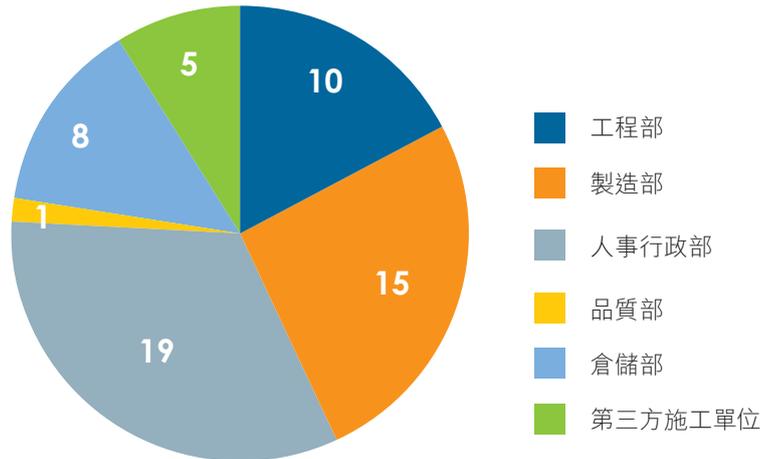


## 環境、社會及管治報告

### 7.2.2 職業病防控

本集團針對電子製造廠的新建、改建、擴建等一般製程與危險製程訂有風險評價及報批手續，並遵照「三同時」原則要求對職業健康安全措施和設備與主體工程同時設計、同時施工、同時投入使用。另外，在原料使用方面，我們要求工廠供應商評估小組對供應商品質體系及環保性進行季度性評估，鼓勵採購部門優先購買環保材料，從源頭減少對環境的傷害。此外，本集團委請第三方檢測機構針對危害崗位、危害人數、危害因素以及涉及範圍進行職業健康環境檢測，並提供檢測報告。我們根據有毒有害崗位要求，配備勞保防護用品，並為所有員工安排一年一次的職業健康檢查，以儘早識別安全健康隱患。

為有效識別本集團EMS業務的生產安全隱患，2022年度，我們以月度為單位定期開展安全檢查工作。本集團要求工程部、製造部、人事行政部、品質部、倉儲部及第三方施工單位負責人從消防防火、廠區防盜、配電安全以及現場安全四個方面展開排查，力求做好「四防」工作。截至2022年12月31日，我們識別並排查出共計58項安全隱患，並於計劃期內已全部完成整改，未發生隱患復發情況。



2022年隱患排查治理項

同時，我們十分重視女性員工的健康與安全，本集團嚴格執行《女職工勞動特別保護規定》，對懷孕女工及哺乳期女職工可能接觸的危險傷害做出風險評定，使其避免從事有毒、有害作業。例如：為避免電腦輻射可能對胎兒造成影響，我們會為懷孕女職工配備防輻射圍裙；為避免車間粉塵及化學品等對肺部產生傷害，我們會將懷孕女職工調離至其他崗位。此外，本集團通過主動規避危險源，保障所有女職工的健康與安全。

### 7.2.3 消防安全

本集團嚴格遵守《中華人民共和國消防法》，制定安全檢查、安全教育及事故報告制度，明確事故預防的基本原則和安全檢查的方法要求，並出台了《消防搶救實施辦法》以及《應急準備和響應程序》等一系列消防事故處理指導文件。為消除火險隱患，本年度，本集團的電子製造廠持續細分安全防火管理組織架構，增設避難誘導組、救護組、滅火組和通訊組。我們在各樓層張貼消防搶救實施辦法和緊急事故處理程序，並安排專人定期檢查消防設施及器材，確保其配置齊全且符合標準。

#### 主任安全管理者

負責指揮全盤消防救火事宜及測定防火管理

#### 副主任安全管理者

協助主任安全管理者召集所屬救火人員從事救災工作，確保救災工作迅速順利進行

#### 避難誘導組

負責疏導人員逃離火災現場，疏散圍觀的閒散人員

#### 救護組

負責重要物資的轉移、切斷電源、人員的救護、維護現場秩序防止偷盜、打動行為等

#### 滅火組

當發生火警後，立即攜帶消防工具，迅速趕到現場，有組織、有計劃的進行補救

#### 通訊組

對外緊急報案及救援，對內緊急通知全廠員工疏散及採取應急措施，聯絡內外情況，通知救災救援工作。

### 安全防火管理組織



## 環境、社會及管治報告

為進一步提高員工消防意識，向新老員工普及消防安全知識，提升員工應對突發消防事件的能力，本集團於本年度內在深、廈門和惠州工廠共計開展了8次消防演習，參與人數達1,452人次。



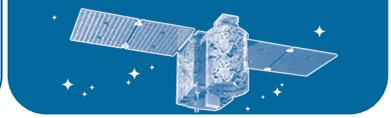
2022年度惠州工廠消防安全演習

### 7.2.4 公共衛生事件應急處理

新冠疫情期間，為保障全體員工的身心健康和安全生产工作，本集團制定了《被封閉時業務可持續運行應急預案》和《突發公共衛生事件應急預案》，建立了疫情防控閉環管理流程及疫情應急處理機制，成立了疫情防控和封閉生產工作領導小組。我們切實有效地做好工作場所的疫情防控措施，保護所有員工的健康與安全，讓每位員工能在安全健康的工作環境下有條不紊地開展工作。此外，為加強防護意識，防範疫情發生，本集團還增加了應對疫情常態化的管理和演習，以持續關注職員的健康及疫情防護情況。截至報告期末，國家疫情防控有所優化，但疫情期間的防控經驗將有利於我們在未來面對突發公共衛生事件時，能及時且有效地進行突發事件應急處理，切實維護員工安全。

### 7.3 人才培訓與職業發展

本集團十分重視員工的培訓與發展，我們基於本集團的戰略規劃方向和業務發展目標，為員工提供有針對性的、全面的培訓和晉升機會，幫助員工提升自身職業技能和專業知識，加速人才梯隊建設與本集團業務的契合性。

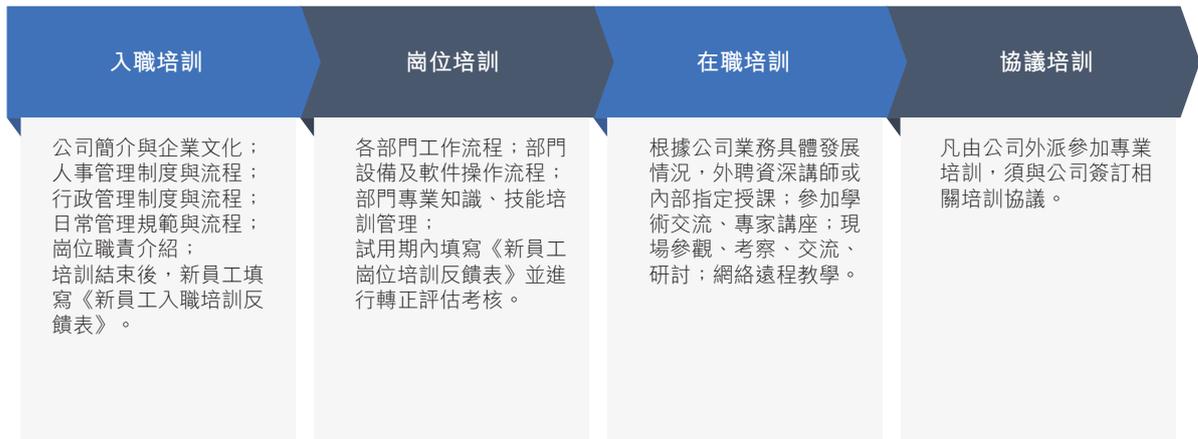


## 環境、社會及管治報告

### 7.3.1 人才培育

就本集團航天業務而言。我們十分重視本集團員工培訓，致力於提升員工在航天科技領域的知識儲備和專業技能水平，從而不斷增強員工的思維創新能力和核心競爭力，加快本集團在衛星製造與發射等業務的高質量發展。2022年，我們共計開展了14場內部培訓活動，包括新員工入職培訓、技術培訓、業務技能培訓等多個方面。其中，新員工入職培訓活動開展3次，參加人員共計10人次；技術培訓活動開展9次，參加人員共計200人次；業務技能培訓活動開展2次，參加人員共計40人次。培訓主題涵蓋航天產業背景、公司航天業務運營情況、航天技術發展、衛星通信技術、衛星測運控技術等多個領域。通過培訓，員工的專業知識得到了不同程度的提升，各項工作能力得到了有效提高，創新和創造能力得到了進一步發展，為本集團持續創新和發展產生了極大地促進的推動作用。

本集團已面向新入職員工和在職員工搭建了明確的人才培養體系，為員工提供學習和發展的平台。本年度，本集團EMS業務板塊在原有的培訓體系基礎上，結合本集團目前階段對人才培訓的需求，完成了對《培訓管理控制程序》的修訂和更新，並新出台了《培訓管理制定及流程》。我們將培訓方式劃分為員工入職培訓、崗位培訓、在職培訓和協議培訓：





## 環境、社會及管治報告

2022年度，本集團按照培訓目的劃分了不同方向的培訓項目，我們共為1,236名員工提供培訓，集團每名員工平均培訓時長約為59.42小時／人。

### 強化員工安全意識

上下樓安全培訓  
化學品培訓  
交通安全培訓  
設備操作安全培訓  
安全用電培訓  
……

### 人事部門培訓

員工關係管理  
內部考勤處理培訓  
Excel — 初步入門篇  
基層主管的招聘面試技能  
……

### 提升人員專業技能

崗位職責培訓  
5S及目視化管理  
組裝維修人員技能培訓  
濕敏元件控制的國際標準  
……

### 提升幹部管理水平

傳幫帶意義  
溝通管理  
KPI數據建立管理  
新員工來了班組長應該怎麼做  
……

### 2022年度EMS業務員工培訓項目

2022年度，本集團的員工平均培訓時數及受訓百分比詳見附錄一：環境、社會及管治關鍵績效數據表。

#### 7.3.2 晉升發展

員工是公司最重要的資產。本集團通過制定人才可持續發展戰略，致力為員工締造盡展所能，銳意進取，愉快與高績效的工作環境。本集團關注員工表現是否合乎工作崗位要求，同時關注員工對個人事業發展的期望。我們建立了考核措施和晉升機制，通過完善的人才規劃和繼任制度，吸引、培養及挽留合適人才；我們推行整體薪酬制度，按照表現嘉許員工，為員工搭建良好的事業發展平台之餘，亦為企業的可持續發展奠定了堅實的基礎和充足的動力。



## 7.4 員工關懷

本集團用心為員工提供溫暖的職場體驗，傾聽員工聲音，主動關懷和幫扶困難員工；我們重視員工的身心健康，定期開展文體活動，致力於幫助員工平衡好工作和生活的關係，提升員工的幸福感和歸屬感。

### 7.4.1 員工溝通

我們持續開展員工溝通，傾聽來自基層員工的聲音以瞭解其訴求。本集團香港辦公室會以正式及非正式的形式，定期向員工發放資訊，向其傳達本集團最新政策及發展動向，包括即時通訊軟件群組、電郵、通告、舉辦衛星發射成功慶祝會等，以切實提高員工的參與感。

此外，就本集團EMS業務而言，惠州工廠每個季度定期舉辦員工座談會、膳食委員溝通會，邀請員工通過填寫問卷調查的形式，定期開展食堂滿意度調查。我們根據調查結果，將員工最關心的問題反饋給食堂。同時，人力資源部已將電話向全集團內公開，積極鼓勵員工通過熱線電話的形式向本集團投訴及申訴，我們將對舉報人的身份信息嚴格保密。

### 7.4.2 員工活動

為增強團隊的向心力、凝聚力，培養各部門間的團隊合作意識，形成積極向上的工作氛圍。本集團積極開展各項文體活動，幫助員工舒緩工作壓力，激發員工活力和激情。本年度，惠州工廠組織開展了拔河比賽、團建活動等有益於員工身心健康、豐富多彩的業餘活動，讓員工在共享歡樂時光的同時拉近彼此間的距離；同時，我們積極倡導工作與生活平衡的理念，實施以家庭為核心價值的政策及措施：

#### 案例：惠州市弘盛昌科技有限公司開展暑期托管班活動

為了解決員工子女假期生活照看問題，增強人文關懷，2022年，本集團旗下的惠州市弘盛昌科技有限公司於7月和8月的每週一至週五間推出「暑期托管班服務」。我們將員工4-12歲（幼兒、小學）子女，按照年齡分為2個班，安排生活老師在工業園生活區內負責照顧小孩生活。同時，我們提供免費午餐、午休床和座椅板凳以供孩子使用。



## 環境、社會及管治報告

我們每月會為所有當月過生日的員工舉辦「生日會」，同時亦會在中秋節等節假日來臨時組織慶祝晚宴、派發節日禮品等，與員工共度佳節。



共度中秋晚宴



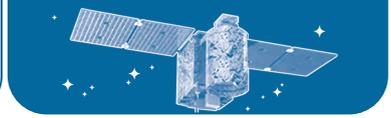
「生日會」活動



拔河比賽

## 8.0 可持續的供應鏈管理

供應商是本集團重要的業務合作夥伴，供應商的選擇和管理與我們的產品質量息息相關。本集團嚴格遵循《中華人民共和國民法典》、《中華人民共和國招標投標法》等法律法規，持續建立負責任的供應鏈。我們要求所有供應商必須滿足本集團在員工的健康與安全、產品質量管理、環境保護與反貪腐等方面的期望。通過不斷規範採購標準及流程，大力倡導綠色採購，嚴控產品的質量管理，從而降低供應鏈的環境、社會和安全風險。



### 8.1 供應商合作

我們注重商業道德、法規和社會責任。就本集團的航天業務而言，我們在選擇供應商時，除要求供應商必須遵守所在地的法律法規外，還優先選用依循ESG相關國際準則(環境、健康和 safety、員工權利以及商業道德等可持續發展舉措)的供應商為我們提供產品和服務。本集團統一設立了供應商總體管理原則，明確規定供應商在環境保護、合法資質、安全運營、商業道德等方面所須遵從的最低限度要求，並要求全體合作供應商嚴格遵守，以有效防範與妥善處置供應鏈風險；對於在合作過程中出現負面狀況的供應商，我們將在續約時進行排除。我們逐步與信譽良好、兼具社會責任的合格供應商持續開展合作，同時邀請他們共同參與社會責任與環境保護相關公益活動。



航天業務供應商總體管理原則

為加強產學研合作，本年度，我們積極與多家大學開展戰略合作，主動瞭解並積極運用學界對航天科技研究的現有成果。此外，為持續拓展本集團的航天業務，提高衛星研發與製造的技術水平和生產效率，本年度我們與國內外多家合作夥伴訂立戰略合作框架協議，並開展衛星製造和組裝、集成及測試等相關的航天業務合作。截至2022年12月31日，本集團旗下的港航科(深圳)空間技術有限公司(「深圳港航科」)共與7家國內供應商達成合作。



## 環境、社會及管治報告

就本集團的EMS業務而言，由於集成電路製造處於整個行業的中游，因此我們的採購範圍廣泛遍及上下游產業，對生產設備、生產設備維護零件、生產原物料、廠務設施、消防設施及工程、專業服務等均有涉及。我們積極支持本地供應鏈發展，截至2022年12月31日，我們供應商庫中共有合格供應商670個。下面的表格是我們電子業務供應商來源分佈的數量及佔比：

地區	數量	佔比%
中國內地	582	86.86%
中國香港	70	10.45%
中國台灣	3	0.45%
海外地區	15	2.24%

### 8.2 供應鏈全流程管理體系

本集團嚴格遵守「公平自願、互惠互利、共同發展」的原則，要求工廠在友好協商的基礎上與所有供應商在達成合作。我們不斷完善供應商管理辦法，已建立了一整套覆蓋供應商開發、准入、選用、評估、退出等環節的供應鏈全生命週期的管理體系。

就本集團航天業務而言，2022年度，我們不斷加強供應商篩選，主動採用更為綠色環保的供應商。同時，我們不斷完善供應商篩選標準與評估機制，並實施有效的內部監控程序，以防有任何違背商業道德以及違反廉潔相關法律法規事件的發生。此外，我們在供應商准入、日常採購環節中注重知識產權的保護，並要求供應商主動支持和維護版權人現有的合法知識成果。通過施行以下措施，我們不斷完善供應商的全生命週期管理體系建設：

## 航天業務供應商全生命週期管理體系



### 完善供應商管理

本集團為了提早避免供應鏈內可能出現的問題，在供應鏈的各個環節會持續監察。

- (1) 在與供應商合作前便接觸他們，評估其是否符合 ESG 原則要求，排除無法滿足或不願意滿足標準的供應商。
- (2) 積極尋找在早期產品設計時通過技術手段和工具消除流程安全風險之有潛力的供應商。
- (3) 在進入生產交付過程中，仔細研究相關風險，評估可能出現的問題。

### 加強供應商篩選

本集團按照技術要求聘用供應商，考慮的標準包含：(1) 服務或是產品的質量以及對本集團業務的影響；(2) 建議之價格或費用與本集團相關預算之比較；(3) 供應商的聲譽及品牌形象；(4) 穩健的財務；(5) 完備的售後服務或支援。

### 規範採購管理

本集團採購決策時考慮可持續發展的標準。不時要求供應商更新產品及服務的環保參數以供評估。對於未能符合安全及環保指標的供應商必須提供改善計劃並在一定時限內進行改善。

### 內部監控程序

本集團實施有效的內部監控程序，堅守反貪污的理念，嚴禁不道德的商業行為。任何採購交易須通過審批程序以遵守內部監控程序。包括並不限於(1) 遵循公平採購政策；(2) 遵守所有相關的規則及規例；(3) 明確的舉報渠道和舉報保護政策；(4) 風險管理，杜絕所有腐敗行徑。



## 環境、社會及管治報告

### 航天業務供應商全生命週期管理體系



#### 加強供應商評估

本集團與供應商保持緊密聯繫，致力於確保為客戶提供優質的服務。本集團僅可向已登記且合資格供應商名單上的供應商採購服務及貨品。此名單須定期檢討及不時更新。

#### 綠色環保供應商

本集團為達致可持續發展的目標，在供應商遴選時，優先考慮對其產品制定企業綠色政策以減少浪費和保護環境的供應商。同時 (1) 設置專門的可持續工作小組提供協助和指導；(2) 盡可能採購不會對環境產生不利影響的產品，包括使用最少原生材料、以可重複使用或可回收物取代一次性使用物；(3) 產品在可用年期中對環境影響最少；(4) 避免使用或使用最少量的包裝、減少能源或水的耗用量、減少或避免有毒物品。

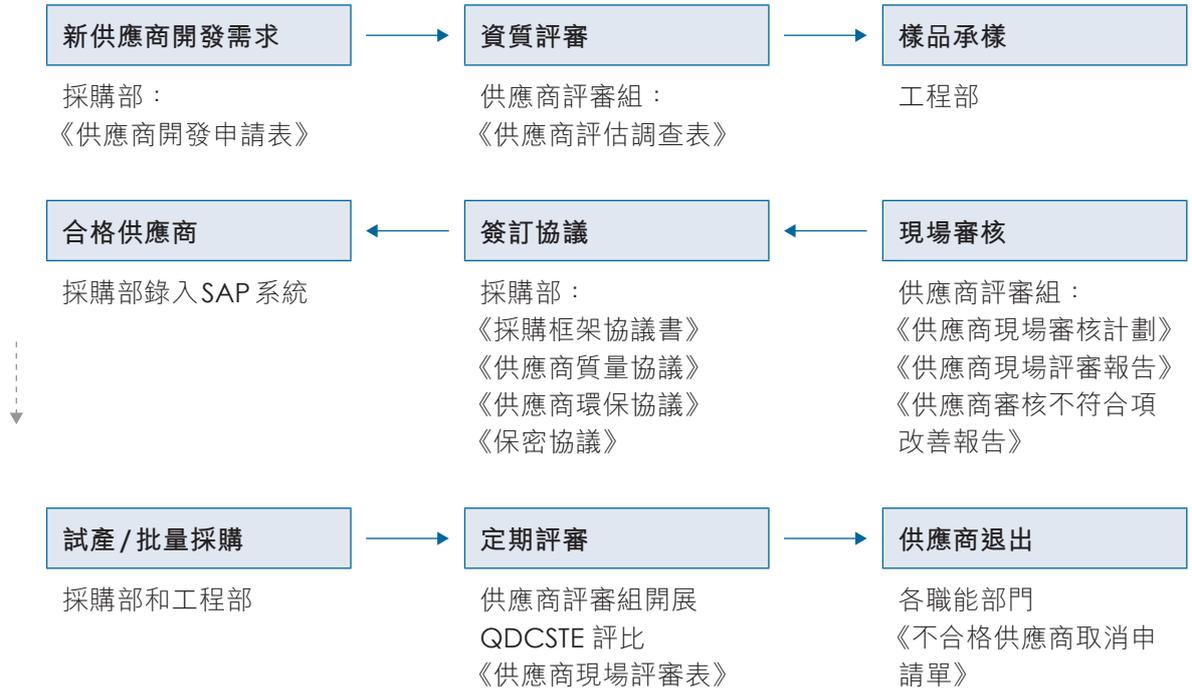
#### 知識產權保護

本集團在聘用供應商時，保護知識產權將納入於合約條款中。我們在實際業務過程中，需要採購和定制特定的產品和服務時，均會採購正版的知識產權，本集團也會維護及尊重已有版權擁有人註冊或創建的所有合法或合資格知識產權。

就本集團EMS業務而言，工廠制定了《供應商開發導入控制程序》、《供應商評估程序》等一系列有關供應商管理的執行政程。本年度，惠州工廠對《供應商開發導入控制程序》制度進行修訂更新，要求待新供應商完成所有導入申請與評審合格後，由採購部發出《採購框架協議書》、《供應商質量協議》、《供應商環保協議》及《保密協議》，並要求所有新供應商回簽並加蓋公司公章後，方可被納為合格供應商。同時我們要求供應商所有交付的貨物應符合《環境管理物質管理標準》中的最新標準和要求，必要時供應商應提供獲得國家認可的檢測報告。我們要求供應商在環保產品的最小包裝單位上印有環保標識，若出現有關環境管理物質方面的糾紛，我們將依照《供應商物料質量問題賠償細則》賠償並承擔法律責任。



## 環境、社會及管治報告



### EMS 業務供應商管理體系



## 環境、社會及管治報告

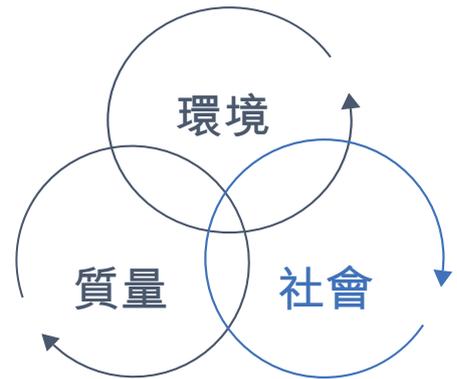
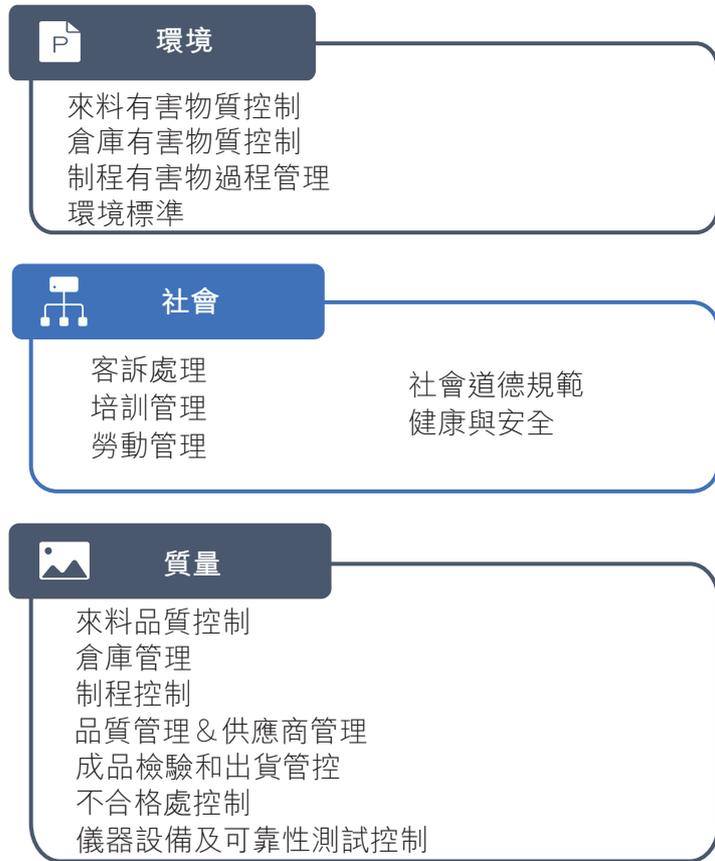
### 8.3 供應商評估

本集團持續完善供應商評估工作。就本集團EMS業務板塊而言，2022年，我們對已設立的QDCSTE (Quality, Delivery, Cost, Service, Technology, Environment即品質，交期，成本，服務，技術，環境)管理規範評估標準進行更新，增加了部分評估指標以持續獲得穩定且合乎質量、環境、交期、服務、價格要求的物料。我們成立了供應商評估小組，並遵從以下指標和維度對供應商的表現進行季度性評估。評估小組成員主要來自來料質量控制(「IQC」)，供應商品質工程師(「SQE」)，採購部等不同崗位，以確保供貨商在各維度的能力符合標準。

