

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



J S C X

**Jiangsu Innovative Ecological New Materials Limited**

**