評估維度	評估指標
品質 25分	<ul style="list-style-type: none"> <li>批退率(「LRR」)</li> <li>每百萬的不良品率(「DPPM」)</li> <li>供應商糾正與預防措施通知單(「VCAR」)的份數及回覆的及時性</li> </ul>
交期 20分	<ul style="list-style-type: none"> <li>準時交期率(ODR)</li> <li>Down線時數</li> </ul>
成本 25分	<ul style="list-style-type: none"> <li>供應商是否符合公司降低成本的期望</li> <li>供應商是否符合公司AMS60天月結期望</li> <li>成本(價格)競爭評比</li> </ul>
服務 10分	<ul style="list-style-type: none"> <li>IQC/SQE、採購開發、採購跟單、工程分別評分</li> </ul>
技術 10分	<ul style="list-style-type: none"> <li>工程部評分</li> </ul>
環境 10分	<ul style="list-style-type: none"> <li>環境保護</li> <li>RoHS</li> <li>Reach</li> <li>無鹵</li> </ul>

本年度，我們對《供應商評估程序》進行了修訂，每個季度工廠定期舉辦供應商評估小組例會，討論並參與本季度重點廠商QDCSTE的評估。2022年第四季度，我們對48家代理商、34家原廠、12家貿易商和1家委外加工商等共計95家供應商進行了QDCSTE評比。評比結果顯示，所有供應商都被評為D級以上。

除QDCSTE評估外，對質量、社會及環境三個範疇的評估亦被規定為強制性評估項目。供貨商須獲得最新的ISO 9001質量管理體系認證，並實施符合ISO 14001標準的環境管理體系，此外，供應商須遵循QC080000標準、TL9000標準、TS16949標準建立質量管理體系與環境管理體系，並遵循勞工及人權、健康與安全、化學品管理、環境保護及反貪污相關規定。我們已建立一套完善的供應商准入評估機制，要求質量管理部、體系部門、採購部門、使用單位等部門從以下幾個維度參與評估：



只有在每個評估階段滿足相關的資質要求並達到合格分數後，供應商才能進入公司的合格供貨商名錄。2022年，我們簽約的供貨商均已在合格供貨商名錄內。



## 環境、社會及管治報告

### 9.0 愛滿家園真誠回饋社會

依托強烈的社會責任感，本集團自創立以來，始終堅守人文理想，履行社會責任，傳遞人間大愛。我們立足於鄉村振興，開展了一系列消費幫扶等公益活動，不斷激活和傳遞公益力量，惠及更多農民群體，助推「共同富裕」的實現。

#### 惠州市弘盛昌科技有限公司助農幫扶活動

為有效應對惠州瓜農在西瓜上市期存在的規模性農產品滯銷問題，幫助農戶加快銷售應季農產品。2022年度，在本集團惠州工廠管委會建議下，我們購買了1,200斤西瓜作為員工食堂免費水果發放。不僅為員工提供了午餐福利，還能有效實現以消促產，助推鄉村產業振興。





## 附錄一：環境、社會及管治關鍵績效數據表

### 環境範疇

關鍵績效指標		單位	2022年	2021年	2020年
排放物	二氧化硫排放量	千克	0.5	0.8	0.5
	氮氧化物排放量	千克	100.7	123.3	246.2
	顆粒物排放量	千克	9.4	11.7	17.1
溫室氣體 排放	溫室氣體排放量(範圍一)	噸二氧化碳當量	84.76	211.08	87.59
	溫室氣體排放量(範圍二)	噸二氧化碳當量	5,556.45	5,445.44	5,197.00
	溫室氣體總排放量	噸二氧化碳當量	5,641.21	5,656.52	5,284.59
	溫室氣體排放強度	噸二氧化碳當量/人數	4.846	8.468	8.328
有害 廢棄物	有害廢棄物總量	噸	1.104	0.055	未披露相關資料
	有害廢棄物密度	噸/人數	0.000948	0.00008234	未披露相關資料
無害 廢棄物	無害廢棄物總量	噸	121.192	3.318	未披露相關資料
	無害廢棄物密度	噸/人數	0.104	0.005	未披露相關資料
能源 使用	總用電量	千瓦時	9,543,044.026	6,773,710.500	6,210,983
	能源總耗量	千個千瓦時	9,843.951	7,445	未披露相關資料
	能耗強度	千個千瓦時/人數	8.46	11.15	未披露相關資料
用水量	用水量	噸	62,479.00	30,006.45	28.6
	用水強度	噸/人數	53.68	44.92	未披露相關資料
包裝材料 使用	包裝紙箱使用量	噸	42.53	未披露相關資料	未披露相關資料



## 環境、社會及管治報告

### 環境數據與係數說明

1. 環境資料的時間跨度為2022年1月1日至12月31日；資料收集範圍覆蓋深圳市恒昌盛科技有限公司、惠州市弘盛昌科技有限公司、弘盛昌科技(廈門)有限公司、香港航天科技總部辦公室、港航科(深圳)空間技術有限公司。
2. 溫室氣體排放(範圍一)主要來自公務車輛的燃油消耗，溫室氣體排放(範圍二)產生於外購電力消耗，資料來源為相關費用的繳費單以及行政統計台賬。外購電力的溫室氣體排放係數參考國家生態環境部發佈的《關於做好2022年企業溫室氣體排放報告管理相關重點工作的通知》，其他能源排放係數參考香港聯交所發佈的《環境關鍵績效指標彙報指引》。
3. 2022年本集團消耗的能源類型包括公務車輛燃油、外購電力，資料來源為相關費用的繳費單以及行政統計台賬；能耗係數參考國際能源署提供的轉換因數以及國家《GB/T2589-2008綜合能耗計算通則》。
4. 有害廢棄物為廢機油、廢有機溶液、廢活性炭等。
5. 無害廢棄物產生量較去年有所上升，是由於本集團EMS業務板塊的惠州工廠在運營生產過程中較往年產生並統計了廠區生活垃圾及生產廢料，這些一般固體廢棄物均由有資質的協力廠商進行處理及回收。
6. 本集團用水來源於城市自來水，資料來源為財務記錄以及行政統計台賬。



## 社會範疇

關鍵績效指標		2022年	
按性別、年齡組別及地區劃分的員工總數			
		員工人數(人)	佔比(%)
按性別劃分	男	705	60.57%
	女	459	39.43%
按年齡組別劃分	30歲以下	605	51.98%
	31-50歲	523	44.93%
	50歲以上	36	3.09%
按地區劃分	中國大陸	1,133	97.34%
	海外及港澳臺	31	2.66%
員工總人數		1,164	
按性別、年齡組別及地區劃分的員工流失比率			
		離職人數(人)	總離職率(%)
按性別劃分	男	261	27.02%
	女	195	29.82%
按年齡組別劃分	30歲以下	281	31.72%
	31-50歲	166	24.09%
	50歲以上	9	20.00%
按地區劃分	中國大陸	435	27.74%
	海外及港澳臺	21	40.38%



## 環境、社會及管治報告

健康與安全			
過去三年因工死亡的人數		0	
因工受傷人數		3	
因工傷損失的工作日數		25	
按性別及僱傭類型劃分的受訓員工百分比及受訓平均時數			
		受訓員工百分比	人均受訓時數
按性別劃分	男	66.83%	59.98
	女	33.17%	58.25
按職級劃分	高管	0.65%	9.07
	中層管理	2.91%	18.05
	普通員工	96.44%	61.27
供應商管理			
供應商數量	中國內地	589	
	港澳臺地區	73	
	國外	15	
供應商總數		677	
客戶服務數據			
客戶投訴數量(次)		25	
回訪數量(次)		25	

### 社會數據計算說明

1. 社會數據的時間跨度為2022年1月1日至12月31日。資料收集範圍覆蓋深圳市恒昌盛科技有限公司、惠州市弘盛昌科技有限公司、弘盛昌科技(廈門)有限公司、香港航天科技總部辦公室、港航科(深圳)空間技術有限公司。
2. 員工流失率 = 該類別員工的離職人數 / (匯報期末該類別員工總數 + 該類別員工的離職人數) \* 100%
3. 按類別劃分的僱員受訓百分比 = 該類僱員受訓人數 / 受訓僱員總人數 \* 100%



## 附錄二：《環境、社會及管治報告指引》內容索引

環境、社會及管治指標		披露情況	對應章節
<b>A1 一般披露</b>	有關廢氣及溫室氣體排放、向水及土地的排污、有害及無害廢棄物的產生等的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A1.1</b>	排放物種類及相關排放數據。	已披露	附錄一
<b>A1.2</b>	直接(範圍1)及能源間接(範圍2)溫室氣體排放量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	已披露	附錄一
<b>A1.3</b>	所產生有害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	已披露	附錄一
<b>A1.4</b>	所產生無害廢棄物總量(以噸計算)及(如適用)密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	已披露	附錄一
<b>A1.5</b>	描述所訂立的排放量目標及為達到這些目標所採取的步驟。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A1.6</b>	描述處理有害及無害廢棄物的方法，及描述所訂立的減廢目標及為達到這些目標所採取的步驟。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A2 一般披露</b>	有效使用資源(包括能源、水及其他原材料)的政策	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A2.1</b>	按類型劃分的直接及/或間接能源(如電、氣或油)總耗量(以千個千瓦時計算)及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	已披露	附錄一
<b>A2.2</b>	總耗水量及密度(如以每產量單位、每項設施計算)。	已披露	附錄一



## 環境、社會及管治報告

環境、社會及管治指標		披露情況	對應章節
<b>A2.3</b>	描述所訂立的能源使用效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A2.4</b>	描述求取適用水源上可有任何問題，以及所訂立的用水效益目標及為達到這些目標所採取的步驟。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A2.5</b>	製成品所用包裝材料的總量(以噸計算)及(如適用)每生產單位估量。	已披露	附錄一
<b>A3 一般披露</b>	減低發行人對環境及天然資源造成重大影響的政策。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A3.1</b>	描述業務活動對環境及天然資源的重大影響及已採取管理有關影響的行動。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A4 一般披露</b>	識別及應對已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜的政策。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>A4.1</b>	描述已經及可能會對發行人產生影響的重大氣候相關事宜，及應對行動。	已披露	綠色低碳繪就韌性發展
<b>B1 一般披露</b>	有關薪酬及解僱、招聘及晉升、工作時數、假期、平等機會、多元化、反歧視以及其他待遇及福利的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	攜手員工打造共融職場
<b>B1.1</b>	按性別、僱傭類型(如全職或兼職)、年齡組別及地區劃分的員工總數。	已披露	附錄一
<b>B1.2</b>	按性別、年齡組別及地區劃分的員工流失比率。	已披露	附錄一



## 環境、社會及管治報告

環境、社會及管治指標		披露情況	對應章節
<b>B2 一般披露</b>	有關提供安全工作環境以及保障員工避免職業性危害的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	攜手員工打造共融職場
<b>B2.1</b>	過去三年(包括匯報年度)每年因工亡故的人數及比率。	已披露	附錄一
<b>B2.2</b>	因工傷損失工作日數。	已披露	附錄一
<b>B2.3</b>	描述所採納的職業健康與安全措施, 以及相關執行及監察方法。	已披露	攜手員工打造共融職場
<b>B3 一般披露</b>	有關提升員工履行工作職責的知識及技能的政策。描述培訓活動。	已披露	攜手員工打造共融職場
<b>B3.1</b>	按性別及員工類別(如高級管理層、中級管理層)劃分的受訓員工百分比。	已披露	附錄一
<b>B3.2</b>	按性別及員工類別劃分, 每名員工完成受訓的平均時數。	已披露	附錄一
<b>B4 一般披露</b>	有關防止童工或強制勞工的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	攜手員工打造共融職場
<b>B4.1</b>	描述檢討招聘慣例的措施以避免童工及強制勞工。	已披露	攜手員工打造共融職場
<b>B4.2</b>	描述在發現違規情況時消除有關情況所採取的步驟。	已披露	攜手員工打造共融職場
<b>B5 一般披露</b>	管理供應鏈的環境及社會風險政策。	已披露	可持續的供應鏈管理
<b>B5.1</b>	按地區劃分的供應商數目。	已披露	附錄一



## 環境、社會及管治報告

環境、社會及管治指標		披露情況	對應章節
<b>B5.2</b>	描述有關聘用供應商的慣例，向其執行有關慣例的供應商數目，以及相關執行及監察方法。	已披露	可持續的供應鏈管理
<b>B5.3</b>	描述有關識別供應鏈每個環節的環境及社會風險的慣例，以及相關執行及監察方法。	已披露	可持續的供應鏈管理
<b>B5.4</b>	描述在揀選供應商時促使多用環保產品及服務的慣例，以及相關執行及監察方法。	已披露	可持續的供應鏈管理
<b>B6 一般披露</b>	有關所提供產品和服務的健康與安全、廣告、標籤及私隱事宜以及補救方法的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	創新驅動築牢品質責任
<b>B6.1</b>	已售或已運送產品總數中因安全與健康理由而須回收的百分比。	已披露	創新驅動築牢品質責任
<b>B6.2</b>	接獲關於產品及服務的投訴數目以及應對方法。	已披露	創新驅動築牢品質責任
<b>B6.3</b>	描述與維護及保障知識產權有關的慣例。	已披露	創新驅動築牢品質責任
<b>B6.4</b>	描述質量檢定過程及產品回收程序。	已披露	創新驅動築牢品質責任
<b>B6.5</b>	描述消費者資料保障及私隱政策，以及相關執行及監察方法。	已披露	創新驅動築牢品質責任



## 環境、社會及管治報告

環境、社會及管治指標		披露情況	對應章節
<b>B7 一般披露</b>	有關防止賄賂、勒索、欺詐及洗黑錢的政策及遵守對發行人有重大影響的相關法律及規例的資料。	已披露	堅守誠信合規經營使命
<b>B7.1</b>	於匯報期內對發行人或其員工提出並已審結的貪污訴訟案件的數目及訴訟結果。	已披露	堅守誠信合規經營使命
<b>B7.2</b>	描述防範措施及舉報程序，以及相關執行及監察方法。	已披露	堅守誠信合規經營使命
<b>B7.3</b>	描述向董事及員工提供的反貪污培訓。	已披露	堅守誠信合規經營使命
<b>B8 一般披露</b>	有關以社區參與來瞭解營運所在社區需要和確保其業務活動會考慮社區利益的政策。	已披露	愛滿家園真誠回饋社會
<b>B8.1</b>	專注貢獻範疇(如教育、環境事宜、勞工需求、健康、文化、體育)。	已披露	愛滿家園真誠回饋社會
<b>B8.2</b>	在專注範疇所動用資源(如金錢或時間)。	已披露	愛滿家園真誠回饋社會



## 董事會報告

董事欣然向股東呈列本集團截至2022年12月31日止年度的年報及經審核綜合財務報表。

### 主要業務

本集團主要從事(i)EMS業務，包括就組裝及生產PCBAs及全裝配電子產品向客戶提供設計升級及核證、提供技術意見及工程解決方案、原材料挑選及採購、質量控制、物流及交付及售後服務；及(ii)航天業務，其中包括(1)衛星製造；(2)衛星通訊；(3)衛星測控；及(4)衛星發射。本公司附屬公司的主要業務詳情載列於綜合財務報表附註1和附註31。

### 業務回顧

本集團截至2022年12月31日止年度的業務回顧載列於主席致辭、管理層討論與分析、環境、社會及管治報告、財務概要以及下文數段。本集團遵守香港公司條例、上市規則及證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)有關披露資料及企業管治的規定。本集團亦遵守僱傭條例及職業安全相關條例的規定，以保障本集團僱員的權益。自本年度末起概無發生對本集團有影響的重要事件。

### 主要風險因素

下文列載本集團面臨的主要風險及不確定因素。

#### 客戶集中

本集團的客戶集中，若來自該等主要客戶的業務出現任何減少或損失，均可能對我們的業務經營及財務狀況產生重大不利影響。

#### 原材料價格波動

原材料價格波動或會影響銷售成本，進而對業務經營及盈利能力產生不利影響。

#### 財務風險

本集團所面對的財務風險載於綜合財務報表附註3。

### 業績及股息

本集團截至2022年12月31日止年度的業績以及本公司及本集團於該日的事務狀況載列於第108至111頁的財務報表。

董事會不建議派付截至2022年12月31日止年度的末期股息(2021年：無)。



## 附屬公司

於2022年12月31日本公司的附屬公司詳情載於綜合財務報表附註31。

## 物業、廠房及設備

本集團於年內的物業、廠房及設備變動詳情載列於綜合財務報表附註13。

## 股本

本公司於年內的股本變動詳情載列於綜合財務報表附註23。

## 優先購買權

本公司細則或開曼群島法律概無有關優先購買權的條文，致使本公司有責任按比例向其現有股東提呈發售新股份。

## 稅務寬免

本公司並不知悉其股東可由於持有股份而享有任何稅務寬免。

## 購買、贖回或出售本公司上市證券

於報告期內，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 儲備

本公司及本集團於年內儲備變動詳情載列於綜合權益變動表。

## 慈善捐款

本集團於報告期內概無作出任何捐款(2021年：約人民幣7.2百萬元)。

## 管理合約

於報告期內，本公司於年內並無訂立或存在有關管理及經營本公司或其附屬公司全部或任何重大部分業務的合約。



## 董事會報告

### 主要供應商及客戶

於報告期內，向本集團單一最大客戶及本集團五大客戶的銷售額分別佔年內總銷售額的約24.9%及65.3%（2021年：約20.9%及約67.47%）。於報告期內，來自本集團單一最大供應商及本集團五大供應商的採購額合共分別佔年內總採購額約5.3%及21.4%（2021年：約13.0%及約30.8%）。概無本公司董事、任何彼等的緊密聯繫人或任何股東（就董事所知擁有本公司已發行股本5%以上者）擁有本集團五大客戶或供應商的任何實益權益。

### 董事

本公司於年內及直至本報告日期的董事為：

#### 執行董事

文壹川先生(聯席主席兼行政總裁)

林家禮博士(聯席主席)(於2022年1月3日由非執行董事調任為執行董事)

林健鋒先生

古嘉利女士(副主席)

馬富軍先生

#### 非執行董事

馬茲蘭·賓蒂·奧斯曼博士(於2022年7月5日獲委任為獨立非執行董事及於2022年10月5日調任為非執行董事)

牛愛民先生(於2022年7月5日獲委任)

葉中賢博士

藍章華先生(於2022年7月5日辭任)

#### 獨立非執行董事

蒲祿祺先生

陳家強教授(於2022年1月3日獲委任)

洪嘉禧先生

袁國強博士(於2022年1月3日獲委任)

胡安·德·達爾茅—莫默兹先生(於2022年9月16日獲委任)

梁廣灝先生(於2022年7月5日辭任)

羅志聰先生(於2022年1月3日辭任)



細則第84(1)條規定，各董事須最少每三年在股東週年大會上退任一次，而就此而言，於每次股東週年大會上，當時三分之一(或如人數不足三人或並非三的倍數，則最接近三分之一但不少於三分之一)的董事須輪席退任。細則第84(2)條規定每年輪席退任的董事應為自彼等上次獲重選或委任起計任期最長者，惟倘多名人士於同日成為董事，則以抽籤決定何者退任(除非彼等之間另有協定)。根據細則，退任董事將符合資格於彼退任的大會上重選連任。為免生疑問，各董事須至少每三年退任一次。

細則第83(3)條規定，董事應有權不時及隨時委任任何人士為董事以填補董事會的臨時空缺或作為現有董事會新增成員。如此獲委任的任何董事應任職至本公司下屆股東週年大會為止，且屆時應合資格膺選連任。

根據上述細則條文，林先生、古女士、奧斯曼博士、牛先生、蒲先生、洪先生及德•達爾茅先生將於應屆股東週年大會上退任，並符合資格且願意膺選連任。

## 董事及高級管理層履歷

本公司董事及本集團高級管理層的履歷詳情載列於本年報第12至20頁。

## 董事服務合約

各執行董事及非執行董事已經與本公司訂立委任函，自各自之委任日期起計初步為期三年，並將於其後繼續生效(須根據細則至少每三年在股東週年大會上輪值退任及重選一次)，且各獨立非執行董事已經與本公司訂立委任函，自各自之委任日期起計初步為期三年(須根據細則至少每三年在股東週年大會上輪值退任及重選一次)。

除上述者外，概無於股東週年大會上建議重選之董事與本公司訂立不可由本公司於一年內終止而毋須支付款項或賠償(法定賠償除外)的服務合約。

## 董事彌償

本公司已購買合適的董事及高級人員責任保險，且該等以董事為受益人的獲准許彌償條文現時生效並於整個年度一直有效。



## 董事會報告

### 董事於交易、安排或合約的權益

於2022年1月7日，前非執行董事藍章華先生（「藍先生」）與本公司訂立顧問協議，內容有關藍先生向本公司提供的顧問服務條款，自2021年8月1日起計為期一年。根據顧問協議，藍先生負責向本公司介紹潛在投資者，而藍先生於協議期內有權收取顧問費2,000,000港元。

於2022年6月1日，非執行董事牛先生與本公司訂立有關任命為本集團副總裁 — 國際合作的僱傭合約，自2022年6月1日起生效。根據僱傭合約，牛先生有權收取每月180,000港元的薪酬。

除上文所披露者外，本公司或其任何控股公司、附屬公司、其同系附屬公司或控股股東概無訂立於年末或年內任何時間仍然續存而本公司董事或其關連實體於其中直接或間接擁有重大利益的任何重大交易、安排或合約。

### 董事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉

於2022年12月31日，本公司董事及最高行政人員於本公司及其任何相聯法團（定義見證券及期貨條例第XV部）的股份、相關股份及債權證中，擁有已根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部通知本公司及聯交所的權益或淡倉（包括根據證券及期貨條例有關條文被視為或視作擁有的權益及淡倉）、或已記入本公司根據證券及期貨條例第352條存置的登記冊或根據標準守則另行通知本公司及聯交所的權益或淡倉如下：

#### (i) 於本公司的權益

董事姓名	權益性質	所持有／ 擁有權益的 股份數目 <sup>(1)</sup>	概約股權 百分比 (%)
文先生	受控制法團權益 <sup>(2)</sup>	154,900,153 (L)	50.13
林博士	配偶權益 <sup>(3)</sup>	4,257,002(L)	1.38
葉博士	受控制法團權益 <sup>(4)</sup>	2,277,496(L)	0.74

附註：

(1) 「L」指該人士於股份的好倉。



- (2) 此等股份由 Vision International Group Limited (「Vision」) 及香港航天科技控股有限公司 (「香港航天控股 (BVI)」) (一家於英屬處女群島註冊成立的有限公司) 分別直接持有 27,016,000 股 (佔已發行股份總數的 8.74%) 及 127,884,153 股 (佔已發行股份總數的 41.39%)。香港航天控股 (BVI) 的全部已發行股本由 Vision 擁有，而 Vision 由文先生全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，文先生被視為或當作於 Vision 及香港航天控股 (BVI) 所持有的股份中擁有權益。
- (3) 林博士的配偶鍾婉儀女士於 4,257,002 股股份中擁有權益，佔已發行股份總數的 1.38%，因此，根據證券及期貨條例，林博士被視為或當作於該等股份中擁有權益。
- (4) 葉博士及其家族成員通過其投資工具於 2,277,496 股股份中擁有權益，佔已發行股份總數的 0.74%。葉博士持有投資工具三分之一的權益，因此，根據證券及期貨條例，其被視為或當作於該等股份中擁有權益。

## (ii) 於相聯法團普通股的權益

董事姓名	相聯法團名稱	權益性質	擁有權益的股份數目 <sup>(1)</sup>	概約股權百分比 (%)
文先生 <sup>(2)</sup>	香港航天控股 (BVI)	受控制法團的權益	1 (L)	100
文先生	Vision	實益擁有人	200,000,000 (L)	100

附註：

- (1) 「L」指該人士於有關相聯法團股份的好倉。
- (2) 香港航天控股 (BVI) 由 Vision 全資擁有，而 Vision 由文先生全資擁有。因此，根據證券及期貨條例，文先生被視為或當作於香港航天控股 (BVI) 所持有的 127,884,153 股股份及 Vision 所持有的 27,016,000 股股份中擁有權益。

除上文所披露者外，概無本公司董事或最高行政人員及／或彼等各自任何聯繫人或任何彼等的配偶或未滿 18 歲的子女於本公司或任何相聯法團的任何股份、相關股份及債權證中，擁有記入本公司根據證券及期貨條例第 352 條須存置的登記冊或根據證券及期貨條例第 XV 部或標準守則另行通知本公司及聯交所的任何權益或淡倉。

## 董事收購股份或債權證的權利

除「董事及最高行政人員於股份、相關股份及債權證的權益及淡倉」一節所披露者外，本集團或本公司的控股公司或其控股公司的任何附屬公司於年內任何時間概無訂立任何安排，致令董事或其配偶或未滿 18 歲的子女可藉收購本集團或任何其他法人團體的股份或債務證券 (及包括債權證) 的方式進行收購。



## 董事會報告

### 主要股東及其他人士於股份及相關股份的權益及淡倉

據董事所知，於2022年12月31日，以下法團／人士（本公司董事及最高行政人員除外）在已發行股份中擁有根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文須知會本公司及聯交所，或記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊內的5%或以上權益：

股東名稱	權益性質	所持有／ 擁有權益的 股份數目 <sup>(1)</sup>	概約股權 百分比 (%)
香港航天控股 (BVI)	實益擁有人	127,884,153	41.39
Vision	實益擁有人；受控制法團權益 <sup>(2)</sup>	154,900,153	50.13

附註：

(1) 「L」指該人士於股份的好倉。

(2) Vision於27,016,000股股份中擁有直接權益，佔已發行股份總數的8.74%。香港航天控股 (BVI) 於127,884,153股股份中擁有直接權益，佔已發行股份總數的41.39%，而香港航天控股 (BVI) 的全部已發行股本由Vision擁有。因此，根據證券及期貨條例，Vision被視為或當作於香港航天控股 (BVI) 所持有的股份中擁有權益。

除上文所披露者外，本公司並無獲知會於2022年12月31日本公司的已發行股本中有任何其他將須根據證券及期貨條例第XV部第2及3分部的條文向本公司披露的相關權益或淡倉（本公司董事及最高行政人員除外），或記入本公司根據證券及期貨條例第336條須存置的登記冊的相關權益或淡倉。

### 董事於競爭性業務的權益

於報告期內及直至本報告日期，概無董事或任何彼等各自的聯繫人經已從事任何與本集團的業務構成或可能構成競爭的業務或擁有任何相關權益，或與本集團存有任何其他利益衝突。

### 購股權計劃

購股權計劃於2018年7月25日獲本公司有條件採納（「購股權計劃」），並於2018年8月16日生效。購股權計劃將向合資格參與者提供機會於本公司擁有個人權益，以達致下列目標：(i) 激勵合資格參與者為本集團的利益而優化其表現效率；及(ii) 吸引及挽留合資格參與者或以其他方式與彼等保持持續的業務關係，而該等合資格參與者的貢獻乃對或將對本集團的長遠發展有利。



購股權計劃的合資格參與者可包括本集團任何僱員(全職或兼職)、行政人員、高級職員、或董事(包括非執行董事及獨立非執行董事)，及董事會全權認為將會或已經對本集團作出貢獻的任何顧問、諮詢人、供應商、客戶、分銷商及有關其他人士(統稱為「合資格參與者」，各自為「合資格參與者」)。

除非股東在股東大會上以上市規則規定的方式批准，否則於任何12個月期間內根據購股權計劃或本公司任何其他購股權計劃各合資格參與者的配額上限(包括已行使及尚未行使的購股權)不得超過已發行股份總數的1%。

購股權計劃項下任何股份的行使價將由董事會釐定及通知各承授人，惟該價格須至少為下列各項當中的最高者：(i) 股份於授出日期(須為聯交所開市買賣證券的日子)於聯交所每日報價表所報的正式收市價；(ii) 緊接授出日期前五個營業日股份於聯交所每日報價表所報的正式收市價平均數；及(iii) 股份面值。

購股權可根據購股權計劃的條款於購股權視為將予授出並獲接納日期後及自購股權計劃獲採納當日起十年期間屆滿前隨時行使。並無規定於購股權可獲行使前須持有的最短期限。

倘於相關接納日期或之前，本公司接獲經承授人正式簽署有關接納購股權的要約文件副本連同以本公司為受益人所作出的1.00港元股款(作為獲授購股權的代價)，則購股權即被視為已授出及已獲承授人接納及已生效。

於本報告日期，購股權計劃項下可供發行的股份總數為30,000,000股，相當於本公司於上市日期的已發行股本的10%。根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃已授出而可予行使的所有未行使購股權獲行使時可發行的股份總數，合共不得超過本公司已發行股份10%。該10%上限可隨時由本公司股東於股東大會上批准而予以更新，惟根據購股權計劃及本公司任何其他購股權計劃將授出的所有購股權獲行使時可予發行的本公司股份總數，不得超過本公司於更新上限獲批准日期的已發行股份10%。除非由本公司於股東大會中以決議案終止，否則購股權計劃於採納日期起計十年期間內有效及生效。

除非經本公司於股東大會或經董事會提前終止，否則購股權計劃自其採納日期起十年期間內有效及生效，購股權計劃的餘下年期約為六年。

截至2022年12月31日止年度及截至本年報日期，並無購股權根據購股權計劃授出、行使、註銷或失效。



## 董事會報告

### 股票掛鈎協議

除購股權計劃外，本公司於截至2022年12月31日止年度並無訂立或存在股票掛鈎協議。

### 關聯方交易

本集團於報告期內訂立的重大關聯方交易詳情載列於綜合財務報表附註35。截至2022年12月31日止年度，概無該等關聯方交易為就該等交易須遵守上市規則第14A章的申報、披露及獨立股東批准規定的關連交易。

### 關連交易

於2022年1月7日，前非執行董事藍章華先生與本公司訂立顧問協議，內容有關藍先生向本公司提供及將提供的顧問服務，自2021年8月1日起計為期一年。根據顧問協議，藍先生負責向本公司介紹潛在投資者，而藍先生於協議期內有權收取顧問費2,000,000港元。顧問協議乃按一般商業條款進行，並完全豁免上市規則項下的申報、公告、通函及獨立股東批准規定，因為所有百分比率（利潤率除外）均低於5%，且應付藍先生的總代價連同藍先生於報告期內的董事袍金低於3,000,000港元。詳情披露於綜合財務報表附註35。

### 未來前景及發展

經參考主席致辭中的業務策略及展望一節，本集團將繼續致力維持我們航天業務及EMS業務的長期增長，加強我們的生產能力及提高生產效率以開拓商機。本集團將繼續致力維持本集團股東、僱員及客戶利益之間的平衡，追求本集團的長遠可持續發展。

### 審核委員會

本公司於2018年7月25日成立審核委員會，其職權範圍符合上市規則企業管治守則的規定，旨在就外聘核數師的委任及罷免向董事會提供推薦意見、審閱財務報表及相關材料、就財務匯報程序提供意見及監察本集團的內部監控程序。審核委員會目前由三名成員組成，均為獨立非執行董事，即洪先生（主席）、蒲先生及陳教授。

截至2022年12月31日止年度，審核委員會已審閱本集團經審核的年度業績。



## 核數師

本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所將於本公司應屆股東週年大會結束後退任並有資格主動申請重新受聘。一項決議將遞交予將於2023年6月28日舉行的股東週年大會，以尋求股東對委任羅兵咸永道會計師事務所為本公司核數師的批准，直至下屆股東週年大會結束，並授權董事會釐定其薪酬。

## 薪酬委員會

本公司於2018年7月25日成立薪酬委員會，其職權範圍(於2022年12月30日經修訂)符合企業管治守則的規定，旨在就與本集團的董事及高級管理層相關的整體薪酬政策及架構向董事會提供推薦意見、檢討及評估各董事及高級管理人員的表現以就彼等的薪酬組合以及其他僱員福利安排提供推薦意見。薪酬委員會現由一名執行董事林博士及三名獨立非執行董事，即陳教授(主席)、蒲先生及袁博士組成。

## 提名委員會

本公司於2018年7月25日成立提名委員會，其職權範圍符合企業管治守則的規定，旨在就董事委任及董事會繼任管理向董事會提供推薦意見。提名委員會現由兩名執行董事，即文先生(主席)及林博士，及兩名獨立非執行董事，即洪先生及袁博士組成。

## 薪酬政策及董事酬金

本集團認為其僱員的薪酬待遇符合當地行業水平，其亦向僱員提供醫療保險保障。本集團同時視乎僱員各自的表現及本集團的盈利能力向彼等提供酌情花紅，以此激勵僱員個人表現，從而促進其所屬部門表現。董事酬金由董事會薪酬委員會經考慮包括可資比較公司支付的薪酬、所投入時間以及相關職位的工作職務及職責等因素後審閱及批准。本公司已採納購股權計劃，有關詳情載於上文「購股權計劃」一段。



## 董事會報告

### 企業管治常規

本公司採納的企業管治常規載列於本報告的企業管治報告。

### 足夠公眾持股量

根據公開所得資料以及就董事所深知、全悉及確信，於本年報日期，本公司一直維持上市規則所規定的足夠公眾持股量，即不少於已發行股份總數的25%。

### 上市發行人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。經本公司作出具體查詢後，本公司全體董事確認彼等於報告期一直遵守標準守則所載規定標準。

### 遵守法律及法規

就董事所知，本集團於報告期內已遵守所有對本集團有重大影響的相關法律及法規。

### 與利益相關者的關係

僱員為本集團資產。本集團提供具競爭力的薪酬待遇及舒適的工作環境以吸引及激勵僱員。本集團基於個人年內貢獻及成績每年進行年度表現評估，並根據表現評估結果作出必要調整。本集團為員工提供定期培訓，以幫助其隨時掌握市場及行業的最新發展，培訓形式有內部培訓及外部組織專家提供的培訓。

本集團了解與其業務夥伴(包括客戶、供應商、銀行及其他金融機構)維持良好關係的重要性。本集團認為可通過改善客戶服務、維持與僱員及業務夥伴的有效溝通渠道來構建健康關係。



## 環境政策及社會責任

本集團了解環境可持續發展及保護的重要性，並已採納與污染防治、保護自然資源及遵守環境法律及法規有關的政策。有關我們環境、社會及管治表現的詳情，請參閱第35頁至88頁的環境、社會及管治報告。

承董事會命

聯席主席兼行政總裁  
文壹川

香港，2023年3月29日



## 獨立核數師報告



羅兵咸永道

致香港航天科技集團有限公司股東  
(於開曼群島註冊成立的有限公司)

### 意見

#### 我們已審計的內容

香港航天科技集團有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)列載於第108至193頁的綜合財務報表，包括：

- 於2022年12月31日的綜合資產負債表；
- 截至該日止年度的綜合收益表；
- 截至該日止年度的綜合全面收益表；
- 截至該日止年度的綜合權益變動表；
- 截至該日止年度的綜合現金流量表；及
- 綜合財務報表附註，包括主要會計政策及其他解釋信息。

#### 我們的意見

我們認為，該等綜合財務報表已根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》真實而中肯地反映了貴集團於2022年12月31日的綜合財務狀況及其截至該日止年度的綜合財務表現及綜合現金流量，並已遵照香港《公司條例》的披露規定妥為擬備。

#### 意見的基礎

我們已根據香港會計師公會頒佈的《香港審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計綜合財務報表承擔的責任」部分中作進一步闡述。

我們相信，我們所獲得的審計憑證能充足及適當地為我們的審計意見提供基礎。

#### 獨立性

根據香港會計師公會頒佈的《專業會計師道德守則》(以下簡稱「守則」)，我們獨立於貴集團，並已履行守則中的其他專業道德責任。

羅兵咸永道會計師事務所，香港中環太子大廈廿二樓  
總機：+852 2289 8888，傳真：+852 2810 9888，www.pwchk.com



## 與持續經營有關的重大不確定性

我們籲請閣下關注綜合財務報表附註2.1(a)，該附註顯示，截至2022年12月31日止年度，貴集團錄得淨虧損人民幣154,291,000元及經營活動現金流出淨額人民幣93,029,000元。於2022年12月31日，貴集團流動負債超過其流動資產人民幣71,668,000元，而貴集團的現金及現金等價物僅為人民幣41,471,000元。此外，於2022年12月31日，貴集團於各種合約及其他安排項下擁有重大資本開支承諾。該等情況，連同綜合財務報表附註2.1(a)所載的其他事件及情況，表明存在重大不確定性，其可能會對貴集團持續經營的能力構成重大疑慮。我們的意見並無就此事項作出修訂。

## 關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期綜合財務報表的審計最為重要的事項。這些事項是在我們審計整體綜合財務報表及出具意見時進行處理的。我們不會對這些事項提供單獨的意見。除「與持續經營有關的重大不確定性」部份所述的事項外，我們已確定以下事項為需要在報告中溝通的關鍵審計事項。

我們在審計中識別的關鍵審計事項概要如下：

- 確認銷售貨品收益
- 貿易應收款項及應收票據減值

### 關鍵審計事項

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

#### 確認銷售貨品收益

請參閱綜合財務報表附註2.22及附註5。

截至2022年12月31日止年度，貴集團綜合全面收益表已確認收益約人民幣635,432,000元。

我們就確認銷售貨品收益所進行的審計程序包括：

- 我們瞭解、評估並確認有關確認銷售貨品收益的關鍵控制；
- 我們以抽樣方式審閱與客戶的銷售合約，並識別有關轉讓貨品控制權之時間的條款及條件，以評估貴集團的收益確認政策是否符合現行會計準則規定；



## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

貨品銷售收益於貨品的控制權轉讓予客戶時確認，該時間點一般與 貴集團已付運貨品予客戶，客戶已接受產品的時間相同。

我們著重此方面的原因在於所產生的收益交易金額龐大。因此，已就此方面分配主要審計資源。

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

- 我們以抽樣方式將年內確認的收益交易與交付文件、客戶對銷售及相關銷售發票的確認進行比較，從而釐定銷售貨品的收益是否根據 貴集團的收益確認政策予以確認；
- 我們以抽樣方式將財政年度終結日前及之後確認的銷售貨品收益交易與交付文件、客戶對銷售及相關銷售發票的確認進行檢查，從而釐定銷售貨品的收益是否於適當的財政期間予以確認；及
- 我們評估適用財務報告框架項下有關收益確認之披露的充足性。

基於上述所進程序，我們認為銷售貨品的收益確認獲現有憑據支持。



## 關鍵審計事項

### 貿易應收款項及應收票據減值

請參閱綜合財務報表附註2.10、2.11、3.1及20。

於2022年12月31日，貴集團擁有貿易應收款項及應收票據合共約人民幣134,580,000元，相應減值撥備為約人民幣7,130,000元。

管理層運用判斷及估計計量預期信貸虧損撥備。貿易應收款項及應收票據乃根據相似信貸風險特徵進行分組，並於計及客戶運營的地理位置、彼等的賬齡類別及過往收款歷史後，共同評估可收回的可能性。預期信貸虧損率乃根據歷史違約率釐定，並作出調整以反映可能影響客戶還款能力之宏觀經濟環境的前瞻性資料。

我們重點審計貿易應收款項及應收票據減值，包括相關披露，原因是貿易應收款項及應收票據的減值幅度較大且存在高度的估計不確定性風險。有關貿易應收款項及應收票據的減值評估的固有風險被視為重大，乃由於就上述估值進行數據篩選時所使用的重大假設及所涉及的重大判斷的主觀性。

## 我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們對貿易應收款項及應收票據減值所進行的審計程序包括：

- 我們瞭解管理層的內部控制及評估貿易應收款項及應收票據減值過程，且我們通過考慮估計不確定性和其他固有風險因素的程度，評估了重大錯報的固有風險；
- 我們通過比較先前估計與實際結果進行追溯性審閱。我們評估貿易應收款項及應收票據減值的過往期間評估的結果以評估管理層估值過程的有效性；
- 我們評估及證實對貿易應收款項及應收票據減值的關鍵控制，如信貸控制及債務回收；
- 我們經參考歷史付款記錄、賬齡分析及違約率，評估管理層所採用的預期信貸虧損方法的適當性；
- 我們以抽樣方式測試關鍵歷史數據輸入的精確性；
- 我們評估前瞻性資料(包括相關宏觀經濟變量)的合理性及評估其敏感性；



## 獨立核數師報告

### 關鍵審計事項

### 我們的審計如何處理關鍵審計事項

- 我們評估在適用的財務報告編製基礎下有關貿易應收款項及應收票據減值之披露的充足性；及
- 我們亦考慮在對貿易應收款項及應收票據進行分組及確定預期信貸虧損率時選擇重大假設及數據時作出的判斷是否存在管理層偏見的跡象。

基於上述所進程序，我們認為管理層判斷及就貿易應收款項及應收票據減值所應用的假設獲現有證據及已執行程序的支持。

### 其他信息

貴公司董事須對其他信息負責。其他信息包括年報內的所有信息，但不包括綜合財務報表以及我們的核數師報告。

我們對綜合財務報表的意見並不涵蓋其他信息，我們亦不對該等其他信息發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對綜合財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他信息，在此過程中，考慮其他信息是否與綜合財務報表或我們在審計過程中所了解的情況存在重大抵觸或者似乎存在重大錯誤陳述的情況。

基於我們已執行的工作，如果我們認為其他信息存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。



## 董事及審核委員會就綜合財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據香港會計師公會頒佈的《香港財務報告準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而中肯的綜合財務報表，並對其認為為使綜合財務報表的擬備不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述所需的內部控制負責。

在擬備綜合財務報表時，董事負責評估 貴集團持續經營的能力，並在適用情況下披露與持續經營有關的事項，以及使用持續經營為會計基礎，除非董事有意將 貴集團清盤或停止經營，或別無其他實際的替代方案。

審核委員會須負責監督 貴集團的財務報告過程。

## 核數師就審計綜合財務報表承擔的責任

我們的目標，是對綜合財務報表整體是否不存在由於欺詐或錯誤而導致的重大錯誤陳述取得合理保證，並出具包括我們意見的核數師報告。我們僅向閣下(作為整體)報告我們的意見，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。合理保證是高水平的保證，但不能保證按照《香港審計準則》進行的審計，在某一重大錯誤陳述存在時總能發現。錯誤陳述可以由欺詐或錯誤引起，如果合理預期它們單獨或滙總起來可能影響綜合財務報表使用者依賴綜合財務報表所作出的經濟決定，則有關的錯誤陳述可被視作重大。

在根據《香港審計準則》進行審計的過程中，我們運用了專業判斷，保持了專業懷疑態度。我們亦：

- 識別和評估由於欺詐或錯誤而導致綜合財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程序以應對這些風險，以及獲取充足和適當的審計憑證，作為我們意見的基礎。由於欺詐可能涉及串謀、偽造、蓄意遺漏、虛假陳述，或凌駕於內部控制之上，因此未能發現因欺詐而導致的重大錯誤陳述的風險高於未能發現因錯誤而導致的重大錯誤陳述的風險。
- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程序，但目的並非對 貴集團內部控制的有效性發表意見。
- 評價董事所採用會計政策的恰當性及作出會計估計和相關披露的合理性。



## 獨立核數師報告

- 對董事採用持續經營會計基礎的恰當性作出結論。根據所獲取的審計憑證，確定是否存在與事項或情況有關的重大不確定性，從而可能導致對 貴集團的持續經營能力產生重大疑慮。如果我們認為存在重大不確定性，則有必要在核數師報告中提請使用者注意綜合財務報表中的相關披露。假若有關的披露不足，則我們應當發表非無保留意見。我們的結論是基於核數師報告日止所取得的審計憑證。然而，未來事項或情況可能導致 貴集團不能持續經營。
- 評價綜合財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及綜合財務報表是否中肯反映交易和事項。
- 就 貴集團內實體或業務活動的財務信息獲取充足、適當的審計憑證，以便對綜合財務報表發表意見。我們負責 貴集團審計的方向、監督和執行。我們為審計意見承擔全部責任。

除其他事項外，我們與審核委員會溝通了計劃的審計範圍、時間安排、重大審計發現等，包括我們在審計中識別出內部控制的任何重大缺陷。

我們還向審核委員會提交聲明，說明我們已符合有關獨立性的相關專業道德要求，並與他們溝通有可能合理地被認為會影響我們獨立性的所有關係和其他事項，以及在適用的情況下，用以消除對獨立性產生威脅的行動或採取的防範措施。

從與審核委員會溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期綜合財務報表的審計最為重要，因而構成關鍵審計事項。我們在核數師報告中描述這些事項，除非法律法規不允許公開披露這些事項，或在極端罕見的情況下，如果合理預期在我們報告中溝通某事項造成的負面後果超過產生的公眾利益，我們決定不應在報告中溝通該事項。

出具本獨立核數師報告的審計項目合夥人是鄭立欽。

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師

香港，2023年3月29日



## 綜合收益表

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
收益	5	635,432	650,230
銷售成本	6	(609,390)	(613,114)
<b>毛利</b>		<b>26,042</b>	37,116
其他收入	7	5,084	3,567
其他虧損淨額	8	(5,673)	(636)
銷售及分銷開支	6	(21,327)	(16,571)
行政開支	6	(143,280)	(69,606)
金融資產減值虧損淨額	6	(1,688)	(131)
<b>經營虧損</b>		<b>(140,842)</b>	(46,261)
融資收入		560	503
融資成本		(12,699)	(1,199)
融資成本淨額	10	(12,139)	(696)
<b>除所得稅前虧損</b>		<b>(152,981)</b>	(46,957)
所得稅開支	11	(1,310)	(6,118)
<b>年度虧損</b>		<b>(154,291)</b>	(53,075)
<b>應佔年度虧損：</b>			
本公司權益持有人		(154,290)	(53,075)
非控股權益		(1)	-
		<b>(154,291)</b>	(53,075)
<b>本公司權益持有人應佔每股虧損</b>			
基本和攤薄	12	(人民幣49.93分)	(人民幣17.61分)

以上綜合收益表應與隨附附註一併閱讀。



## 綜合全面收益表

截至2022年12月31日止年度

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年度虧損	(154,291)	(53,075)
其他全面收益／(虧損)：		
不會重新分類至損益的項目		
貨幣換算差額	15,822	(1,898)
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	(7,192)	1,193
年度全面虧損總額	(145,661)	(53,780)
應佔年度全面虧損總額：		
本公司權益持有人	(145,660)	(53,780)
非控股權益	(1)	—
	(145,661)	(53,780)

以上綜合全面收益表應與隨附附註一併閱讀。



## 綜合資產負債表

於2022年12月31日

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	13	424,674	340,456
使用權資產	13	209,435	87,712
無形資產	14	5,511	786
受限制的現金	19	2,683	2,683
按公平值計入損益計量的金融資產	16	1,172	–
預付款項及按金	17	29,789	12,002
遞延所得稅資產	24	3,162	231
		<b>676,426</b>	443,870
<b>流動資產</b>			
存貨	18	129,199	161,931
合約資產	20	–	4,973
貿易應收款項及應收票據	20	127,450	138,809
預付款項、按金及其他應收款項	17	54,116	72,149
應收關連公司的款項	35	17	486
可收回即期所得稅		141	21
已抵押銀行存款	19	17,500	27,500
短期銀行存款	19	187	139
現金及現金等價物	19	41,471	91,433
		<b>370,081</b>	497,441
分類為持作出售資產	21	180,844	–
		<b>550,925</b>	497,441
<b>資產總值</b>		<b>1,227,351</b>	941,311
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人應佔權益</b>			
股本	23	2,693	2,693
股份溢價	23	304,492	304,492
(累計虧損)/保留盈利		(96,562)	57,489
儲備		35,260	26,869
		<b>245,883</b>	391,543
非控股權益		(1)	–
<b>權益總額</b>		<b>245,882</b>	391,543



## 綜合資產負債表

於2022年12月31日

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
遞延政府補助	22	12,223	10,019
租賃負債	13(b)	166,546	33,135
修復成本撥備	26	8,402	–
銀行及其他借貸	27	167,611	63,449
遞延稅項負債	24	4,094	1,323
		<b>358,876</b>	107,926
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項及應付票據	25	103,504	176,118
其他應付款項及應計款項	26	96,151	61,292
合約負債	26	19,630	45,130
租賃負債	13(b)	34,331	8,177
銀行及其他借貸	27	81,837	139,167
應付債券	28	16,291	–
來自最終控股公司的貸款	35	62,969	–
來自一間關連公司的貸款	35	44,220	–
來自直接控股公司的貸款	35	14,214	–
來自一名董事的貸款	35	3,538	–
應付一間關連公司款項	35	17	15
應付直接控股公司款項	35	–	3,143
應付最終控股公司款項	35	–	15
即期所得稅負債		7,843	8,785
		<b>484,545</b>	441,842
與分類為持作出售資產直接相關的負債	21	138,048	–
		<b>622,593</b>	441,842
<b>負債總額</b>		<b>981,469</b>	549,768
<b>權益及負債總額</b>		<b>1,227,351</b>	941,311

第108至193頁的綜合財務報表已於2023年3月29日獲董事會批准並由其代為簽署。

文壹川  
董事

林家禮  
董事

以上綜合資產負債表應與隨附附註一併閱讀。



## 綜合權益變動表

截至2022年12月31日止年度

	本公司權益持有人應佔						小計	非控股權益	總計
	股本	股份溢價	法定儲備	其他儲備	外匯儲備	保留盈利/ (累計虧損)			
	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元
於2022年1月1日的結餘	2,693	304,492	14,524	13,997	(1,652)	57,489	391,543	-	391,543
全面虧損									
年度虧損	-	-	-	-	-	(154,290)	(154,290)	(1)	(154,291)
其他全面收益/(虧損)									
貨幣換算差額	-	-	-	-	15,822	-	15,822	-	15,822
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	-	-	(7,192)	-	(7,192)	-	(7,192)
全面收益/(虧損)總額	-	-	-	-	8,630	(154,290)	(145,660)	(1)	(145,661)
與擁有人的交易									
轉撥(附註)	-	-	(239)	-	-	239	-	-	-
與擁有人的交易總額	-	-	(239)	-	-	239	-	-	-
於2022年12月31日的結餘	2,693	304,492	14,285	13,997	6,978	(96,562)	245,883	(1)	245,882



## 綜合權益變動表

截至2022年12月31日止年度

	本公司權益持有人應佔						總計
	股本	股份溢價	法定儲備	其他儲備	外匯儲備	保留盈利	
	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	人民幣千元
於2021年1月1日的結餘	2,619	110,868	14,591	12,662	(947)	110,497	250,290
<b>全面虧損</b>							
年度虧損	-	-	-	-	-	(53,075)	(53,075)
<b>其他全面(虧損)/收益</b>							
貨幣換算差額	-	-	-	-	(1,898)	-	(1,898)
換算海外業務產生的匯兌差額	-	-	-	-	1,193	-	1,193
<b>全面虧損總額</b>	-	-	-	-	(705)	(53,075)	(53,780)
<b>與擁有人的交易</b>							
股份發行(附註23)	74	194,524	-	-	-	-	194,598
發行新股份應佔交易成本	-	(900)	-	-	-	-	(900)
共同控制合併調整(附註30)	-	-	-	1,335	-	-	1,335
轉撥(附註)	-	-	(67)	-	-	67	-
<b>與擁有人的交易總額</b>	74	193,624	(67)	1,335	-	67	195,033
<b>於2021年12月31日的結餘</b>	<b>2,693</b>	<b>304,492</b>	<b>14,524</b>	<b>13,997</b>	<b>(1,652)</b>	<b>57,489</b>	<b>391,543</b>

附註：中華人民共和國(「中國」)法律及法規規定，中國註冊公司於向權益持有人作出溢利分派前，須就其各自法定財務報表所呈報的所得稅後溢利(抵銷過往年度的累計虧損後)轉撥的若干法定儲備計提撥備。所有法定儲備均就特定目的而設立。中國公司於分派其當前期間的稅後溢利前，須轉撥不少於所得稅後法定溢利10%的金額至法定盈餘儲備。當法定盈餘儲備的總額超出註冊資本的50%時，公司可停止轉撥。法定盈餘儲備將僅用於彌補公司虧損、擴充公司營運或增加公司資本。此外，公司可根據董事會決議案，進一步轉撥其稅後溢利至酌情盈餘儲備。

以上綜合權益變動表應與隨附附註一併閱讀。



## 綜合現金流量表

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>經營活動現金流量</b>			
經營所用現金	29(a)	(92,855)	(176,093)
已付所得稅		(734)	(1,255)
已收利息		560	503
經營活動所用現金淨額		<b>(93,029)</b>	(176,845)
<b>投資活動現金流量</b>			
購買物業、廠房及設備		(194,564)	(257,312)
購買土地使用權		-	(12,757)
出售物業、廠房及設備的所得款項	29(b)	145	152
無形資產開發成本的預付款項		-	(2,347)
購買無形資產		(2,654)	(47)
購買按公平值計入損益計量的金融資產		(8,500)	-
出售按公平值計入損益計量的金融資產的所得款項		6,600	-
受限制的現金變動		-	(2,683)
所收政府補助		4,966	1,383
投資活動所用現金淨額		<b>(194,007)</b>	(273,611)
<b>融資活動現金流量</b>			
銀行借貸所得款項	29(c)	219,497	199,425
償還銀行及其他借貸	29(c)	(95,243)	(21,907)
支付銀行及其他借貸利息	29(c)	(13,476)	(2,981)
償還最終控股公司之款項	29(c)	(186)	3
償還當時直接控股公司之款項	29(c)	(3,143)	(253)
發行債券所得款項	29(c)	15,641	-
支付應付債券利息	29(c)	(33)	-
來自直接控股公司之墊款	29(c)	13,855	-
來自董事的貸款的所得款項	29(c)	44,829	-
償還來自董事的貸款	29(c)	(41,381)	-
來自最終控股公司的貸款的所得款項	29(c)	61,382	-
來自一間關連公司的貸款的所得款項	29(c)	43,105	-
償還租賃負債的本金部分	29(c)	(9,356)	(9,653)
償還租賃負債的利息部分	29(c)	(2,644)	(1,199)
短期銀行存款變動		(48)	(47)
共同控制合併所得款項，扣除已付代價	30	-	5,126
股份發行所得款項	23	-	194,598
支付發行新股份產生的交易成本	23	-	(900)
融資活動所得現金淨額		<b>232,799</b>	362,212



## 綜合現金流量表

截至2022年12月31日止年度

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
現金及現金等價物減少淨額		<b>(54,237)</b>	(88,244)
年初現金及現金等價物		<b>91,433</b>	178,904
計入分類為持作銷售的出售集團的現金及現金等價物	21	<b>(407)</b>	–
貨幣換算差額		<b>4,682</b>	773
年末現金及現金等價物	19	<b>41,471</b>	91,433

以上綜合現金流量表應與隨附附註一併閱讀。



### 1 一般資料

香港航天科技集團有限公司(「本公司」)於2017年3月15日根據開曼群島法例第22章公司法(1961年第3號法例，經綜合及修訂)於開曼群島註冊成立為獲豁免有限責任公司。其註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive P.O. Box 2681, Grand Cayman, KY1-1111, Cayman Islands。

本公司為一家投資控股公司及其附屬公司(「本集團」)主要從事(i)電子製造服務(「EMS」)業務(「EMS業務」)，包括就組裝及生產印刷電路板組裝(「PCBAs」)及全裝配電子產品向客戶提供設計升級及核證、提供技術意見及工程解決方案、原材料挑選及採購、質量控制、物流及交付及售後服務；及(ii)航天業務(「航天業務」)，其中包括(1)衛星製造；(2)衛星通訊；(3)衛星測控；及(4)衛星發射。

於2022年12月31日，本公司的最終控股公司為Vision International Group Limited(「Vision」)(一間於香港註冊成立的有限公司)，而本公司的直接控股公司為香港航天科技控股有限公司(「香港航天控股(BVI)」)(一間於英屬處女群島註冊成立的有限公司)。本公司最終控股股東為本公司董事會(「董事會」)聯席主席兼本公司行政總裁文壹川先生(「文先生」)。

本公司股份(「股份」)於2018年8月16日(「上市日期」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

除另有說明外，該等綜合財務報表以人民幣(「人民幣」)呈列，所有數值均約整至最接近千位(「人民幣千元」)。該等綜合財務報表於2023年3月29日獲董事(「董事」)會批准刊發。

### 2 主要會計政策概要

本附註提供於擬備該等綜合財務報表時所採納的主要會計政策清單。除非另有註明，該等政策已於所列示的年度貫徹應用。財務報表乃為香港航天科技集團有限公司及其附屬公司所組成的集團擬備。

#### 2.1 擬備基準

本集團綜合財務報表已按照香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)以及《香港公司條例》(香港法律第622章)的披露規定擬備。綜合財務報表根據歷史成本慣例擬備，並就重估按公平值計入損益計量的金融資產作出修訂，其按公平值及分類為持作出售資產計值，有關資產乃按其賬面值及公平值減去銷售成本兩者中的較低者計量。



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要 (續)

#### 2.1 擬備基準 (續)

擬備符合香港財務報告準則的綜合財務報表需要使用若干關鍵會計估計，亦需要管理層在應用本集團會計政策的過程中作出判斷。

##### (a) 擬備基準 — 使用持續經營基準

截至2022年12月31日止年度，本集團錄得淨虧損約人民幣154,291,000元及經營活動現金流出淨額約人民幣93,029,000元。於2022年12月31日，本集團的流動負債超過其流動資產約人民幣71,668,000元，而本集團的現金及現金等價物僅約人民幣41,471,000元。

此外，本集團已訂立(1)若干租賃、裝修合約、採購及安裝合約(「**安裝及採購合約**」)以設立香港衛星製造中心及衛星監測及運行控制、應用及數據中心；及(2)建設合約(「**製造廠房建設合約**」)，以擴大於中國內地擴建其EMS業務生產基地。於2022年12月31日，本集團預計於未來十二個月內應付的資本開支承諾約人民幣296,249,000元。

本集團將需要在不久的將來獲得大量資金為該等財務義務及資本開支提供資金。

該等事實及情況表明存在重大不確定性，其可能對本集團持續經營的能力構成重大疑慮。

鑑於該等情況，董事於評估本集團是否將有足夠資源持續經營時已仔細考慮本集團的未來流動資金及現金流量。為此目的，管理層已編製涵蓋自報告期末起計不少於12個月期間的預測，並已計及下列各項：

- (a) 於2023年3月27日，本集團取得執行董事兼本公司最終控股股東文先生的承諾函(「**承諾函**」)，據此，文先生已不可撤銷地承諾向本集團提供最高達500百萬港元(約人民幣442百萬元)的無抵押免息循環貸款。承諾函持續有效至2024年3月31日，據此提取之任何貸款應於2024年3月31日償還；



## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.1 擬備基準(續)

#### (a) 擬備基準 — 使用持續經營基準(續)

- (b) 於2022年4月及2022年6月，本集團分別與最終控股公司Vision International Group Limited(「**Vision**」)及直接控股公司香港航天科技控股有限公司(「**香港航天控股(BVI)**」)訂立貸款協議，據此，Vision及香港航天控股(BVI)同意分別向本公司提供100百萬港元(約人民幣88百萬元)及100百萬港元(約人民幣88百萬元)的無抵押及免息貸款融資。Vision和香港航天控股(BVI)提供的貸款融資分別持續有效至2023年4月和2023年6月，據此提取的任何貸款均須按要求償還。於2022年12月31日，來自Vision及香港航天控股(BVI)的貸款分別為人民幣14百萬元及人民幣63百萬元。此外，於2023年1月，本集團與Vision訂立貸款協議(「**2023年融資**」)，據此Vision已同意向本公司提供200百萬港元(約人民幣176百萬元)的無抵押及免息貸款融資，而據此提取的任何貸款須按要求償還。2023年1月1日至2023年3月24日期間，本集團從2023融資中提取的總額為人民幣175百萬元。於2023年3月24日，本集團獲得Vision及香港航天控股(BVI)的確認，除非及直至本集團有能力償還，否則彼等不會尋求本集團償還應付彼等的貸款。本集團認為，儘管該等貸款的條款為按要求償還，但該等貸款不會在2024年3月31日之前償還；
- (c) 於2023年3月，本集團與本公司一名董事控制的關連公司Rich Blessing Group Limited(「**Rich Blessing**」)訂立補充協議，據此，Rich Blessing向本集團提供的50百萬港元(約人民幣44百萬元)貸款的償還期限已由即時償還改為按Rich Blessing要求償還。根據與Rich Blessing最近一次的溝通，本集團相信Rich Blessing於2022年12月31日起計未來十二個月內將不會要求償還有關款項；
- (d) 於2022年12月，本集團與獨立第三方(「**買方**」)訂立股份買賣協議(「**股份買賣協議**」)，據此本集團有條件地同意出售，且買方有條件地同意以75百萬港元(約人民幣66百萬元)的代價收購Positive Expert Limited(本集團全資附屬公司，其主要從事大亞灣西區生產廠房的建設及後續營運)的全部股權。交易完成後，買方將負責償還Positive Expert Limited及其附屬公司為建設生產廠房而提取的銀行貸款合共人民幣85百萬元。交易的完成須待達成多項先決條件後方可作實，包括但不限於提供建設貸款的銀行的批准以及買方完成盡職審查，且盡職審查的結果獲買方合理信納；



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要(續)

#### 2.1 擬備基準(續)

##### (a) 擬備基準 — 使用持續經營基準(續)

- (e) 於2023年3月，本集團與獨立第三方(「Aspace認購人」)訂立認購協議(「認購協議」)，據此本集團有條件同意發行，而Aspace認購人有條件同意以147百萬港元(約人民幣130百萬元)的代價認購本集團全資附屬公司航天衛星技術有限公司(其主要從事衛星製造業務)經擴大後已發行股本的49%。交易的完成須待達成多項先決條件後方可作實，包括但不限於Aspace認購人合理信納其就航天衛星技術有限公司進行的盡職審查結果；
- (f) 本集團將能夠通過實施各種業務戰略，於截至2023年12月31日的十二個月內產生淨經營現金流入，包括(i)本集團的EMS業務能夠獲得來自利潤率更高的新客戶之合約；及(ii)本集團的航天業務的業務發展工作能夠取得成功以確保新客戶並產生現金流入；
- (g) 本集團正與若干潛在貸款人就新貸款進行磋商；及
- (h) 本集團正與若干潛在投資者磋商以透過發行新股本及／或債務證券的方式籌集新資金。

董事已審閱本集團現金流量預測，該預測涵蓋自2022年12月31日起計十二個月的期間。董事認為，假設上述計劃及措施成功且及時實施，本集團將有足夠營運資金履行其自2022年12月31日起計於未來十二個月到期的財務義務。因此，董事認為按持續經營基準編製綜合財務報表乃屬適當。

儘管上文所述，本集團是否能夠成功實施其上述計劃及措施存在重大不確定性。本集團能否持續經營將取決於本集團通過以下方式產生足夠的淨現金流入的能力：

- a) 如上文附註(a)所述，在需要時能夠成功獲得來自文先生的足夠資金；
- b) 如上文附註(c)所述，能與Rich Blessing成功達成協議，於2023年12月31日之前不要求償還貸款；

## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.1 擬備基準(續)

#### (a) 擬備基準 — 使用持續經營基準(續)

- c) 成功達成上文附註(d)所述的出售Positive Expert Limited股權之先決條件並收取現金代價；
- d) 成功達成上述附註(e)所述的認購航天衛星技術有限公司股權的先決條件並收取現金代價；
- e) 如上文附註(f)所述，在截至2023年12月31日的十二個月內成功執行本集團的業務戰略並產生淨經營現金流入；及
- f) 如上文附註(g)和(h)分別所述，通過新借貸和發行新股本和/或債務證券成功獲得充足資金。

倘本集團未能實現上述計劃及措施，則可能無法持續經營並須進行調整，以撇減本集團資產的賬面值至其可收回金額，為可能產生的任何進一步金融負債計提撥備，並將非流動資產及非流動負債分別重新分類為流動資產及流動負債。該等調整的影響尚未反映在該等綜合財務報表中。

#### (b) 本集團採納的經修訂準則及經修訂會計指引

本集團已於2022年1月1日開始的年度報告期首次採納以下經修訂準則及經修訂會計指引：

香港會計準則第16號(修訂本)	物業、廠房及設備 — 作擬定用途前的所得款項
香港會計準則第37號(修訂本)	繁重合約 — 履行合約之成本
香港財務報告準則第3號(修訂本)	概念框架提述
香港財務報告準則第16號(修訂本)	2021年之後與2019冠狀病毒有關的租金優惠
會計指引第5號(經修訂)	共同控制合併之合併會計處理
年度改進項目	香港財務報告準則2018年至2020年週期之年度改進

採納該等經修訂的準則及經修訂會計指引並未對本集團的會計政策產生任何重大影響且毋須作出追溯調整。



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要 (續)

#### 2.1 擬備基準 (續)

(c) 已頒佈但本集團尚未採納之新訂及經修訂準則及經修訂詮釋

本集團並未提早採用下列已頒佈及並未於2022年12月31日報告期強制生效的新訂及經修訂準則及經修訂詮釋。

		於以下日期或 以後開始的 會計期間生效
香港會計準則第1號及香港財務報告準則實務聲明第2號之修訂	會計政策披露	2023年1月1日
香港會計準則第8號之修訂	會計估計定義	2023年1月1日
香港會計準則第12號之修訂	與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號	保險性合約	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號之修訂	首次應用香港財務報告準則第17號及香港財務報告準則第9號—比較資料	2023年1月1日
香港會計準則第1號之修訂	負債分類為流動或非流動	2024年1月1日
香港會計準則第1號之修訂	附帶契諾的非流動負債	2024年1月1日
香港財務報告準則第16號之修訂	售後租回的租賃負債	2024年1月1日
香港詮釋第5號 (經修訂)	財務報表之呈列 — 借款人對於附帶按要求償還條款的定期貸款之分類	2024年1月1日
香港財務報告準則第10號及香港會計準則第28號之修訂	投資者與其聯營公司或合營企業之間之資產出售或注資	待定

本集團正在評估新訂及經修訂的準則及經修訂詮釋在首次應用時的影響，並初步得出結論，認為預計不會對本集團的經營業績或財務狀況產生重大影響。

## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.2 附屬公司

#### 2.2.1 綜合入賬

附屬公司為本集團擁有控制權的實體(包括架構實體)。當本集團透過參與該實體的活動而獲得或有權享有可變回報，且有能力透過其對實體的權力影響該等回報時，則本集團控制該實體。附屬公司自控制權轉移至本集團當日起合併入賬，並自控制權終止當日起終止合併入賬。

#### (a) 業務合併

除上市後重組外，本集團亦採用收購法將業務合併入賬。收購附屬公司的轉讓代價為已轉讓資產、所產生負債及本集團發行的股本權益的公平值。所轉讓代價包括因或然代價安排而產生任何資產或負債的公平值。於業務合併中收購的可識別資產以及承擔的負債及或然負債初步按其於收購日期的公平值計量。本集團根據個別收購基準，按公平值或按非控股權益應佔被收購實體可識別資產的確認金額的比例，確認於被收購方的任何非控股權益。

收購相關成本於產生時支銷。

倘業務合併分階段進行，收購方先前於被收購方持有的股權於收購日期的賬面值重新計量為收購日期的公平值；有關重新計量所產生的任何收益或虧損於損益確認。

倘現金代價的任何部分遞延結算，未來應付的金額均折現至交換日期的現值。所用折現率為有關實體的增量借款利率，即按可資比較條款及條件可向獨立融資機構取得類似借款的利率。

本集團將予轉讓的任何或然代價按收購日期的公平值確認。被視為一項資產或負債的或然代價的公平值後續變動，按照香港財務報告準則第9號於綜合收益表中確認。分類為權益的或然代價毋須重新計量，而其後續結算於權益入賬。

所轉讓代價、於被收購方的任何非控股權益金額及任何先前於被收購方的股權於收購日期的公平值超逾所收購可識別淨資產公平值的差額，乃入賬列作商譽。倘轉讓的代價、已確認非控股權益及先前持有的權益計量的總額低於所收購附屬公司淨資產的公平值(於議價收購的情況下)，則該差額會直接於損益表中確認。



## 綜合財務報表附註

## 2 主要會計政策概要 (續)

### 2.2 附屬公司 (續)

#### 2.2.1 綜合入賬 (續)

##### (a) 業務合併 (續)

公司間交易、結餘及集團公司之間的交易的未變現收益均予以對銷。未變現虧損亦會對銷。附屬公司的會計政策已作出必要的變動以確保與本集團採用的政策一致。

##### (b) 共同控制合併之合併會計處理

年內，本集團已完成對本公司控股股東文先生共同控制的若干附屬公司的收購。該等收購被視為「共同控制下的業務合併」。

因此，該等綜合財務報表已採用香港會計師公會所頒佈的香港會計指引第5號「共同控制合併的合併會計法」(「會計指引第5號」)所述的合併會計原則編製。

從控制方的角度出發，合併實體的資產淨值乃使用現有賬面值進行合併。在控制方持續擁有權益的條件下，共同控制合併時並無就商譽或收購方於被收購方的可識別資產、負債及或然負債的公平淨值之權益超出成本的部分確認任何金額。

綜合損益表包括每一個合併實體的經營成果，而其期間為財務報表最早的披露日期與合併實體開始處於共同控制之日兩者較短期間，而不考慮同一控制下企業合併日。

綜合資產負債表之可資比較金額按猶如合併實體於上一年初已被合併之情形呈列，除非彼等在較後日期首次受共同控制。

共同控制合併下收購的資產及負債以其賬面值列賬，且該等附屬公司的業績自2021年4月21日(即文先生取得本公司控制權當日)起合併至本集團。

共同控制合併產生的影響載於附註30。



## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.2 附屬公司(續)

#### 2.2.1 綜合入賬(續)

##### (c) 控制權並無變動的附屬公司擁有權益變動

不會導致失去控制權的非控股權益交易入賬列作權益交易，即與附屬公司擁有人以其作為擁有人的身份進行的交易。任何已付代價的公平價與相關應佔所收購附屬公司淨資產賬面值的差額計入權益。向非控股權益進行出售的收益或虧損亦計入權益。

##### (d) 出售附屬公司

倘本集團不再擁有控制權，其於該實體的任何保留權益按其失去控制權當日的公平值重新計量，而賬面值變動則於損益確認。就隨後入賬列作聯營公司或金融資產的保留權益而言，此公平值即初步賬面值。此外，先前於其他全面收益內確認與該實體有關的任何金額按猶如本集團已直接出售有關資產或負債的方式入賬。這可能意味著先前在其他全面收益內確認的金額重新分類至損益。

#### 2.2.2 獨立財務報表

於附屬公司的投資按成本扣除減值入賬。成本包括直接應佔投資成本。附屬公司的業績由本公司按已收股息及應收股息入賬。

當收到於附屬公司的投資的股息時，倘股息超過附屬公司在宣派股息期間的全面收益總額，或倘於獨立財務報表的投資賬面值超過被投資公司淨資產(包括商譽)於綜合財務報表的賬面值時，則須對有關投資進行減值測試。

### 2.3 分部報告

經營分部的報告形式與向主要營運決策者(「**主要營運決策者**」)提供的內部報告形式一致。主要營運決策者負責分配資源及評估經營分部表現，已被確定為作出策略決策的董事。



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要 (續)

#### 2.4 外幣換算

##### (a) 功能及呈列貨幣

本集團各實體財務報表所列的項目均採用該實體經營所在主要經濟環境的貨幣(「功能貨幣」)計量。綜合財務報表以本集團的呈列貨幣人民幣呈列。本公司的功能貨幣為港元(「港元」)。

##### (b) 交易及結餘

外幣交易按交易當日現行匯率換算為功能貨幣。結算有關交易及按年末匯率換算以外幣計值的貨幣資產及負債所產生的外匯損益一般於綜合收益表內確認。

所有其他外匯收益及虧損一概於綜合收益表中「其他虧損淨額」內按淨額基準呈列。

以外幣公平值計量的非貨幣項目採用釐定公平值當日的匯率換算。以公平值入賬的資產及負債的匯兌差額列報為公平值收益或虧損的一部分。例如，非貨幣資產及負債(如按公平值計入損益持有的權益)的匯兌差額在綜合收益表中確認為公平值收益或虧損的一部分。非貨幣資產(如分類為按公平值計入其他全面收益的權益)的匯兌差額在其他全面收益中確認。

##### (c) 集團公司

功能貨幣與呈列貨幣不同的所有集團實體(當中不涉及嚴重通脹經濟體系貨幣)的業績及財務狀況按以下方法換算為呈列貨幣：

- 每份呈列的資產負債表內的資產及負債按該資產負債表當日的收市匯率換算；
- 每份收益表及全面收益表內的收支按平均匯率換算(除非此平均匯率並非交易日期現行匯率的累計影響的合理約數，在此情況下，收支項目按交易日期的匯率換算)；及
- 所有由此產生的匯兌差額於其他全面收益確認。



## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.4 外幣換算(續)

#### (c) 集團公司(續)

整合賬目時，換算任何投資於海外業務的淨額而產生的匯兌差額於其他全面收益中確認。當出售海外業務或償還構成該投資淨額部分的任何借貸，相關的匯兌差額於綜合收益表重新歸類為出售的部分收益或虧損。

因收購海外業務而產生的商譽及公平值調整，均視作有關海外實體的資產及負債，並按收市匯率換算。

### 2.5 物業、廠房及設備

物業、廠房及設備按歷史成本減累計折舊列賬。歷史成本包括收購該等項目直接應佔的開支。

僅當與資產有關的未來經濟利益可能流入本集團，而該項目的成本能夠可靠地計量時，則會將該項目其後產生的成本計入該項資產的賬面值或確認為獨立資產(如適當)。已替換部分的賬面值會終止確認。其他所有維修及保養成本乃於其產生的財政期間自綜合收益表扣除。

物業、廠房及設備的折舊按以下估計可使用年期以直線法分攤其成本並扣除其剩餘價值計算：

樓宇	20年
傢俬及裝置	5年
辦公室設備	3至5年
廠房及機器	3至10年
汽車	3至5年
衛星	5年
租賃物業裝修	5年

資產的剩餘價值及可使用年期均於各報告期末進行檢討，並作出適當的調整。倘資產的賬面值高於其估計可收回金額，則即時將資產賬面值撇減至其可收回金額。

出售收益或虧損乃透過比較所得款項與賬面值釐定，並於綜合收益表內確認。

在建工程(「**在建工程**」)指在建樓宇及廠房，以成本減累計減值虧損(如有)列賬。成本包括建設及收購成本和資本化借貸成本。有關資產完成及準備作擬定用途前，不會就在建工程計提折舊撥備。當有關資產可供使用時，成本乃轉至物業、廠房及設備類別，並按上述政策折舊。



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要 (續)

#### 2.6 無形資產

##### 系統軟件

所收購系統軟件許可證按收購特定軟件及使其可供使用所產生成本的基準進行資本化。該等成本以直線法於其估計可使用年期三至五年內予以攤銷。

##### 會員權利

會員權利指為獲得俱樂部的服務或設施使用權而支付的初始款項。對於具無限可使用年期的資產，會員權利按成本減減損列帳；對具特定15年可使用年期的資產則按成本減攤銷列帳。

#### 2.7 非金融資產減值

具有無限定可使用年期的資產毋須攤銷，惟須每年進行減值測試，倘出現顯示可能減值的事件或變動，則須進行較頻繁的測試。倘出現顯示賬面值可能無法收回的事件或變動，則對其他資產進行減值測試。倘資產賬面值高於其可收回金額，則將差額確認為減值虧損。可收回金額為資產公平值減出售成本與使用價值的較高者。為評估減值，資產按獨立可識別現金流量的最低水平分類，其很大程度上獨立於其他資產或資產組別(現金產生單位)的現金流量。商譽以外的非金融資產倘出現減值，則於各報告期末審閱能否撥回減值。

#### 2.8 金融資產

##### 2.8.1 分類

本集團按以下計量類別將其金融資產分類：

- 其後按公平值(計入其他全面收益或計入損益)計量的金融資產；及
- 按攤銷成本計量的金融資產。

該分類取決於本集團管理金融資產及現金流量合約條款的業務模式。

就按公平值計量的資產而言，收益及虧損將計入綜合收益表或其他全面收益。就並非持作買賣的權益工具投資而言，將視乎本集團有否於初步確認時不可撤回地選擇將股本投資按公平值計入其他全面收益入賬。

本集團當及僅當其管理資產的業務模式出現變動時重新分類債務投資。



## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.8 金融資產(續)

#### 2.8.2 確認及計量

於初步確認時，本集團按公平值加(倘金融資產並非按公平值計入損益)收購金融資產直接產生的交易成本計量金融資產。按公平值計入損益的金融資產交易成本於綜合收益表支銷。

釐定現金流量是否僅為本金及利息付款時，附有嵌入式衍生工具的金融資產獲全盤考慮。

#### 債務工具

債務工具的隨後計量視乎本集團管理資產的業務模式及資產現金流量特點。以下為本集團劃分其債務工具的三項計量類別：

- 攤銷成本：持作收取合約現金流量，而現金流量僅為本金及利息付款的資產按攤銷成本計量。該等金融資產的利息收入以實際利率法列入融資收入。終止確認產生的任何收益或虧損直接於綜合收益表內確認，並連同外匯匯兌收益及虧損於「其他虧損淨額」呈列。減值虧損於綜合收益表內作為單獨項目呈列。
- 按公平值計入其他全面收益：持作收取合約現金流量及出售金融資產，而資產現金流量僅為本金及利息付款的資產按公平值計入其他全面收益方式計量。賬面值的變動計入其他全面綜合收益，惟減值收益或虧損、利息收入及外匯匯兌收益或虧損則於綜合收益表內確認。當金融資產終止確認時，先前於其他全面收益確認的累計收益或虧損由權益重新分類至綜合收益表，並於「其他虧損淨額」確認。該等金融資產的利息收入以實際利率法列入融資收入。外匯匯兌收益及虧損於「其他虧損淨額」呈列及減值開支於綜合收益表內作為單獨項目呈列。
- 按公平值計入損益：並不符合攤銷成本或按公平值計入其他全面收益條件的資產按公平值計入損益計量。隨後按公平值計入損益計量的債務投資收益或虧損於綜合收益表確認，並於其產生期間在「其他虧損淨額」以淨額呈列。



## 綜合財務報表附註

## 2 主要會計政策概要 (續)

### 2.8 金融資產 (續)

#### 2.8.2 確認及計量 (續)

##### 權益工具

本集團隨後按公平值計量其所有股本投資。倘本集團管理層選擇於其他全面收益呈列股本投資公平值收益及虧損，投資終止確認後並無重新分類公平值收益及虧損至綜合收益表。

「按公平值計入損益的金融資產」類別的公平值變動收益或虧損乃於其產生期間在綜合收益表內「其他虧損淨額」中確認。按公平值計入綜合收益表的金融資產股息收入乃於本集團的收款權利建立時在「其他收入」內確認。

#### 2.8.3 終止確認

常規購買及出售的金融資產於交易日確認，交易日指本集團承諾購買或出售該資產之日。

當從投資收取現金流量的權利屆滿或已被轉讓，而本集團已轉讓所有權的絕大部分風險及回報時，終止確認金融資產。

### 2.9 抵銷金融工具

當有可合法強制執行權利抵銷已確認金額，並有意按淨額基準結算或同時變現資產及結算負債時，金融資產與負債可互相抵銷，並在綜合資產負債表呈報其淨額。

### 2.10 金融資產減值

本集團按攤銷成本計量的金融資產受香港財務報告準則第9號的預期信貸虧損模式規限。本集團以前瞻性基準評估與其按攤銷成本計量的資產相關的預期信貸虧損。採用的減值方式視乎信貸風險是否大幅增加。附註3.1(c)呈列本集團如何釐定是否有重大信貸風險增加詳情。

就貿易應收款項及應收票據而言，本集團採用香港財務報告準則第9號准許的簡化方式，該方式要求預期年期虧損於初步確認應收款項時確認。撥備組合根據有類似信貸風險特徵的貿易應收款項及應收票據於預期年期內的過往可觀察違約率釐定，並按未來估計調整。於各報告日期更新過往可觀察的違約率及並分析未來估計變動。

就其他應收款項而言，視乎信貸風險自初步確認後有否大幅上升，本集團計量減值為12個月預期信貸虧損或年期預期信貸虧損。倘其他應收款項的信貸風險自初步確認後大幅上升，減值計量為年期預期信貸虧損。



## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.11 貿易應收款項、應收票據及其他應收款項

貿易應收款項及應收票據乃於日常業務過程中向客戶銷售貨品或提供服務而應收的款項。倘貿易應收款項、應收票據及其他應收款項預期將在一年或以內收回(若更長則在業務正常經營週期內)，則歸類為流動資產，否則呈列為非流動資產。

貿易應收款項、應收票據及其他應收款項初步按公平值確認，其後使用實際利率法按攤銷成本計量，並扣除減值撥備。

### 2.12 衍生金融工具

衍生工具按照衍生合約簽訂日期的公平值進行初始確認，其後按於各報告期末的公平值重新計量。

本集團並未指定任何衍生工具作為對沖工具。任何衍生工具的公平值之後續變動即時於損益中確認並計入「其他虧損淨額」。

### 2.13 存貨

存貨按成本與可變現淨值較低者列賬。成本乃採用加權平均法釐定。製成品及在製品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本及相關生產間接成本(根據一般經營能力計算)，其不包括借貸成本。可變現淨值按日常業務過程中的估計售價減完成產品估計成本及進行銷售所需的估計成本計算。

### 2.14 現金及現金等價物

就於綜合現金流量表呈列而言，現金及現金等價物包括銀行現金及手頭現金。

### 2.15 股本

普通股分類為權益。

發行新股份或購股權直接應佔的新增成本於權益中列作所得款項的減項(扣除稅項)。

### 2.16 貿易應付款項、應付票據及其他應付款項

貿易應付款項及應付票據指就於一般業務過程中自供應商購得貨品或服務付款的責任。倘款項於一年或以內(若更長則在業務正常經營週期內)到期，則貿易應付款項分類為流動負債。否則，貿易應付款項呈列為非流動負債。

貿易應付款項及應付票據及其他應付款項初步按公平值確認，其後以實際利率法按攤銷成本計量。



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要 (續)

#### 2.17 借貸

借貸最初按公平值(扣除已產生交易成本)確認。借貸其後按攤銷成本列賬。所得款項(扣除交易成本)與贖回價值的任何差額，於借貸期採用實際利率法於利息開支確認。

除非本集團有權無條件延遲償還負債至年結日後至少十二個月，否則借貸分類為流動負債。

#### 2.18 借貸成本

收購、建造或生產合資格資產直接應佔的一般及特定借貸成本於完成並使資產達致擬定用途或可作銷售所需的時間內撥充資本。合資格資產乃需相當時間方可作擬定用途或出售的資產。

特定借貸用於合資格資產之前作為臨時投資所賺取的投資收入，於合資格資本化的借貸成本中扣除。

所有借貸成本在產生期間於綜合收益表確認。

#### 2.19 撥備

當本集團因過往事件須承擔現行法律或推定責任，而履行責任可能需要有資源流出，且能夠可靠地估計有關金額，則會確認撥備。日後經營虧損不會確認撥備。

倘出現多項類似責任，履行責任需要資源流出的可能性乃經整體考慮責任類別後釐定。即使同類責任中就任何一項流出資源的可能性可能偏低，仍會確認撥備。

撥備採用除稅前利率按照履行有關責任預期所需支出的現值計量，有關利率反映當時市場對貨幣的時間價值及該責任特有風險的評估。因時間推移而增加的撥備確認為利息開支。



## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.20 即期及遞延所得稅

期內所得稅開支或抵免為按當期應課稅收入基於各司法權區的適用稅率計算的應付稅項，並就由於暫時性差異及未抵扣稅務虧損而導致的遞延稅項資產及負債作出調整。

#### (a) 即期所得稅

即期所得稅支出乃根據公司的附屬公司及聯營公司營運及產生應課稅收入的國家於報告期末已頒佈或實質頒佈的稅務法例計算。管理層就適用稅務規例受詮釋所規限的情況定期評估報稅表的狀況，並在適當情況下根據預期須向稅務機關支付的金額設定撥備。

#### (b) 遞延所得稅

遞延所得稅利用負債法按資產及負債的稅基與資產及負債在綜合財務報表的賬面值之間產生的暫時性差額全數撥備。然而，倘遞延稅項負債來自對商譽的初步確認，則不會確認遞延稅項負債。倘遞延所得稅來自在交易(不包括業務合併)中對資產或負債的初步確認，而在交易時不影響會計損益或應課稅溢利或虧損，則亦不會將遞延所得稅列賬。遞延所得稅採用於報告期末或之前已頒佈或實質上已頒佈，並在有關的遞延所得稅資產變現或遞延所得稅負債結算時預期將會適用的稅率(及法例)而釐定。

遞延稅項資產僅於可能有未來應課稅溢利用作抵銷暫時性差額及虧損時確認。

倘本集團有能力控制撥回暫時性差額的時間及該等差額很可能不會於可見將來撥回，則不會就海外業務投資的賬面值及稅基之間的暫時性差額確認遞延稅項負債及資產。

倘有法定可執行權力將即期稅項資產與負債相互抵銷而遞延稅項結餘涉及同一稅務機關，則遞延稅項資產及負債可予相互抵銷。倘有關實體有法定可執行權力可抵銷及有意按淨值基準結算，或有意同時變現資產並及結算負債，則即期稅項資產及稅項負債可相互抵銷。



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要 (續)

#### 2.21 僱員福利

##### (a) 短期責任

工資及薪金(包括非金錢利益)及累積病假的負債預期將於僱員提供有關服務的期末後十二個月內悉數償付(其中僱員所提供的有關服務將就彼等截至報告期末止的服務予以確認),並按清償負債時預期將予支付的金額計量。有關負債在綜合資產負債表呈列為即期僱員福利責任。

##### (b) 其他長期僱員福利責任

年假的負債預期不會於僱員提供有關服務的期末後十二個月內悉數償付。

倘實體沒有無條件權利延遲償還至於報告期後最少十二個月,而不論預期何時會實際償還,責任會於綜合資產負債表呈列為流動負債。

##### (c) 界定供款計劃

本集團向由國家管理的退休金保險計劃支付強制、合約或自願性供款。本集團在支付供款後即無進一步付款責任。供款於到期時確認為僱員福利開支。倘若有現金退款或未來供款額出現下調,預付供款可確認為資產。

##### (d) 花紅計劃

本集團按照計及本公司股東應佔溢利的方程式在作出若干調整後確認花紅負債及開支。本集團於有合約責任或過往慣例已產生推定責任時確認撥備。

#### 2.22 收益確認

收益按已收或應收代價的公平值計量,即於本集團一般業務過程中就出售貨品已收及應收的款項。收益經扣除退貨後,與本集團內的銷售額對銷後呈列。

本集團並不預期將有任何轉讓承諾貨品予客戶與客戶付款之間超過一年的合約。因此,本集團並未就資金的時間價值調整任何交易價格。

當合約任何一方已履約,本集團於綜合資產負債表呈列合約為合約資產或合約負債,視乎本集團履約與客戶付款的關係。



## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.22 收益確認(續)

合約資產指本集團轉讓商品予客戶後收取代價的權利。為取得合約產生的增支成本(如可收回)將資本化並呈列為資產，並於隨後確認有關收益時攤銷。

倘於本集團轉讓承諾商品予客戶前，客戶支付代價或本集團有權收取無條件代價，本集團於收取付款或應收款項入賬時(以較早者為準)呈列合約為合約負債。合約負債指本集團轉讓承諾商品予客戶的責任，本集團就此從客戶收取代價(或到期的代價)。

應收款項於本集團對代價擁有無條件權利時入賬。倘僅須待時間過去便可收取代價，收取代價的權利即為無條件。

當收益金額符合下述本集團業務的特定準則時，便會確認收益：

#### 銷售貨品

所轉讓貨品銷售於貨品控制權已經轉讓後於某一個時間確認，為本集團已將產品交付予客戶，而客戶已經接收產品的時間。有關客戶就貨品全權控制，並概無可影響客戶接受貨品而尚未達成的責任。

### 2.23 利息收入

利息收入採用實際利率法基於時間比例確認。

### 2.24 股息收入

股息自按公平值計入損益及按公平值計入其他全面收益的金融資產收取。股息於收取款項權利建立時在綜合收益表確認為其他收入。此同樣適合於股息以預購溢利撥付的情況，除非股息明確指為投資成本的收回部分。在此情況下，倘股息與按公平值計入其他全面收益的投資有關，則於其他全面收益中確認。然而，投資因而可能須進行減值測試。



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要 (續)

#### 2.25 租賃

租賃於租賃資產可供本集團使用當日確認為使用權資產及相應負債。

合約有機會同時包含租賃及非租賃成分。本集團將合約代價分配至各租賃成分及非租賃成分，基準是其相對獨立價格。然而當本集團作為承租人租賃物業時，選擇不分開租賃及非租賃成分，視其為單一租賃成分。

租賃產生的資產及負債初步按現值基準計量。租賃負債包括下列租賃付款的淨現值：

- 固定付款(包括實質固定付款)，減任何應收租賃優惠；
- 基於指數或利率的可變租賃付款，以開始當日的指數或利率作原始衡量；
- 本集團根據剩餘價值擔保預期應付的款項；
- 本集團合理確認將行使之購買權的行使價；及
- 租期反映本集團行使終止權時的租賃終止罰款。

在某些合理延長選項下作出的租賃付款亦被包括在負債計量內。

租賃付款按租賃隱含的利率貼現。倘無法確定利率(為本集團大多數租賃的情況)，則採用承租人增量借款利率，即個別承租人按相似條款、抵押及條件於相似經濟狀況下借入獲得與使用權資產相似價值資產所需資金所必須支付的利率。

本集團以以下方式測定增量借款利率：

- 在可行情況下，使用承租人得到的第三方融資作起點，作出調節反映得到第三方融資後金融環境的改變；及
- 根據此租賃作出調節，例如：條款、國家、貨幣及證券。

本集團的各種租賃費用在未來有機會根據某指數或利率增加，在其生效前並不包括於租賃債務內。當租賃費用根據某指數或利率調節，將重新評估租賃債務並於使用權資產作調整。



## 2 主要會計政策概要(續)

### 2.25 租賃(續)

租賃付款被分配至本金及融資成本。融資成本根據租賃期間的損益記賬，以根據每個期間之負債結餘按固定比率計算。

使用權資產按以下各項構成的成本計量：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 於開始日期或之前作出的任何租賃付款，減任何已收取的租賃優惠；
- 任何初始直接成本；及
- 裝修成本。

使用權資產多數於資產可使用年期與租期之較短者以直線法計算折舊。倘能合理確定本集團將行使購買權，使用權資產則於資產可使用年期內折舊。以下為使用壽命作折舊的方法：

物業	於租用期間
廠房及機器	10年
土地	於租用期間

短期租賃器具及所有低價值資產租賃的付款以直線法計算為損益中的支出。短期租賃為十二個月或以下的租賃。低價值資產包括器具及公司家具的小型部件。

### 2.26 股息分派

向股東分派的股息在本公司股東或董事(如適用)批准有關股息的年度內於確認為負債。

### 2.27 政府補助

當能夠合理地保證將可收取政府補助，而本集團將會符合所有附帶條件時，政府補助會按其公平值確認。

與開支有關的政府補助遞延入賬，並按該等補助與其擬補償的開支配合所需期間在綜合收益表內確認。

與購買物業、廠房及設備有關的政府補助列入非流動負債作為遞延收益，並按有關資產的預計年期以直線法計入綜合收益表內。



## 綜合財務報表附註

### 2 主要會計政策概要 (續)

#### 2.28 或然負債

或然負債乃因過往事件可能產生的責任，而其存在與否僅能透過發生或未有發生一宗或多宗本集團不能完全控制的不明朗未來事件確定。或然負債亦可為因不大可能須流出經濟資源或未能可靠計量有關責任金額而不予確認的過往事件所產生的現時責任。

儘管或然負債不予確認，惟須在綜合財務報表中披露。當流出資源的可能性有變，致使可能流出資源，則或然負債將被確認為撥備。

#### 2.29 持作待售的非流動資產(或出售組別)及已終止經營業務

倘非流動資產(或出售組別)的賬面值將主要通過出售交易而非持續使用而收回，而且出售可能性極高時，則有關非流動資產(或出售組別)乃分類為持作待售。該等資產按賬面值及公平值減出售成本的較低者計量，惟遞延稅項資產、僱員福利產生的資產、按公平值列賬的金融資產及投資物業以及保險合約的合約權利等資產除外，該等資產獲明確豁免遵守該規定。

減值虧損於資產(或出售組別)初始或其後撇減至公平值減出售成本時確認。若資產(或出售組別)之公平值減出售成本隨後有任何增加，即確認為收益，惟不得超過任何先前確認之累計減值虧損。出售非流動資產(或出售組別)日期前並未確認之收益或虧損，於終止確認日期確認。

非流動資產(包括構成出售組別一部分的資產)於分類為持作待售時不計提折舊或攤銷。分類為持作待售的出售組別之負債繼續確認應佔利息及其他開支。

分類為持作待售的非流動資產及分類為持作待售的出售組別資產於資產負債表內與其他資產分開呈列。分類為持作待售的出售組別負債於綜合資產負債表內與其他負債分開呈列。

已終止經營業務指實體已出售或分類為持作待售並為獨立主要業務或經營地區之組成部分、出售該項業務或經營地區之單一統籌計劃的一部分，或僅為轉售而收購之附屬公司。已終止經營業務之業績於綜合收益表內單獨呈列。

### 3 財務風險管理

本集團業務承受多種財務風險：市場風險（包括外匯風險及利率風險）、信貸風險及流動資金風險。本集團的整體風險管理計劃重點關注金融市場的不可預測性，並尋求盡量減低對本集團財務表現的潛在不利影響。

#### 3.1 市場風險

##### (a) 外匯風險

本集團於香港及中國營運，面對多種貨幣風險產生的外匯風險，主要有關美元（「美元」）及人民幣。外匯風險產生自以此等貨幣計值的日後商業交易、已確認資產及負債以及海外業務的淨投資。

管理層已訂立政策，要求集團公司管理與其功能貨幣有關的外匯風險。管理主要包括有關集團公司因以非公司功能貨幣銷售及購貨而引起之風險。本集團亦定期檢討外匯風險及使用遠期合約以管理外匯風險。本集團若干現金及現金等價物、貿易應收款項、應收票據及其他應收款項、貿易應付款項及其他應付款項、銀行及其他借款及租賃負債以外幣計值，詳情於綜合財務報表隨附附註中披露。

附屬公司持有以人民幣為功能貨幣的若干美元金融資產及負債。由於美元計值的金融資產及負債的淨頭寸並不重大，管理層認為美元金融資產及負債的外匯風險對本集團而言並不重大。因此，本公司董事認為本集團並無面臨任何重大外匯風險。並無呈列敏感性分析。

##### (b) 利率風險

利率風險為有關金融工具的公平值或現金流量將因市場利率變動而波動的風險。按浮動利率計息的金融工具令本集團面臨現金流量利率風險。按固定利率計息的金融工具令本集團面臨公平值利率風險。

本集團的利率風險主要來自受限制的現金、已抵押銀行存款、短期銀行存款、銀行現金、銀行及其他借貸以及應付債券。本集團受限制的現金、已抵押銀行存款、短期銀行存款、現金及現金等價物、銀行及其他借貸以及應付債券的詳情分別於綜合財務報表附註19、27及28披露。



## 綜合財務報表附註

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 市場風險(續)

##### (b) 利率風險(續)

於2022年12月31日，倘受限制的現金、已抵押銀行存款、短期銀行存款、銀行現金及銀行及其他借貸的利率增加／減少100個基點而所有其他變量保持不變，本年度的除所得稅前虧損會分別增加／減少約人民幣1,876,000元(2021年：人民幣809,000元)，主要由於受限制的現金、已抵押銀行存款、短期銀行存款及銀行現金(經扣除銀行及其他借貸的利息開支)的利息收入減少／增加所致。

##### (c) 信貸風險

本集團的信貸風險主要來自受限制的現金、已抵押銀行存款、短期銀行存款、銀行現金、應收關連公司款項、貿易應收款項、應收票據及其他應收款項以及按公平值計入損益計量的金融資產。

各項金融資產的賬面值為本集團與金融資產有關的最高信貸風險。

##### (i) 風險管理

本集團設有政策確保向具備適當信貸紀錄的客戶授出信貸期，且本集團對客戶進行定期信貸評估。

本集團的受限制的現金、已抵押銀行存款、短期銀行存款及銀行現金存放於信譽良好的金融機構。因此，本集團預期交易對手無法履約將不會產生任何重大虧損。

截至2022年及2021年12月31日止年度，本集團收益的65%及68%分別來自其五大客戶。於2022年及2021年12月31日，本集團五大客戶分別結欠合約資產總值的0%及99%及貿易應收款項及應收票據總額的48%及70%。

##### (ii) 金融資產減值

本集團有兩種金融資產需採用預期信貸虧損模式：

- 貿易應收款項及應收票據
- 按攤銷成本列賬的其他金融資產



### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 市場風險(續)

##### (c) 信貸風險(續)

##### (ii) 金融資產減值(續)

###### 貿易應收款項及應收票據

本集團採用香港財務報告準則第9號簡化方法計量預期信貸虧損，就全部貿易應收款項及應收票據採用年期預期虧損撥備。本集團按個別及集體綜合基準計量預期信貸虧損。

為計量預期信貸虧損，貿易應收款項及應收票據已根據共同信貸風險特徵及逾期天數分組。各組應收款項的未來現金流量乃基於過往違約率估計，並經調整以反映現有市況的影響，以及影響客戶結算應收款項能力之宏觀經濟因素的前瞻性資料。

###### 以個別基準計量的預期信貸虧損

已知無力償還的貿易應收款項及應收票據單獨評估，計提減值撥備，並於合理預期無法收回時撇銷。合理預期無法收回的指標(其中)包括債務人無法與本集團訂立還款計劃，及無法支付合約款項等。於2022年12月31日，該等單獨評估的應收款項相關的虧損撥備結餘為人民幣5,848,000元(2021年：人民幣4,618,000元)。

###### 以共同基準計量的預期信貸虧損

預期信貸虧損率根據餘下有相同信貸風險特徵(包括客戶性質、其地理位置及過期天數)之應收款項，合併分析其收回之可能性，對於相應應收款項之賬面總額給予預期信貸虧損率而估計。

預期信貸虧損率乃基於過往產生的信貸虧損估計，並經調整以反映現有市況的影響，以及影響客戶結算應收款項能力之宏觀經濟因素的前瞻性資料。



## 綜合財務報表附註

### 3 財務風險管理 (續)

#### 3.1 市場風險 (續)

##### (c) 信貸風險 (續)

##### (ii) 金融資產減值 (續)

以共同基準計量的預期信貸虧損 (續)

於2022年12月31日，該等集體評估的應收款項相關的虧損撥備結餘為約人民幣1,282,000元(2021年：人民幣766,000元)。

貿易應收款項及應收票據的減值虧損於綜合收益表中列示為「金融資產減值虧損淨額」。倘一項應收款項無法收回，則會與應收款項內撥備賬撇銷。之前已撇銷的款項如其後收回，則與相同項目相抵銷。

##### 按攤銷成本列賬的其他金融資產

本集團按攤銷成本列賬的其他金融資產包括綜合資產負債表的按金及其他應收款項以及應收關連公司款項。按攤銷成本列賬的其他金融資產的減值虧損乃基於12個月預期信貸虧損計量。12個月預期信貸虧損為預期於報告日期後十二個月內可能發生的金融工具違約事件導致的部分年期預期信貸虧損。然而，倘信貸風險自初始以來大幅增加，則將基於年期預期信貸虧損計提撥備。

於2022年及2021年12月31日，由於交易對手近期履行合約現金流量責任的能力較強，管理層認為按金及其他應收款項以及應收關連公司款項的信貸風險較低。本集團已評估該等按金及其他應收款項以及應收關連公司的款項於12個月預期信貸虧損方法下的預期信貸虧損並不重大。因此，該等結餘的虧損撥備近乎於零，並無確認撥備。

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 市場風險(續)

##### (d) 流動資金風險

本集團的政策為定期監察現時及預期的流動資金需求，以確保維持足夠的現金儲備以應付短期及長期流動資金需求。

本集團透過多項來源，包括有序變現短期金融資產、應收款項及本集團認為適當的若干資產維持流動資金，本集團亦在其進行資本重組時考慮長期融資(包括長期借貸及租賃負債)。本集團旨在透過維持充足的銀行結餘、已承諾可用信貸額及計息借貸來維持資金的靈活性，以便本集團於可見將來繼續其業務營運。

截至2022年12月31日止年度，本集團錄得淨虧損人民幣154,291,000元及經營活動現金流出淨額人民幣93,029,000元。於2022年12月31日，本集團的流動負債超出其流動資產人民幣71,668,000元，而本集團的現金及現金等價物僅為人民幣41,471,000元。此外，於2022年12月31日，本集團於各種合約及其他安排項下擁有重大資本開支承諾引致本集團面臨重大流動資金風險。本集團已採取附註2.1(a)所述的適當計劃及措施以減輕有關流動資金風險。

於2022年12月31日，本集團未提取的銀行融通總額約為人民幣8,329,000元(2021年：人民幣376,221,000元)，而本集團已提取的銀行融通總額約為人民幣257,661,000元(2021年：人民幣201,803,000元)已動用。

下表列示本集團非衍生金融負債按照相關到期組別，根據由結算日至合約到期日的剩餘期間進行分析。

表內披露的金額為合約未貼現現金流量及本集團須按要求支付的最早日期。由於貼現的影響並不重大，故在十二個月內到期的餘額相等於其賬面值。



## 綜合財務報表附註

### 3 財務風險管理 (續)

#### 3.1 市場風險 (續)

##### (d) 流動資金風險 (續)

具體而言，對於包含按要求償還條款(貸款人可全權酌情行使)的銀行及其他借貸及租賃負債，該分析乃根據本集團須作出付款的最早期限(即倘貸款人行使無條件權利催收貸款並即時生效)列示現金流出。

	按要求償還 人民幣千元	少於1年 人民幣千元	於1年至 2年之間 人民幣千元	於2年至 5年之間 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2022年12月31日</b>						
貿易應付款項及應付票據	-	103,504	-	-	-	103,504
其他應付款項及應計款項	-	60,824	-	-	-	60,824
租賃負債	-	34,331	37,616	111,757	17,173	200,877
銀行及其他借貸—本金部分	20,332	61,505	118,475	49,136	-	249,448
應付債券	16,291	-	-	-	-	16,291
來自最終控股公司的貸款	62,969	-	-	-	-	62,969
來自一間關連公司的貸款	44,220	-	-	-	-	44,220
來自直接控股公司的貸款	14,214	-	-	-	-	14,214
來自一名董事的貸款	3,538	-	-	-	-	3,538
應付一間關連公司款項	17	-	-	-	-	17
	<b>161,581</b>	<b>260,164</b>	<b>156,091</b>	<b>160,893</b>	<b>17,173</b>	<b>755,902</b>
<b>於2021年12月31日</b>						
貿易應付款項及應付票據	-	176,118	-	-	-	176,118
其他應付款項及應計款項	-	33,991	-	-	-	33,991
租賃負債	-	8,177	9,430	20,574	3,131	41,312
銀行及其他借貸—本金部分	139,167	-	12,267	39,937	11,245	202,616
應付一間關連公司款項	15	-	-	-	-	15
應付直接控股公司款項	3,143	-	-	-	-	3,143
應付最終控股公司款項	15	-	-	-	-	15
	<b>142,340</b>	<b>218,286</b>	<b>21,697</b>	<b>60,511</b>	<b>14,376</b>	<b>457,210</b>

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.1 市場風險(續)

##### (d) 流動資金風險(續)

下表列示本集團銀行及其他借貸及租賃負債按照相關到期組別，根據由報告期末至合約到期日的剩餘期間進行分析，惟並無計入按要求償還條款的影響。

	少於1年 人民幣千元	1至2年 人民幣千元	2至5年 人民幣千元	5年以上 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2022年12月31日</b>					
租賃負債	41,687	43,574	120,831	17,366	223,458
銀行及其他借貸					
— 本金部分	81,837	118,475	49,136	—	249,448
— 利息部分	11,488	3,541	2,830	—	17,859
應付債券					
— 本金部分	18,130	—	—	—	18,130
— 利息部分	2,818	—	—	—	2,818
	155,960	165,590	172,797	17,366	511,713
<b>於2021年12月31日</b>					
租賃負債	10,082	10,876	22,378	3,216	46,552
銀行及其他借貸					
— 本金部分	139,167	12,267	39,937	11,245	202,616
— 利息部分	9,264	2,682	4,691	599	17,236
	158,513	25,825	67,006	15,060	266,404



## 綜合財務報表附註

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.2 資本管理

本集團管理資本的目標是保障本集團持續經營的能力，以為股東帶來回報，同時兼顧其他利益相關者的利益，並維持最佳的資本結構以減低資金成本。

為維持或調整資本結構，本集團或會調整向股東派付的股息金額，向股東退回資本或出售資產以減低債務。

本集團按照總負債對總資本比率監控資本。總負債及總資本即綜合資產負債表所列示的總借貸(其中包括銀行及其他借貸、應付債券、租賃負債以及來自一名董事、直接控股公司、最終控股公司及一間關連公司的貸款)及總權益。於2022年及2021年12月31日的總負債對總資本比率如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
總借貸	676,524	243,928
總權益	245,882	391,543
總負債對總資本比率	275%	62%

總負債對總資本比率於2021年12月31日的約為62%增加至於2022年12月31日的275%，主要由於額外提取銀行及其他借款、配售債券、租賃負債增加以及年內來自一名董事、直接控股公司、最終控股公司及一間關連公司的額外貸款。

#### 3.3 公平值估計

本集團金融資產及負債(包括現金及現金等價物、短期銀行存款、已抵押銀行存款、受限制的現金、應收貿易款項及應收票據、按金及其他應收款項、應收關連公司款項、貿易應付款項及應付票據、其他應付款項及應計款項、應付直接控股公司款項、應付最終控股公司款項、應付一間關連公司款項、來自一名董事的貸款、來自直接控股公司的貸款、來自最終控股公司的貸款、來自一間關連公司的貸款、銀行及其他借貸、應付債券及租賃負債)的賬面值因其到期日較短而與其公平值相若。非即期存款、銀行及其他借貸及租賃負債之賬面值與其基於貼現現金流量估計的公平值相若。

### 3 財務風險管理(續)

#### 3.3 公平值估計(續)

按於資產負債表日之公平值計量之金融工具之賬面值，於香港財務報告準則第13號「公平值計量」所界定之公平值層級中的三個等級分類，而各金融工具之公平值根據對公平值計量而言屬重大之最低層輸入數據而整個分類。所界定之等級如下：

- (i) 第1級：相同資產或負債於活躍市場之報價(未經調整)。
- (ii) 第2級：資產或負債直接(即價格)或間接(即源自價格)可觀察之報價以外之輸入數據。
- (iii) 第3級：並非根據可觀察市場數據得出之資產或負債之輸入數據。

下表呈列於2022年12月31日本集團按公平值計量之金融資產：

	第1級 人民幣千元	第2級 人民幣千元	第3級 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2022年12月31日				
資產				
按公平值計入損益計量的金融資產				
— 非上市權益證券	-	-	1,172	1,172

#### (a) 第1級之金融工具

在活躍市場買賣的金融工具的公平值根據資產負債表日的市場報價列賬。當報價可即時和定期從證券交易所、交易商、經紀、業內人士、定價服務者或監管代理獲得，而該等報價代表按公平交易基準進行的實際和常規市場交易時，該市場被視為活躍。本集團持有的金融資產的市場報價為當時買方報價。此等工具包括在第1級。

#### (b) 第2級之金融工具

沒有在活躍市場買賣的金融工具(例如場外衍生工具)的公平值利用估值技術釐定。估值技術儘量利用可觀察市場數據(如有)，儘量少依賴主體的特定估計。如計算一金融工具的公平值所需的所有重大輸入為可觀察數據，則該金融工具列入第2級。



## 綜合財務報表附註

### 3 財務風險管理 (續)

#### 3.3 公平值估計 (續)

##### (c) 第3級之金融工具

如一項或多項重大輸入並非根據可觀察市場數據，則該金融工具列入第3級。

##### 採用重大不可觀察輸入數據的公平值計量 (第3級)

下表呈列截至2022年12月31日止年度第3級項目的變動：

	人民幣千元
於2022年1月1日的年初結餘	-
添置	8,500
出售	(6,600)
出售按公平值計入損益計量的金融資產的收益	600
按公平值計入損益計量的金融資產的公平值變動虧損	(1,328)
於2022年12月31日的年末結餘	1,172

##### 估值輸入數據及與公平值的關係

下表概述有關用於第3級公平值計量(所採用估值技術請參閱上文)的重大不可觀察輸入數據的定量資料：

描述	於以下日期的公平值		不可觀察 輸入數據*	輸入數據的範圍		不可觀察 輸入數據與 公平值的關係
	2022年 12月31日 人民幣千元	2021年 12月31日 人民幣千元		2022年 12月31日	2021年 12月31日	
非上市權益證券	1,172	不適用	貼現率	30%	不適用	貼現率越高， 公平值越低。



## 4 關鍵會計估計及假設

估計及判斷乃根據過往經驗及其他因素(包括在相關情況下認為屬合理的未來事件預期)持續評估。

本集團對未來作出估計及假設。根據定義，就此產生的會計估計很少會與有關實際結果相符。有重大風險導致須於下一個財政年度對資產及負債賬面值作出重大調整的估計及假設論述如下。

### 4.1 存貨的可變現淨值

存貨按成本及可變現淨值兩者的較低者列賬。存貨的可變現淨值指日常業務過程中的估計售價減去估計完工成本及銷售開支。該等估計乃基於現時市況以及製造及銷售類近性質產品的過往經驗作出。管理層於各報告期末重新評估該估計。

### 4.2 所得稅

本集團主要在香港、中國及德國繳納所得稅。在釐定所得稅撥備時須作出重大判斷。在日常業務過程中，多項交易及計算方式的最終稅項釐定並不明確。倘該等事宜的最終稅務結果與最初入賬的金額不同，該等差額將會影響作出有關釐定期間的所得稅及遞延所得稅撥備。

由於管理層認為可能有未來應課稅溢利用作抵銷暫時性差額或稅項虧損，故確認有關若干暫時性差額及稅項虧損的遞延所得稅資產。倘預期與原本估計存在差異，該等差額將會影響有關估計變動期間的遞延所得稅資產及稅項開支確認。

### 4.3 應收款項減值

本集團根據有關違約風險及預期虧損率的假設計提應收款項減值撥備。本集團於作出假設時行使判斷，並根據本集團於各報告期末的過往違約機率、現行市場狀況及前瞻性估計，挑選用於減值計算的輸入資料。識別應收款項減值須運用判斷及估計。倘預期與原本估計存在差異，該等差額將會影響於有關估計變動的期間確認的應收款項及合約資產賬面值及應收款項減值虧損。



## 綜合財務報表附註

### 5 收益及分部資料

本公司為一間投資控股公司，而本集團主要從事 (i) EMS 業務；及 (ii) 航天業務，包括 (1) 衛星製造；(2) 衛星通訊；(3) 衛星測控；及 (4) 衛星發射。

主要營運決策者已確定為董事。董事審閱本集團之內部報告，以評估業績及分配資源。董事以該等報告為基準釐定經營分部。

於截至 2022 年 12 月 31 日止年度，本集團有三個可呈報分部，即：

- (i) EMS 業務 — 智能家居設備；
- (ii) EMS 業務 — 銀行及金融及其他設備\*；及
- (iii) 航天業務。

\* 包括附註 21 中披露的分類為持作出售的出售集團。

#### (a) 分部收益及毛利

	EMS 業務			總計 人民幣千元
	智能 家居設備 人民幣千元	銀行及 金融及 其他設備 人民幣千元	航天業務 人民幣千元	
<b>截至 2022 年 12 月 31 日止年度</b>				
分部收益	168,157	486,654	—	654,811
分部間收益	(8,911)	(10,468)	—	(19,379)
外部客戶收益	159,246	476,186	—	635,432
分部銷售成本	(151,036)	(458,354)	—	(609,390)
分部毛利	8,210	17,832	—	26,042
其他分部資料：				
物業、廠房及設備的折舊	2,028	14,496	5,721	22,245
使用權資產的折舊	3,378	3,938	16,730	24,046
無形資產攤銷	—	477	—	477
添置非流動分部資產*	2,964	142,971	251,218	397,153

## 5 收益及分部資料(續)

### (a) 分部收益及毛利(續)

	EMS 業務			總計 人民幣千元
	智能 家居設備 人民幣千元	銀行及 金融及 其他設備 人民幣千元	航天業務 人民幣千元	
<b>截至2021年12月31日止年度</b>				
分部收益	135,919	517,234	–	653,153
分部間收益	–	(2,923)	–	(2,923)
外部客戶收益	135,919	514,311	–	650,230
分部銷售成本	(121,211)	(491,903)	–	(613,114)
分部毛利	14,708	22,408	–	37,116
其他分部資料：				
物業、廠房及設備的折舊	903	5,834	1,311	8,048
使用權資產的折舊	2,252	6,407	340	8,999
無形資產攤銷	–	544	–	544
添置非流動分部資產*	21,427	111,003	200,461	332,891

\* 添置非流動分部資產包括i) 物業、廠房及設備、使用權資產及無形資產之添置；ii) 收購物業、廠房及設備及無形資產之預付款；以及iii) 建築工程之預付款。



## 綜合財務報表附註

### 5 收益及分部資料(續)

#### (b) 分部資產及負債

	EMS 業務			總計 人民幣千元
	智能 家居設備 人民幣千元	銀行及 金融及 其他設備 人民幣千元	航天業務 人民幣千元	
於2022年12月31日				
分部資產	98,533	655,778	468,548	1,222,859
分部負債	74,878	501,100	392,072	968,050

	EMS 業務			總計 人民幣千元
	智能 家居設備 人民幣千元	銀行及 金融及 其他設備 人民幣千元	航天業務 人民幣千元	
於2021年12月31日				
分部資產	155,124	533,743	252,192	941,059
分部負債	94,034	366,063	79,563	539,660

可報告分部資產與總資產按以下方式對賬：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
分部資產	1,222,859	941,059
按公平值計入損益計量的金融資產	1,172	—
即期可收回所得稅	158	21
遞延所得稅資產	3,162	231
總資產	1,227,351	941,311

可報告分部負債與總負債按以下方式對賬：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
分部負債	968,050	539,660
即期所得稅負債	7,843	8,785
遞延所得稅負債	5,576	1,323
總負債	981,469	549,768

## 5 收益及分部資料(續)

### (c) 來自客戶合約的收益明細

本集團於某一時間點銷售貨品產生的收益如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
確認收益的時間		
於某一時間點 — 銷售貨品	<b>635,432</b>	650,230

### (d) 按客戶地理位置劃分的分部收益

本集團按地理位置(基於客戶位置釐定)劃分的收益如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國	<b>465,866</b>	427,918
美利堅合眾國(「美國」)	<b>20,441</b>	116,579
南韓	<b>35,556</b>	19,362
印度	<b>26,281</b>	8,446
澳大利亞	<b>21,702</b>	54,576
越南	<b>20,611</b>	3,437
德國	<b>15,160</b>	400
香港	<b>12,326</b>	7,707
英國	<b>10,530</b>	—
奧地利	<b>6,434</b>	10,728
巴西	<b>137</b>	1,077
其他(附註)	<b>388</b>	—
	<b>635,432</b>	650,230

附註：其他包括法國及西班牙。



## 綜合財務報表附註

### 5 收益及分部資料(續)

#### (e) 合約負債詳情

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
合約負債(附註26)	<b>19,630</b>	45,130

附註：

(i) 合約負債指就未轉讓予客戶的商品從客戶收取的預收款項。由於附有預收款項的銷售訂單，合約負債結餘於截至2022年及2021年12月31日止年度出現波動。

(ii) 下表列示於本報告期與結轉的合約負債相關之已確認收益金額：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
計入年初合約負債結餘中的已確認收益	<b>45,130</b>	33,248

#### (f) 主要客戶

來自貢獻本集團總收益超過10%之個別客戶的收益如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
客戶A	不適用*	98,914
客戶B	<b>147,597</b>	82,187
客戶C	<b>157,905</b>	135,919
客戶D	不適用*	71,993

\* 相應客戶於截至2022年或2021年12月31日止年度並無貢獻本集團總收益的10%以上。

五大客戶佔截至2022年12月31日止年度的收益約65%(2021年：68%)。



## 5 收益及分部資料(續)

### (g) 尚未履行之履約責任

於2022年及2021年12月31日，本集團所有尚未履行之履約責任均來源於原預期持續時間少於一年的合約。因此，誠如香港財務報告準則第15號相關實際權宜之計所准許，並未披露分配予該等尚未履行之履約責任的交易價。

### (h) 按地理位置劃分的非流動資產

於2022年及2021年12月31日，本集團除金融工具及遞延稅項資產外的所有非流動資產位於下列地區：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
中國	246,784	261,865
香港	405,565	174,860
德國	28	107
	<b>652,377</b>	436,832



## 綜合財務報表附註

### 6 按性質劃分的開支

計入銷售成本、銷售及分銷開支、行政開支及金融資產減值虧損淨額的開支分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
使用原材料成本	453,465	489,399
消耗品	1,876	1,008
分包費用	17,411	44,203
僱員福利開支及人力資源服務開支，包括董事酬金(附註9)	151,771	85,356
機器及物業的短期租賃租金開支(附註13(b))	12,630	9,340
物業管理費	5,093	146
水電費	8,146	4,482
攤銷(附註14)	477	544
折舊	45,636	16,280
核數師酬金		
— 審計服務	2,690	3,373
— 非審計服務	1,152	380
專業費用	17,216	10,725
存貨撥備／(撥備撥回)(附註18)	11,225	(1,833)
交通運輸	1,018	2,444
差旅開支	3,520	746
開發產品的服務費	7,252	4,721
佣金開支	1,975	639
維修及保養	1,100	407
金融資產減值虧損撥備(附註20)	1,688	254
金融資產減值虧損撥備撥回(附註20)	-	(123)
捐款	-	7,214
服務附加費	5,488	6,189
銀行手續費	1,628	367
廣告費	764	1,084
招待費	5,021	3,839
其他稅項	6,814	2,817
其他	10,629	5,421
銷售成本、銷售及分銷開支、行政開支及金融資產減值虧損淨額之總額	775,685	699,422



## 綜合財務報表附註

### 7 其他收入

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
政府補助	4,964	3,396
雜項收入	120	171
	<b>5,084</b>	3,567

### 8 其他虧損淨額

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
匯兌差額	(4,673)	(3,055)
出售物業、廠房及設備的虧損	(476)	(117)
租賃修改收益	204	37
出售按公平值計入損益計量的金融資產的收益	600	–
按公平值計入損益計量的金融資產的公平值變動	(1,328)	–
衍生金融工具的公平值收益	–	2,499
	<b>(5,673)</b>	(636)

### 9 僱員福利開支及人力資源服務開支(包括董事酬金)

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
薪金及工資	122,291	69,786
花紅	3,510	6,043
退休金成本		
— 界定供款計劃(附註(a))	18,524	5,546
其他員工福利	4,621	1,596
僱員福利開支總額(包括董事薪酬)	<b>148,946</b>	82,971
人力資源服務開支(附註(b))	2,825	2,385
	<b>151,771</b>	85,356



## 綜合財務報表附註

### 9 僱員福利開支及人力資源服務開支(包括董事酬金)(續)

#### (a) 退休金成本 — 界定供款計劃

##### 中國

按照中國相關規則及法規規定，於中國營運的附屬公司須為其僱員向國家資助的退休計劃作出供款。截至2022年及2021年12月31日止年度，視乎僱員的登記戶籍省份及其目前工作地區，附屬公司須作出其僱員基本薪金若干百分比的供款，且並無進一步責任就該等供款外的退休金或退休後福利作出實際支付。該等國家資助的退休計劃負責應付退休僱員的全部退休金責任。於2022年12月31日，本集團概無沒收供款可用於減少現有供款水平。

#### (b) 人力資源服務開支

截至2022年及2021年12月31日止年度，本集團與數家中國外部人力資源服務機構訂立若干人力資源服務安排。根據有關安排，該等機構按協定服務價格滿足了本集團若干人手需求，而所提供的人力資源由相關服務機構直接聘請。該等向本集團提供服務的人士並無與本集團擁有任何僱傭關係。

#### (c) 五名最高薪酬人士

截至2022年12月31日止年度，本集團五名最高薪酬人士分別包括四名董事(2021年：四名)，其酬金反映在附註37呈列的分析中。截至2022年12月31日止年度，應付餘下一名人士(2021年：一名)的酬金如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
薪金及工資	1,647	602
花紅	—	—
退休金成本 — 界定供款計劃	16	9
	<b>1,663</b>	611

## 9 僱員福利開支及人力資源服務開支(包括董事酬金)(續)

### (c) 五名最高薪酬人士(續)

酬金範圍如下：

酬金範圍	人數	
	2022年	2021年
500,001 港元至 1,000,000 港元	-	1
1,500,001 港元至 2,000,000 港元	1	-

(d) 截至2022年及2021年12月31日止年度，本集團概無向任何董事或五名最高薪酬人士發放任何酬金作為加盟或在加盟本集團時的獎勵或作為離職補償。

## 10 融資成本淨額

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>融資收入</b>		
銀行存款利息收入	560	503
<b>融資成本</b>		
銀行及其他借貸的利息開支	(13,452)	(5,162)
租賃負債的利息開支(附註13(b))	(5,460)	(1,199)
應付債券的利息開支	(616)	-
減：於合資格資產資本化部分(附註)	6,829	5,162
	(12,699)	(1,199)
<b>融資成本淨額</b>	<b>(12,139)</b>	<b>(696)</b>

附註：截至2022年12月31日止年度，銀行及其他借款的利息開支按其一般借款的加權平均比率約4.66%資本化(2021年：7.15%)。



## 綜合財務報表附註

### 11 所得稅開支

根據香港稅務局(「稅務局」)自2019/20課稅年度起實施的兩級制利得稅稅率，本集團須就香港利得稅項下的首2百萬港元應課稅溢利繳付8.25%的稅項。本集團超過2百萬港元之餘下應課稅溢利繼續按照16.5%(2021年：相同)的稅率繳付。

於截至2022年12月31日止年度期間，由於本集團並無於香港產生應課稅溢利，故並無於綜合財務報表中就香港利得稅計提任何撥備。

本集團於中國的附屬公司港航科(深圳)空間技術有限公司(「深圳港航科」)已獲得小型微利企業資格，按適用稅率20%(2021年：20%)繳稅。

於截至2022年12月31日止年度期間，本集團於中國的主要營運附屬公司深圳市恒昌盛科技有限公司(「深圳市恒昌盛」)符合高新技術企業資格，因此可享有優惠所得稅率15%(2021年：15%)。

本集團於中國的其他實體須按稅率25%(2021年：25%)繳納中國企業所得稅(「企業所得稅」)。

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
即期所得稅		
— 企業所得稅	—	2,889
— 香港利得稅	—	713
— 預扣稅	25	24
即期所得稅總額	25	3,626
遞延所得稅(附註24)	1,285	2,492
所得稅開支	1,310	6,118

## 11 所得稅開支 (續)

本集團除所得稅前虧損的稅項有別於使用適用於本集團附屬公司溢利的加權平均稅率所產生的理論金額：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
除所得稅前虧損	<b>(152,981)</b>	(46,957)
按適用於各附屬公司虧損的稅率所計算的稅項	<b>(27,771)</b>	(6,733)
以下項目的稅項影響：		
毋須課稅收入	<b>(143)</b>	(410)
不可扣稅開支	<b>23,581</b>	9,378
並無就其確認遞延所得稅資產的稅項虧損	<b>7,261</b>	5,869
動用先前未確認的稅項虧損	-	(160)
先前未確認的暫時差額	<b>80</b>	182
預扣稅	<b>25</b>	24
研發開支超額扣除 (附註)	<b>(1,723)</b>	(1,895)
稅務優惠	-	(137)
所得稅開支	<b>1,310</b>	6,118

加權平均適用稅率出現變動，主要由於適用不同稅率的香港利得稅及中國企業所得稅項下的應課稅溢利比例變化所致。

附註：根據中國國家稅務總局頒佈的相關法律及法規，從事研發活動的企業在釐定其相應年度應課稅溢利時，有權將其所產生研發開支的150%至175%作為可扣除開支。

## 12 每股虧損

每股基本虧損按本公司權益持有人應佔虧損除以截至2022年及2021年12月31日止年度的已發行普通股加權平均數計算。

	2022年	2021年
本公司權益持有人應佔虧損(人民幣千元)	<b>(154,290)</b>	(53,075)
已發行普通股加權平均數(千股)	<b>309,000</b>	301,307
每股基本及攤薄虧損(人民幣分)	<b>(49.93)</b>	(17.61)

由於截至2022年及2021年12月31日止年度並無發行在外的潛在攤薄普通股，故每股基本及攤薄虧損並無差異。



## 綜合財務報表附註

### 13 物業、廠房及設備以及使用權資產

	物業、廠房及設備										
	使用權資產 人民幣千元	樓宇 人民幣千元	傢俬及裝置 人民幣千元	辦公室設備 人民幣千元	廠房及機器 人民幣千元	汽車 人民幣千元	衛星 人民幣千元	租賃物業裝修 人民幣千元	在建工程 人民幣千元	小計 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>於2021年1月1日</b>											
成本	53,792	6,015	484	3,630	79,908	3,012	-	-	46,841	139,890	193,682
累計折舊	(14,021)	(2,185)	(484)	(2,553)	(50,524)	(2,135)	-	-	-	(57,881)	(71,902)
賬面淨值	39,771	3,830	-	1,077	29,384	877	-	-	46,841	82,009	121,780
<b>截至2021年12月31日止年度</b>											
年初賬面淨值	39,771	3,830	-	1,077	29,384	877	-	-	46,841	82,009	121,780
共同控制合併(附註28)	-	-	189	21	-	-	-	-	-	210	210
添置	67,190	-	31	234	4,700	500	21,773	802	232,419	260,459	327,649
折舊	(8,999)	(301)	(53)	(488)	(5,493)	(399)	(1,234)	(80)	-	(8,048)	(17,047)
出售	(1,099)	-	(1)	(59)	(209)	-	-	-	-	(269)	(1,368)
重新分類(附註(i))	(8,889)	-	-	-	8,889	-	-	-	-	8,889	-
匯兌差額	(262)	-	-	(2)	-	(13)	-	-	(2,779)	(2,794)	(3,056)
年末賬面淨值	87,712	3,529	166	783	37,271	965	20,539	722	276,481	340,456	428,168
<b>於2021年12月31日</b>											
成本	94,804	6,015	775	3,851	96,721	3,487	21,773	802	276,481	409,905	504,709
累計折舊	(7,092)	(2,486)	(609)	(3,068)	(59,450)	(2,522)	(1,234)	(80)	-	(69,449)	(76,541)
賬面淨值	87,712	3,529	166	783	37,271	965	20,539	722	276,481	340,456	428,168
<b>截至2022年12月31日止年度</b>											
年初賬面淨值	87,712	3,529	166	783	37,271	965	20,539	722	276,481	340,456	428,168
添置	164,145	-	685	232	17,893	283	9,386	14,476	177,365	220,320	384,465
折舊	(24,046)	(2,836)	(127)	(400)	(9,247)	(486)	(4,587)	(4,562)	-	(22,245)	(46,291)
出售	-	-	-	(31)	(590)	-	-	-	-	(621)	(621)
分類為持作出售的資產(附註21)	(20,122)	-	-	-	-	-	-	-	(128,192)	(128,192)	(148,314)
租賃修改	(3,104)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(3,104)
轉撥	-	90,978	-	-	-	-	-	20,559	(111,537)	-	-
匯兌差額	4,850	-	6	5	-	34	-	175	14,736	14,956	19,806
年末賬面淨值	209,435	91,671	730	589	45,327	796	25,338	31,370	228,853	424,674	634,109
<b>於2022年12月31日</b>											
成本	237,628	96,993	1,454	3,776	106,029	3,843	31,159	36,035	228,853	508,142	745,770
累計折舊	(28,193)	(5,322)	(724)	(3,187)	(60,702)	(3,047)	(5,821)	(4,665)	-	(83,468)	(111,661)
賬面淨值	209,435	91,671	730	589	45,327	796	25,338	31,370	228,853	424,674	634,109

### 13 物業、廠房及設備以及使用權資產 (續)

#### (a) 物業、廠房及設備以及使用權資產

截至2022年12月31日止年度，折舊開支約人民幣26,835,000元(2021年：人民幣2,705,000元)已計入行政開支；約人民幣927,000元(2021年：人民幣1,012,000元)已計入銷售及分銷開支；約人民幣17,874,000元(2021年：人民幣12,563,000元)已計入銷售成本；及約人民幣655,000元(2021年：人民幣767,000元)已計入在建工程。

- (i) 於截至2021年12月31日止年度，本集團根據以下租賃條款獲得使用權資產的所有權，於租約屆滿時賬面淨值總額約人民幣8,889,000元。
- (ii) 已抵押作為抵押品的非流動資產  
關於本集團已抵押作為抵押品的非流動資產資料，請見附註34。

#### (b) 租賃

- (i) 於綜合資產負債表中確認的金額  
綜合資產負債表列示下列有關租賃的金額：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>使用權資產</b>		
土地使用權	25,799	46,899
物業	183,636	40,813
	<b>209,435</b>	87,712
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>租賃負債</b>		
即期部分	34,331	8,177
非即期部分	166,546	33,135
	<b>200,877</b>	41,312



## 綜合財務報表附註

### 13 物業、廠房及設備以及使用權資產(續)

#### (b) 租賃(續)

##### (i) 於綜合資產負債表中確認的金額(續)

本集團租賃負債的賬面值以下列貨幣計值：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
人民幣	17,570	27,230
港元	183,282	13,985
歐元(「歐元」)	25	97
	<b>200,877</b>	41,312

##### (ii) 於綜合收益表中確認的金額

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
使用權資產折舊費用		
土地的使用權*	324	—
物業	23,067	6,881
廠房及機器	—	1,351
	<b>23,391</b>	8,232
租賃負債利息開支(附註10)	<b>5,460</b>	1,199
機器及物業的短期租賃租金開支(附註6)	<b>12,630</b>	9,340

\* 截至2022年12月31日止年度期間，土地使用權折舊費用約人民幣655,000元(2021年：人民幣767,000元)已計入在建工程。

### 13 物業、廠房及設備以及使用權資產 (續)

#### (b) 租賃 (續)

##### (iii) 於綜合現金流量表中確認的金額

於截至2022年及2021年12月31日止年度，租賃現金流出總額的分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>經營活動現金流量*</b>		
機器及物業的短期租賃付款	<b>16,688</b>	9,340
<b>融資活動現金流量</b>		
償還租賃負債的本金部分	<b>9,356</b>	9,653
償還租賃負債的利息部分	<b>2,644</b>	1,199
<b>租賃現金流出總額</b>	<b>28,688</b>	20,192

\* 短期租賃付款並無單獨列示，惟以間接方式包括於「除所得稅前虧損」的經營所用現金淨額內。

##### (iv) 本集團之租賃活動及其入賬方法

本集團租賃各種辦公室、廠房、生產設施及儀器。租賃合約一般固定為期於1–6年。租賃條款按個別基準協商，涉及一系列不同條款及條件。租賃協議不附帶任何契諾。

##### (v) 終止選項

本集團有一部分的租賃包括了終止選項。為於管理合約時使營運的靈活性最大化，因此訂定此條文。大部分終止選項只能由作為承租人的本集團行使，而非相對的出租人。

##### (vi) 承租人承諾的尚未開始的租賃

於2021年12月31日，本集團已承諾但尚未開始的租賃付款為人民幣238,515,000元，其中包括按金及物業管理費人民幣62,469,000元。於2021年12月31日，該金額不包括在租賃負債的計算中。



## 綜合財務報表附註

### 14 無形資產

	會員權利 人民幣千元	系統軟件 人民幣千元	開發中軟件 人民幣千元	總額 人民幣千元
<b>於2021年1月1日</b>				
成本	610	2,651	–	3,261
累計攤銷	(61)	(1,917)	–	(1,978)
賬面淨值	549	734	–	1,283
<b>截至2021年12月31日止年度</b>				
年初賬面淨值	549	734	–	1,283
添置	–	47	–	47
攤銷	(41)	(503)	–	(544)
年末賬面淨值	508	278	–	786
<b>於2021年12月31日</b>				
成本	610	2,698	–	3,308
累計攤銷	(102)	(2,420)	–	(2,522)
賬面淨值	508	278	–	786
<b>截至2022年12月31日止年度</b>				
年初賬面淨值	<b>508</b>	<b>278</b>	–	<b>786</b>
添置	–	<b>2,654</b>	<b>2,483</b>	<b>5,137</b>
攤銷	<b>(41)</b>	<b>(436)</b>	–	<b>(477)</b>
匯兌差額	–	–	<b>65</b>	<b>65</b>
年末賬面淨值	<b>467</b>	<b>2,496</b>	<b>2,548</b>	<b>5,511</b>
<b>於2022年12月31日</b>				
成本	<b>610</b>	<b>5,352</b>	<b>2,548</b>	<b>8,510</b>
累計攤銷	<b>(143)</b>	<b>(2,856)</b>	–	<b>(2,999)</b>
賬面淨值	<b>467</b>	<b>2,496</b>	<b>2,548</b>	<b>5,511</b>

截至2022年12月31日止年度，攤銷費用約人民幣408,000元(2021年：人民幣194,000元)、約人民幣11,000元(2021年：人民幣14,000元)以及約人民幣58,000元(2021年：人民幣336,000元)已計入行政開支、銷售及分銷開支以及銷售成本。

## 15 按類別劃分的金融工具

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>綜合資產負債表所示資產</b>		
<b>按攤銷成本列賬的金融資產</b>		
貿易應收款項及應收票據(附註20)	127,450	138,809
按金及其他應收款項(附註17)	22,341	13,187
應收關聯公司款項(附註35)	17	486
受限制的現金(附註19)	2,683	2,683
已抵押銀行存款(附註19)	17,500	27,500
短期銀行存款(附註19)	187	139
現金及現金等價物(附註19)	41,471	91,433
	<b>211,649</b>	274,237
<b>按公平值計量的金融資產</b>		
按公平值計入損益計量的金融資產(附註16)	1,172	-
	<b>212,821</b>	274,237
<b>綜合資產負債表所示負債</b>		
<b>按攤銷成本列賬的金融負債</b>		
貿易應付款項及應付票據(附註25)	103,504	176,118
其他應付款項及應計款項(附註26)	60,824	33,991
租賃負債(附註13(b))	200,877	41,312
銀行及其他借貸(附註27)	249,448	202,616
應付債券(附註28)	16,291	-
來自最終控股公司的貸款(附註35)	62,969	-
來自一間關連公司的貸款(附註35)	44,220	-
來自直接控股公司的貸款(附註35)	14,214	-
來自一名董事的貸款(附註35)	3,538	-
應付一間關連公司款項(附註35)	17	15
應付直接控股公司款項(附註35)	-	3,143
應付最終控股公司款項(附註35)	-	15
	<b>755,902</b>	457,210



## 綜合財務報表附註

### 16 按公平值計入損益計量的金融資產

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
非上市權益證券	1,172	—

按公平值計入損益計量的金融資產乃持作投資用途並以人民幣計值。

非上市權益證券乃由香港測量師學會會員中誠達行(香港)有限公司重新估值。釐定公平值時所用的方法及假設的資料載於附註3.3。

### 17 預付款項、按金及其他應收款項

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>即期部分</b>		
預付款項	18,459	44,611
按金(附註(a))	1,440	6,015
應收增值稅	30,348	21,158
其他應收款項(附註(a)及(b))	3,869	365
	<b>54,116</b>	72,149
<b>非即期部分</b>		
建築工程預付款項	—	555
購買物業、廠房及設備及無形資產預付款項	12,757	4,640
按金(附註(a))	17,032	6,807
	<b>29,789</b>	12,002
	<b>83,905</b>	84,151



## 17 預付款項、按金及其他應收款項 (續)

附註：

- (a) 於2022年及2021年12月31日，按金及其他應收款項的賬面值與其公平值相若。
- (b) 該等金額為無抵押、免息及須按要求償還。

本集團的按金及其他應收款項的賬面值按以下貨幣計值：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
人民幣	6,257	7,199
美元	14	-
港元	16,044	5,963
歐元(「歐元」)	26	25
	<b>22,341</b>	13,187

## 18 存貨

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
原材料	92,048	112,960
在製品	17,813	13,187
製成品	19,338	35,784
	<b>129,199</b>	161,931

截至2022年12月31日止年度確認為開支及計入銷售成本的存貨成本約為人民幣606,029,000元(2021年：人民幣612,175,000元)，其中包括存貨撥備約為人民幣11,225,000元(2021年：存貨撥備撥回人民幣1,833,000元)。



## 綜合財務報表附註

### 19 現金及現金等價物、已抵押銀行存款、短期銀行存款以及受限制的現金

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>流動部分</b>		
銀行現金	<b>41,316</b>	91,305
手頭現金	<b>155</b>	128
現金及現金等價物(附註(a))	<b>41,471</b>	91,433
已抵押銀行存款(附註(b))	<b>17,500</b>	27,500
其他短期銀行存款(附註(c))	<b>187</b>	139
<b>非流動部分</b>		
受限制的現金(附註(d))	<b>2,683</b>	2,683
現金及銀行總結餘	<b>61,841</b>	121,755
最高信貸風險	<b>61,686</b>	121,627

本集團現金及現金等價物、已抵押銀行存款、短期銀行存款以及受限制的現金的賬面值與其公平值相若並以下列貨幣計值：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
人民幣	<b>37,279</b>	63,230
美元	<b>12,190</b>	18,202
港元	<b>2,284</b>	37,113
歐元	<b>9,696</b>	3,120
日元(「日元」)	<b>392</b>	90
	<b>61,841</b>	121,755

於2022年12月31日，本集團的現金及銀行總結餘約為人民幣44,399,000元(2021年：人民幣70,790,000元)存於中國境內的銀行，而將資金匯出中國須遵守中國政府頒佈的外匯管制規則及法規。



## 19 現金及現金等價物、已抵押銀行存款、短期銀行存款以及受限制的現金 (續)

附註：

- (a) 銀行現金根據每日銀行存款利率按浮息賺取利息。
- (b) 於2022年12月31日，約人民幣17,500,000元(2021年：人民幣27,500,000元)的銀行存款中有人民幣17,500,000元已質押以取得銀行向本集團批授的融資(2021年：人民幣7,500,000元及人民幣20,000,000元已質押以分別取得銀行向本集團批授的融資以及用於向客戶合約提供的履約保證)。

於2022年12月31日，已抵押銀行存款的加權平均利率為每年1.49%(2021年：1.49%)。本集團的已抵押銀行存款的平均到期日為320日(2021年：321日)。

- (c) 於2022年12月31日，其他短期銀行存款實際利率為每年1.5%(2021年：1.5%)。本集團短期銀行存款的平均到期日為365日(2021年：365日)。

- (d) 本集團於2019年7月22日與惠州市惠城區自然資源局達成了協議購得一塊惠州市內的土地使用權，此土地使用權的對價合共約人民幣26,830,000元及本集團須以其為製造廠房開發及利用土地。

於2022年12月31日，一筆人民幣2,683,000元(2021年：人民幣2,683,000元)的銀行存款存入了指定銀行戶口作為上述開發項目的保證金，而此保證金將會於達成協議中一部分條款要求後解除。受限制的現金的實際利率為每年1.75%(2021年：每年1.75%)。

## 20 合約資產、貿易應收款項及應收票據

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
合約資產	-	4,973
貿易應收款項	123,854	143,492
應收票據	10,726	701
減：貿易應收款項及應收票據減值撥備	(7,130)	(5,384)
貿易應收款項及應收票據	127,450	138,809
合約資產、貿易應收款項及應收票據	127,450	143,782

本集團銷售的信貸期主要介乎30至120日不等。

**綜合財務報表附註****20 合約資產、貿易應收款項及應收票據(續)**

於2022年及2021年12月31日，貿易應收款項及應收票據(已扣除減值)按發票日期的賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
3個月內	109,610	135,289
3個月以上	24,970	8,904
	<b>134,580</b>	144,193
減：貿易應收款項及應收票據減值撥備	<b>(7,130)</b>	(5,384)
	<b>127,450</b>	138,809

貿易應收款項及應收票據減值撥備變動如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年初	5,384	5,680
以個別基準計量的貿易應收款項及應收票據減值撥備	1,172	254
以個別基準計量的貿易應收款項及應收票據減值撥回	-	(123)
以共同基準計量的貿易應收款項及應收票據減值撥備	516	-
撤銷減值撥備	(300)	(318)
匯兌差額	358	(109)
年末	<b>7,130</b>	5,384

本集團合約資產、貿易應收款項及應收票據的賬面值以下列貨幣計值：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
人民幣	94,703	122,998
美元	30,344	20,751
歐元	2,403	33
	<b>127,450</b>	143,782

於2022年及2021年12月31日的最高信貸風險為上文所述合約資產及應收款項的賬面值。本集團並無持有任何抵押品作為抵押。



## 21 分類為持作出售的出售集團

於2022年12月30日，本集團與一名第三方訂立股份買賣協議，以出售本公司間接全資附屬公司 Positive Expert Limited 連同其附屬公司（其於中國大亞灣西區擁有一幅土地及生產廠房）的全部股權，代價為75,000,000港元（相當於約人民幣66,330,000元）。於2022年12月31日，交易仍有待股份買賣協議所載的多項條件獲達成後方告完成。根據股份買賣協議，出售事項預期將不遲於2023年5月31日完成。

於2022年12月31日，出售集團的資產及負債已於綜合資產負債表中獨立呈列。下列有關出售集團的資產及負債已於2022年12月31日重新分類為持作出售：

	人民幣千元
<b>分類為持作出售的資產</b>	
物業、廠房及設備	128,192
使用權資產	20,122
存貨	3,634
貿易應收款項	17,311
預付款項、按金及其他應收款項	11,161
可收回即期所得稅	17
現金及現金等價物	407
<b>分類為持作出售的出售集團資產總值</b>	<b>180,844</b>
<b>與分類為持作出售的資產直接相關的負債</b>	
貿易應付款項	31,755
其他應付款項及應計款項	19,844
遞延稅項負債	1,482
銀行借貸(附註)	84,967
<b>分類為持作出售的出售集團負債總額</b>	<b>138,048</b>

附註：

(a) 於2022年12月31日，出售集團的銀行借貸及融資乃由下列各項作抵押：

- (i) 具賬面值的土地使用權人民幣20,122,000元；
- (ii) 本公司之附屬公司提供的公司擔保；及
- (iii) 其中一位董事馬富軍先生提供的個人擔保。

(b) 於2022年12月31日，就物業、廠房及設備已訂約但未產生的資本開支為人民幣57,258,000元。



## 綜合財務報表附註

### 22 遞延政府補助

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1月1日	10,019	10,980
於年內收取	4,966	1,383
轉入綜合收益表	(2,847)	(2,344)
匯兌差額	85	-
	<b>12,223</b>	10,019

附註：該金額主要關於就購買若干儀器而收取的政府補助和就辦公室裝修而收取的補貼。該等補助並無未達成的條件或或然事項。

### 23 股本及股份溢價

	股份數目 千股		面值 千港元		
股本					
法定：					
於2021年1月1日、2021年12月31日、2022年1月1日及 2022年12月31日每股0.01港元的普通股	<b>8,000,000</b>		<b>80,000</b>		
	股份數目 千股	面值 千港元	股份溢價 千港元	面值 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元
已發行及繳足：					
於2021年1月1日	300,000	3,000	126,961	2,619	110,868
配售股份(附註a)	9,000	90	236,500	74	193,624
於2021年12月31日、2022年 1月1日及2022年12月31日	<b>309,000</b>	<b>3,090</b>	<b>363,461</b>	<b>2,693</b>	<b>304,492</b>

附註：

(a) 於2021年11月9日，本公司按每股26.41港元的價格向一家獨立第三方發行9,000,000股新股份，籌得所得款項淨額約236,590,000港元(相當於約人民幣193,698,000元)，當中扣除股份發行開支約1,101,000港元(相當於約人民幣900,000元)。新股份與所有現有股份具有同等地位。

## 24 遞延所得稅資產／(負債)

遞延所得稅資產及負債在有可合法強制執行的權利將即期稅項資產與即期稅項負債互相抵銷，且遞延所得稅由同一稅務機關徵收時方可互相抵銷。

遞延所得稅資產／(負債)的分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
遞延稅項資產	6,338	7,166
遞延稅項負債	(7,270)	(8,258)
	(932)	(1,092)

遞延所得稅資產／負債的變動淨額如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
年初	(1,092)	1,392
於綜合收益表支銷(附註11)	(1,285)	(2,492)
與分類為持作出售資產直接相關的負債(附註21)	1,482	-
匯兌差額	(37)	8
年末	(932)	(1,092)

遞延所得稅資產／(負債)於截至2022年及2021年12月31日止年度的變動(未經計及對銷相同稅務司法權區結餘)如下：

遞延稅項(負債)/資產	中國		使用權資產及		政府補助	準備金	稅項虧損	未變現溢利	總計
	稅項折舊 人民幣千元	應計開支 人民幣千元	合約資產 人民幣千元	租賃負債 人民幣千元					
於2021年1月1日	(1,475)	943	(333)	15	1,647	476	-	119	1,392
於綜合收益表(支銷)/ 計入	(6,085)	90	(373)	18	(143)	(38)	4,108	(69)	(2,492)
匯兌差額	8	-	-	-	-	-	-	-	8
於2021年12月31日	(7,552)	1,033	(706)	33	1,504	438	4,108	50	(1,092)
於綜合收益表(支銷)/ 計入	(1,163)	1,539	706	104	(171)	-	(2,351)	51	(1,285)
與分類為持作出售資產直 接相關的負債(附註21)	1,482	-	-	-	-	-	-	-	1,482
匯兌差額	(37)	-	-	-	-	-	-	-	(37)
於2022年12月31日	(7,270)	2,572	-	137	1,333	438	1,757	101	(932)



## 綜合財務報表附註

### 24 遞延所得稅資產／(負債)(續)

遞延稅項資產乃以相關稅項優惠可透過未來應課稅溢利變現而結轉的稅項虧損確認。於2022年12月31日，本集團並無就虧損人民幣87,779,000元(2021年：人民幣42,710,000元)確認遞延稅項資產人民幣14,639,000元(2021年：人民幣7,147,000元)。該等稅項虧損受與稅務機構協議規限，並可結轉以抵消未來應課稅收入。稅項虧損並無屆滿日期，惟中國附屬公司於5年內屆滿的稅項虧損人民幣83,652,000元(2021年：人民幣57,402,000元)除外。

於2022年及2021年12月31日，本集團的未動用稅項虧損的到期日如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於以下年度到期：		
2024年	198	198
2025年	1,191	4,928
2026年	42,253	52,276
2027年	40,010	-
無到期日	13,103	5,847
	<b>96,755</b>	63,249

本集團於2022年12月31日有未分配盈利約人民幣144,570,000元(2021年：人民幣146,958,000元)，如將款項以股息派出，則須向收款方徵收稅項。應課稅暫時性差異存在，但並無確認存在遞延稅項負債，因為母公司能控制該中國附屬公司的分派股息時間，且預期不會於可見將來分配該等盈利。

### 25 貿易應付款項及應付票據

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
貿易應付款項	98,833	176,118
應付票據	4,671	-
	<b>103,504</b>	176,118

於2022年及2021年12月31日，貿易應付款項及應付票據按發票日期的賬齡分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
3個月內	86,341	163,521
3個月以上	17,163	12,597
	<b>103,504</b>	176,118



## 綜合財務報表附註

### 25 貿易應付款項及應付票據(續)

本集團貿易應付款項及應付票據的賬面值以下列貨幣計值：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
人民幣	83,474	144,101
美元	19,625	31,372
歐元	405	645
	<b>103,504</b>	176,118

於2022年及2021年12月31日，貿易應付款項及應付票據的賬面值與其公平值相若。

### 26 修復成本撥備、合約負債、其他應付款項及應計款項

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>即期部分</b>		
其他應付款項	9,393	7,365
收購物業、廠房及設備的應付款項	13,658	4,016
建築工程的應付款項	18,006	6,966
已收取的在建工程按金	4,000	4,000
其他應付稅項	5,091	4,343
應計開支	13,233	9,499
應計薪金及花紅	30,236	22,958
應付利息	2,534	2,145
合約負債(附註5(e))	19,630	45,130
	<b>115,781</b>	106,422
<b>非即期部分</b>		
修復成本撥備	8,402	-
	<b>124,183</b>	106,422



## 綜合財務報表附註

### 26 修復成本撥備、合約負債、其他應付款項及應計款項 (續)

於2022年及2021年12月31日，合約負債、其他應付款項及應計款項的賬面值與其公平值相若並以下列貨幣計值：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
人民幣	73,166	64,162
美元	18,952	36,595
港元	20,064	5,074
歐元	3,407	591
日元	192	-
	<b>115,781</b>	106,422

### 27 銀行及其他借貸

銀行及其他借貸分析如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>即期</b>		
銀行借貸 — 有抵押	81,837	51,143
其他借貸 — 有抵押	-	88,024
	<b>81,837</b>	139,167
<b>非即期</b>		
銀行借貸 — 有抵押	69,096	58,449
其他借貸 — 有抵押	95,515	-
其他借貸 — 無抵押	3,000	5,000
	<b>167,611</b>	63,449
	<b>249,448</b>	202,616

於2022年及2021年12月31日，本集團的銀行及其他借貸附帶加權平均年利率分別為4.33%及6.42%。

於2022年及2021年12月31日，銀行及其他借貸的賬面值與其公平值相若。

## 27 銀行及其他借貸(續)

於2022年12月31日，銀行及其他借貸及融資乃由下列各項作抵押：

- (i) 具賬面值的已抵押銀行存款人民幣17,500,000元；
- (ii) 具賬面值的土地使用權人民幣25,799,000元；
- (iii) 具賬面值的物業人民幣2,938,000元；
- (iv) 具賬面值的設備人民幣12,053,000元；
- (v) 本公司附屬公司的股份；
- (vi) 本公司及本公司之附屬公司提供的公司擔保；及
- (vii) 本公司董事馬富軍先生提供的個人擔保。

於2021年12月31日，銀行借貸及銀行融資乃由下列各項作抵押：

- (i) 具賬面值的已抵押銀行存款人民幣7,500,000元；
- (ii) 具賬面值的土地使用權人民幣46,899,000元；
- (iii) 具賬面值的物業人民幣3,020,000元；
- (iv) 具賬面值的設備人民幣12,190,000元；
- (v) 本公司及本公司之附屬公司提供的公司擔保；及
- (vi) 本公司董事馬富軍先生提供的個人擔保。

於2022年及2021年12月31日，本集團須予償還的銀行及其他借貸如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
於1年內或按要求償還	81,837	139,167
於1年至2年內	118,475	12,267
於2年至5年內	49,136	39,937
5年以上	-	11,245
	<b>249,448</b>	202,616



## 綜合財務報表附註

### 27 銀行及其他借貸(續)

本集團銀行及其他借貸的賬面值以下列貨幣計值。

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
人民幣	153,933	113,778
港元	95,515	88,024
美元	-	814
	<b>249,448</b>	202,616

### 28 應付債券

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
即期 非上市債券(附註)	16,291	-

附註：

於2022年8月11日，本公司與意博資本亞洲有限公司(「配售代理」)訂立配售協議，據此，配售代理已同意促使獨立承配人由配售協議日期起計六個月內認購本公司將發行的本金總額為300,000,000港元且固定票面年息率為9%的兩年期無抵押、非後償及非上市債券。

於截至2022年12月31日止年度，本公司已發行本金總額為20,500,000港元的債券。該等債券按年息率9%計息，自債券發行日期起計2年到期。本公司將於到期日全數連同應計利息一併贖回該等債券。

應付債券須滿足與本集團綜合資產負債表的若干比率有關的條款，該等條款於類似的貸款安排中很常見。如未能達到該比率，債券持有人有權要求提前贖回該債券。於2022年12月31日，根據貸款安排的條款，應付債券現分類為流動負債。

應付債券的賬面值以港元計值及與其公平值相若。



## 29 綜合現金流量表附註

### (a) 經營所用的現金

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
除所得稅前虧損	<b>(152,981)</b>	(46,957)
就以下各項作出調整：		
融資收入	<b>(560)</b>	(503)
融資成本	<b>12,699</b>	1,199
折舊	<b>45,636</b>	16,280
攤銷	<b>477</b>	544
存貨撥備／(撥備撥回)	<b>11,225</b>	(1,833)
金融資產減值虧損淨額	<b>1,688</b>	131
出售物業、廠房及設備的虧損	<b>476</b>	117
租賃修訂	<b>(204)</b>	(37)
政府補助	<b>(2,847)</b>	(2,344)
按公平值計入損益計量的金融資產的公平值變動	<b>1,328</b>	-
出售按公平值計入損益計量的金融資產的收益	<b>(600)</b>	-
衍生金融工具的公平值收益	<b>-</b>	(2,499)
	<b>(83,663)</b>	(35,902)
營運資金變動：		
— 合約資產、貿易應收款項及應收票據	<b>(2,022)</b>	(74,787)
— 預付款項、按金及其他應收款項	<b>(995)</b>	2,607
— 存貨	<b>17,873</b>	(79,570)
— 貿易應付款項及應付票據	<b>(40,935)</b>	(20,183)
— 關連公司結餘	<b>471</b>	(487)
— 合約負債、其他應付款項及應計款項	<b>6,416</b>	23,132
— 衍生金融工具	<b>-</b>	2,898
— 已抵押銀行存款	<b>10,000</b>	6,199
經營所用的現金	<b>(92,855)</b>	(176,093)

### (b) 於綜合現金流量表中，出售物業、廠房及設備所得款項包括：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
出售賬面淨值	<b>621</b>	269
出售物業、廠房及設備虧損	<b>(476)</b>	(117)
出售物業、廠房及設備所得款項	<b>145</b>	152

## 綜合財務報表附註

### 29 綜合現金流量表附註(續)

#### (c) 融資活動產生的負債對賬如下：

	銀行及		應付		應付一間 關連公司 款項	來自 一名董事 的貸款	來自 直接控股 公司的貸款	來自最終 控股公司 的貸款	來自一間 關連公司 的貸款	總計	
	其他借貸及 應付利息	應付債券及 應付利息	租賃負債	應付最終 控股公司 款項							
	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	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	人民幣千元	
於2021年1月1日	26,742	-	5,962	-	-	-	-	-	-	32,704	
現金流量											
— 銀行及其他借貸所得款項	199,425	-	-	-	-	-	-	-	-	199,425	
— 償還銀行借貸	(21,907)	-	-	-	-	-	-	-	-	(21,907)	
— 支付銀行借貸利息	(2,981)	-	-	-	-	-	-	-	-	(2,981)	
— 償還租賃負債的本金部分	-	-	(9,653)	-	-	-	-	-	-	(9,653)	
— 償還租賃負債的利息部分	-	-	(1,199)	-	-	-	-	-	-	(1,199)	
— 向直接控股公司還款	-	-	-	(253)	-	-	-	-	-	(253)	
— 來自最終控股公司之墊款	-	-	-	-	3	-	-	-	-	3	
其他非現金變動											
— 租賃負債利息開支	-	-	1,199	-	-	-	-	-	-	1,199	
— 增加租賃負債	-	-	46,432	-	-	-	-	-	-	46,432	
— 合資格資產的資本化利息	5,162	-	-	-	-	-	-	-	-	5,162	
— 租賃修改	-	-	(1,136)	-	-	-	-	-	-	(1,136)	
— 共同控制合併	-	-	-	3,591	12	15	-	-	-	3,618	
— 貨幣換算差額	(1,680)	-	(293)	(195)	-	-	-	-	-	(2,168)	
於2021年12月31日及2022年1月1日	<b>204,761</b>	<b>-</b>	<b>41,312</b>	<b>3,143</b>	<b>15</b>	<b>15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>249,246</b>	
現金流量											
— 銀行借貸所得款項	219,497	-	-	-	-	-	-	-	-	219,497	
— 償還銀行及其他借貸	(95,243)	-	-	-	-	-	-	-	-	(95,243)	
— 支付銀行及其他借貸利息	(13,476)	-	-	-	-	-	-	-	-	(13,476)	
— 發行債券所得款項	-	15,641	-	-	-	-	-	-	-	15,641	
— 支付應付債券利息	-	(33)	-	-	-	-	-	-	-	(33)	
— 償還租賃負債的本金部分	-	-	(9,356)	-	-	-	-	-	-	(9,356)	
— 償還租賃負債的利息部分	-	-	(2,644)	-	-	-	-	-	-	(2,644)	
— 向當時直接控股公司還款	-	-	-	(3,143)	-	-	-	-	-	(3,143)	
— 營運資金變動	-	-	-	-	-	1	-	-	-	1	
— 向最終控股公司還款	-	-	-	-	(186)	-	-	-	-	(186)	
— 來自董事的貸款的所得款項	-	-	-	-	-	44,829	-	-	-	44,829	
— 償還來自董事的貸款	-	-	-	-	-	(41,381)	-	-	-	(41,381)	
— 來自直接控股公司的貸款的所得款項	-	-	-	-	-	-	13,855	-	-	13,855	
— 來自最終控股公司的貸款的所得款項	-	-	-	-	-	-	-	61,382	-	61,382	
— 來自一間關連公司的貸款的所得款項	-	-	-	-	-	-	-	-	43,105	43,105	
其他非現金變動											
— 租賃負債利息開支	-	-	5,460	-	-	-	-	-	-	5,460	
— 增加租賃負債	-	-	164,145	-	-	-	-	-	-	164,145	
— 應付債券利息開支	-	616	-	-	-	-	-	-	-	616	
— 銀行及其他借貸利息開支	6,623	-	-	-	-	-	-	-	-	6,623	
— 合資格資產的資本化利息	6,829	-	-	-	-	-	-	-	-	6,829	
— 租賃修改	-	-	(3,308)	-	-	-	-	-	-	(3,308)	
— 與分類為持作出售資產直接相關的負債	(85,072)	-	-	-	-	-	-	-	-	(85,072)	
— 貨幣換算差額	7,711	419	5,268	-	171	1	90	359	1,587	16,721	
	<b>251,630</b>	<b>16,643</b>	<b>200,877</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17</b>	<b>3,538</b>	<b>14,214</b>	<b>62,969</b>	<b>44,220</b>	<b>594,108</b>

### 30 共同控制合併

於2021年6月16日，本集團完成收購深圳港航科及航天衛星測控有限公司(前稱香港航天衛星測控有限公司)(「衛星測控」)(統稱「已收購公司」)的100%股權，代價分別為人民幣1,000,000元及20,000港元(相當於約人民幣16,000元)。已收購公司主要從事衛星採購及航天業科技應用。

文先生自2021年4月21日起為本公司的控股股東。鑒於已收購公司同樣由文先生最終控制，上述收購被認為是共同控制下的業務合併，故此根據會計指引第5號應用合併會計法原則入賬，猶如該等收購於合併實體最初受控股股東控制的日期已經發生。

因此，共同控制合併下收購的資產及負債以其賬面值列賬，猶如該等資產及負債自2021年4月21日、合併實體最初受控股股東控制當日或產生該等資產或負債的相關交易當日(以較遲者為準)起已由本集團持有或產生。已付代價及所合併淨資產/(負債)之間的差額已於權益作出調整。

下表概述於2021年4月21日已收購資產及已承擔負債的賬面值：

	深圳港航科 人民幣千元	衛星測控 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>代價</b>			
已付現金	1,000	16	1,016
<b>已收購資產及已承擔負債的臨時賬面值</b>			
現金及現金等價物	6,142	—	6,142
預付款項、按金及其他應收款項	10,704	—	10,704
物業、廠房及設備(附註13)	210	—	210
其他應付款項及應計款項	(10,065)	(1,022)	(11,087)
應付直接控股公司款項	(3,584)	(7)	(3,591)
應付最終控股公司款項	—	(12)	(12)
應付一間關連公司款項	—	(15)	(15)
<b>淨資產/(負債)總值</b>	<b>3,407</b>	<b>(1,056)</b>	<b>2,351</b>
就共同控制合併於權益作出的調整	2,407	(1,072)	1,335

## 綜合財務報表附註

### 31 附屬公司

本集團於2022年及2021年12月31日的主要附屬公司載列如下。

名稱	註冊成立地點及 法律實體類別	主要活動及經營地點	已繳足資本	本集團所持有/ 控制的有效權益百分比	
				2022年 所持權益	2021年 所持權益
全協控股有限公司*	英屬處女群島，有限公司	於英屬處女群島從事投資控股	1美元	100%	100%
致同有限公司#	香港，有限公司	於香港從事投資控股	1港元	100%	100%
深圳市恒昌盛#	中國，有限公司	於中國從事電子服務	人民幣38,692,579元	100%	100%
恒昌科技發展有限公司#	香港，有限公司	於香港從事電子產品買賣	2港元	100%	100%
惠州市恒昌盛科技有限公司#	中國，有限公司	於中國從事電子服務	人民幣30,000,000元	100%	100%
Eternity Electronic Manufacturing Service GmbH#	德國，有限公司	於德國從事電子服務	100,000歐元	100%	100%
恒達科技(惠州)有限公司#	中國，有限公司	於中國從事電子服務	10,000,100美元 (2021年： 9,000,000美元)	100%	100%
弘盛昌科技(廈門)有限公司#	中國，有限公司	於中國從事電子服務	人民幣35,000,000元	100%	100%
惠州市弘盛昌科技有限公司#	中國，有限公司	於中國從事電子服務 (2021年：暫無業務)	人民幣30,000,000元 (2021年： 人民幣1,000,000元)	100%	100%
深圳港航科#	中國，有限責任公司	中國衛星採購	人民幣1,000,000元	100%	100%
航天衛星技術有限公司 (前稱香港衛星製造有限公司)#	香港，有限公司	香港衛星製造	10,000港元	100%	100%
衛星測控#	香港，有限公司	於中國及香港從事衛星測控	10,000港元	100%	100%
香港航天智慧城市有限公司#	香港，有限公司	於中國及香港從事智慧城市 大數據應用及解決方案	10,000港元	100%	100%

\* 本公司直接持有的股權。

# 本公司間接持有的股權。

### 32 資本承擔

於年末，已訂約但未產生的資本開支如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
已訂約但尚未撥備： 物業、廠房及設備及無形資產(附註)	296,249	340,659

附註：該金額包括出售集團於年末已訂約但未產生的資本開支人民幣57,258,000元。

### 33 股息

本公司於截至2022年及2021年12月31日止年度並無派付或宣派股息。

### 34 已抵押作為抵押品的資產

已抵押作為抵押品的資產的賬面值如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>流動</b>		
浮動押記		
已抵押銀行存款	17,500	27,500
已抵押作為抵押品的流動資產總額	17,500	27,500
<b>非流動</b>		
固定押記		
土地使用權	25,799	46,899
設備	12,053	12,190
物業	2,938	3,020
已抵押作為抵押品的非流動資產總額	40,790	62,109
已抵押作為抵押品的資產總額	58,290	89,609

### 35 關連方交易

關連方為有能力控制、共同控制或對於被投資對象持有權力的其他方行使重大影響力的一方；透過參與被投資對象的活動而獲得或有權享有可變回報；以及對被投資對象使用權力的能力，以影響投資者回報的金額。假如各方受到相同控制或共同控制，亦被視為關連方。關連方可以是個人或其他實體。



## 綜合財務報表附註

### 35 關連方交易 (續)

最終控股公司、直接控股公司及最終控股股東於附註1披露。

於截至2022年及2021年12月31日止年度與本集團存在交易及/或結餘的主要關連方如下：

關連方	與本公司的關係
香港金融資產控股有限公司	受一名董事控制
Rich Blessing Group Limited	受一名董事控制
深圳市前海宇發科技有限公司	受一名董事控制
深圳航科空間技術有限公司	受附屬公司之一名董事控制
Vision International Group Limited	最終控股公司
香港航天科技控股有限公司	直接控股公司
藍章華先生	於2022年7月5日辭任之前董事
古嘉利女士(「古女士」)	董事

#### (a) 與關連方的交易

除於綜合財務報表其他地方所披露者外，於截至2022年及2021年12月31日止年度，以下交易按雙方互相協定的條款與關連方進行：

##### (i) 支付最終控股公司及一間關連公司的辦公室租金及管理費

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
Vision International Group Limited (附註)	936	964
深圳市前海宇發科技有限公司(附註)	953	786

##### (ii) 支付董事的諮詢費用

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
藍章華(附註)	885	691

附註：上述交易乃按日常業務過程中與關連方協定的條款收取。

### 35 關連方交易 (續)

#### (b) 主要管理層薪酬

就僱員服務已付或應付主要管理層的薪酬列示如下：

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
工資及薪金	15,684	8,299
退休金成本 — 界定供款計劃	102	212
	<b>15,786</b>	8,511

#### (c) 與關連方的結餘

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
應收 Rich Blessing Group Limited 款項	(i)	17	16
應收深圳航科空間技術有限公司款項	(i)	—	470
應付直接控股公司款項	(i)	—	3,143
應付最終控股公司款項	(i)	—	15
應付香港金融資產控股有限公司款項	(i)	17	15
來自古女士的貸款	(ii)	3,538	—
來自直接控股公司的貸款	(i)	14,214	—
來自最終控股公司的貸款	(i)	62,969	—
來自 Rich Blessing Group Limited 的貸款	(iii)	44,220	—
支付予深圳市前海宇發科技有限公司的租金按金	(iv)	119	119

附註：

- (i) 結餘無抵押、免息，須按要求償還。其賬面值與公平值相若。
- (ii) 結餘無抵押、免息，須於2023年3月31日或之前償還。其賬面值與公平值相若。
- (iii) 結餘無抵押、免息，須於1年內償還。其賬面值與公平值相若。
- (iv) 結餘無抵押、免息，須自年末起兩年(2021年：三年)內償還。其賬面值與公平值相若。

#### (d) 個人擔保

於截至2022年及2021年12月31日止年度，本集團及出售集團若干銀行及其他借款以本公司董事提供的個人擔保作擔保，詳情載於附註21及27。



## 綜合財務報表附註

### 36 本公司資產負債表及權益變動

#### (a) 本公司於2022年12月31日的資產負債表

	附註	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
於附屬公司的權益	(c)	46,166	42,545
預付款項		—	2,347
<b>非流動資產總值</b>		<b>46,166</b>	44,892
<b>流動資產</b>			
其他應收款項、按金及預付款項		5,015	20,711
應收附屬公司款項		316,992	207,504
現金及現金等價物		1,834	36,300
<b>流動資產總值</b>		<b>323,841</b>	264,515
<b>資產總值</b>		<b>370,007</b>	309,407
<b>權益</b>			
本公司權益擁有人應佔權益			
股本	(b)	2,693	2,693
股份溢價	(b)	304,492	304,492
儲備	(b)	31,753	12,310
累計虧損	(b)	(137,269)	(70,818)
<b>權益總額</b>		<b>201,669</b>	248,677
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
其他借貸		51,295	—
<b>流動負債</b>			
其他應付款項及應計款項		8,272	4,329
應付債券		16,290	—
應付附屬公司款項		11,760	9,129
其他借貸		—	47,272
來自一名董事的貸款		3,538	—
來自直接控股公司的貸款		14,214	—
來自最終控股公司的貸款		62,969	—
		117,043	60,730
<b>負債總額</b>		<b>168,338</b>	60,730
<b>權益及負債總額</b>		<b>370,007</b>	309,407

本公司資產負債表已於2023年3月29日獲董事會批准並由其代為簽署。

文壹川  
董事

林家禮  
董事



### 36 本公司資產負債表及權益變動(續)

#### (b) 本公司的權益變動

	股本 人民幣千元	股份溢價 人民幣千元	外匯儲備 人民幣千元	資本儲備 人民幣千元	累計虧損 人民幣千元	總計 人民幣千元
於2021年1月1日	2,619	110,868	(4,092)	19,692	(30,090)	98,997
全面虧損：						
年內虧損	-	-	-	-	(40,728)	(40,728)
其他全面虧損：						
貨幣換算差額	-	-	(3,290)	-	-	(3,290)
<b>全面虧損總額</b>	-	-	(3,290)	-	(40,728)	(44,018)
與擁有人的交易						
發行股份(附註23)	74	194,524	-	-	-	194,598
發行新股份應佔交易成本	-	(900)	-	-	-	(900)
<b>與擁有人的交易總額</b>	74	193,624	-	-	-	193,698
<b>於2021年12月31日</b>	<b>2,693</b>	<b>304,492</b>	<b>(7,382)</b>	<b>19,692</b>	<b>(70,818)</b>	<b>248,677</b>
於2022年1月1日	<b>2,693</b>	<b>304,492</b>	<b>(7,382)</b>	<b>19,692</b>	<b>(70,818)</b>	<b>248,677</b>
全面虧損：						
年內虧損	-	-	-	-	(66,451)	(66,451)
其他全面收益：						
貨幣換算差額	-	-	19,443	-	-	19,443
<b>全面收益/(虧損)總額</b>	-	-	19,443	-	(66,451)	(47,008)
<b>於2022年12月31日</b>	<b>2,693</b>	<b>304,492</b>	<b>12,061</b>	<b>19,692</b>	<b>(137,269)</b>	<b>201,669</b>



## 綜合財務報表附註

### 36 本公司資產負債表及權益變動 (續)

#### (c) 附屬公司權益

	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元
按成本計量的股本投資 (附註 (i))	-	-
應收附屬公司款項 (附註 (ii))	46,166	42,545
	<b>46,166</b>	42,545

附註：

- (i) 於2022年及2021年12月31日，該結餘指本公司於全協控股有限公司為數1美元的100%權益、譽龍控股有限公司為數1美元的100%權益、銳階國際有限公司為數1美元的100%權益、優領有限公司為數1美元的100%權益、超星有限公司為數1美元的100%權益及翔滔投資有限公司為數1美元的100%權益。
- (ii) 該等款項為無抵押、免息及無固定償還年期。於可見未來並無計劃或不大可能結清該等款項。因此，該等款項被認為屬本公司於致同有限公司及全協控股有限公司的部分投資淨額。



## 37 董事的利益及權益

### (a) 董事酬金

每名董事的薪酬載列如下：

董事姓名	袍金 人民幣千元	薪金 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	津貼及 實物利益 人民幣千元	退休金計劃 的供款 人民幣千元	其他已付 僱主對 酬金或董事 其他服務的 應付款項 人民幣千元	總計 人民幣千元
<b>截至2022年12月31日止年度</b>							
<b>執行董事：</b>							
— 文壹川(行政總裁)	2,793	-	-	-	-	-	2,793
— 古嘉利	2,441	-	-	-	-	-	2,441
— 馬富軍	103	731	-	-	78	-	912
— 林健鋒	1,035	-	-	-	-	-	1,035
— 林家禮(附註i)	2,789	-	-	-	-	-	2,789
<b>非執行董事：</b>							
— 林家禮(附註i)	-	-	-	-	-	-	-
— 藍章華(附註ii)	159	-	-	-	-	885	1,044
— 葉中賢	310	-	-	-	-	-	310
— 馬茲蘭·賓蒂·奧斯曼 (附註iii)	76	-	-	-	-	-	76
— 牛愛民(附註iv)	152	1,086	-	-	9	-	1,247
<b>獨立非執行董事：</b>							
— 梁廣灝(附註v)	159	-	-	-	-	-	159
— 蒲祿祺	310	-	-	-	-	-	310
— 洪嘉禧	310	-	-	-	-	-	310
— 陳家強	309	-	-	-	-	-	309
— 袁國強(附註vi)	309	-	-	-	-	-	309
— 馬茲蘭·賓蒂·奧斯曼 (附註iii)	76	-	-	-	-	-	76
— 胡安·德·達爾茅	-*	-	-	-	-	-	-
— 莫默兹(附註vii)	-*	-	-	-	-	-	-
— 羅志聰(附註vii)	3	-	-	-	-	-	3
	11,334	1,817	-	-	87	885	14,123

\* 低於人民幣1,000元



## 綜合財務報表附註

### 37 董事的利益及權益 (續)

#### (a) 董事酬金 (續)

附註：

- (i) 於2022年1月3日調任為執行董事
- (ii) 於2022年7月5日辭任
- (iii) 於2022年7月5日獲委任為獨立非執行董事，並於2022年10月5日調任為非執行董事
- (iv) 於2022年7月5日獲委任
- (v) 於2022年1月3日獲委任
- (vi) 於2022年9月16日獲委任
- (vii) 於2022年1月3日辭任

### 37 董事的利益及權益 (續)

#### (a) 董事酬金 (續)

董事姓名	袍金 人民幣千元	薪金 人民幣千元	酌情花紅 人民幣千元	津貼及 實物利益 人民幣千元	退休金計劃 的供款 人民幣千元	其他已付	總計 人民幣千元
						僱主對 酬金或董事 其他服務 的應付款項 人民幣千元	
<b>截至2021年12月31日</b>							
<b>止年度</b>							
<b>執行董事：</b>							
— 文壹川(行政總裁)	1,545	—	—	—	—	—	1,545
— 古嘉利	1,080	—	—	—	—	—	1,080
— 馬富軍	100	625	228	—	74	—	1,027
— 林健鋒	458	—	—	—	—	—	458
— 程彬	54	132	216	—	65	—	467
— 陳筱媛	54	132	—	—	64	—	250
— 廖品綜	179	—	—	—	—	—	179
<b>非執行董事：</b>							
— 林家禮	1,247	—	—	—	—	—	1,247
— 藍章華	75	—	—	—	—	691	766
— 葉中賢	137	—	—	—	—	—	137
<b>獨立非執行董事：</b>							
— 梁廣灝	172	—	—	—	—	—	172
— 蒲祿祺	137	—	—	—	—	—	137
— 洪嘉禧	137	—	—	—	—	—	137
— 羅志聰	137	—	—	—	—	—	137
— 陳仲戟	54	—	—	—	—	—	54
— 周傑霆	54	—	—	—	—	—	54
— 吳季倫	54	—	—	—	—	—	54
	5,674	889	444	—	203	691	7,901

於截至2022年及2021年12月31日止年度，概無本公司董事放棄或已同意放棄任何酬金。



## 綜合財務報表附註

### 37 董事的利益及權益 (續)

#### (b) 董事退休福利及終止福利

截至2022年及2021年12月31日止年度，並無有關終止董事服務的酬金、退休福利、付款或福利向董事直接或間接支付或作出；亦無任何應付款項。

#### (c) 就獲提供董事服務而向第三方提供代價

截至2022年及2021年12月31日止年度，概無就獲提供董事服務而向第三方提供代價。

#### (d) 有關以董事、由有關董事控制的法團及與其有關連的實體為受益人的貸款、準貸款及其他交易的資料

於截至2022年及2021年12月31日止年度，除本年報另有披露者外，概無以董事、由其控制的法團及與其有關連的實體為受益人的貸款、準貸款及其他交易。

#### (e) 董事於交易、安排或合約中的重大權益

除綜合財務報表另有披露者外，本公司概無訂立其它以本公司為訂約方及本公司董事於當中直接或間接擁有重大權益而於年末或年內任何時間存續且與本公司業務有關的重大交易、安排及合約。

### 38 報告期後事項

- (a) 於2023年3月8日，本公司的全資附屬公司Aspace與獨立第三方Abridge Aerospace Hybrid Equity LPF (「Aspace認購方」) 訂立認購協議，據此，Aspace認購方有條件同意認購Aspace經擴大已發行股本的49%，代價為147百萬港元，完成該交易取決於認購協議中規定的先決條件。
- (b) 於2022年3月，本公司全資附屬公司致同有限公司與本公司一名董事控制的關連公司Rich Blessing 訂立貸款協議，據此，Rich Blessing 已不可撤銷地同意向本集團提供為期12個月的無抵押及免息貸款，總額為50百萬港元(約人民幣44百萬元)。於2023年3月1日，致同有限公司與Rich Blessing 訂立補充協議，據此50百萬港元貸款的償還期限已修改為按要求償還。
- (c) 於2023年3月19日，本公司全資附屬公司深圳港航科與一名獨立第三方北京零重空間技術有限公司訂立合約，以製造及發射一箭三十星項目下的30顆衛星，代價總額為人民幣90百萬元。



## 財務概要

以下為本集團於最近五個財政年度的綜合業績、資產及負債概要，乃摘錄自招股章程及本集團已刊發之經審核財務報表。此概要並不構成經審核財務報表的一部分。

### 業績

	截至12月31日止年度				
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2018年 人民幣千元
收益	<b>635,432</b>	650,230	547,825	546,325	546,693
毛利	<b>26,042</b>	37,116	49,594	60,479	65,807
除所得稅前(虧損)/溢利	<b>(152,981)</b>	(46,957)	20,327	29,187	25,328
所得稅開支	<b>(1,310)</b>	(6,118)	(3,004)	(3,730)	(4,734)
本公司股權持有人應佔年內 (虧損)/溢利	<b>(154,291)</b>	(53,075)	17,323	25,457	20,594

### 資產及負債

	截至12月31日止年度				
	2022年 人民幣千元	2021年 人民幣千元	2020年 人民幣千元	2019年 人民幣千元	2018年 人民幣千元
非流動資產	<b>676,426</b>	443,870	140,300	84,909	53,822
流動資產	<b>550,925</b>	497,441	435,463	359,640	322,812
總資產	<b>1,227,351</b>	941,311	575,763	444,549	376,634
流動負債	<b>622,593</b>	441,842	293,443	206,490	167,343
非流動負債	<b>358,876</b>	107,926	32,030	1,878	–
總負債	<b>981,469</b>	549,768	325,473	208,368	167,343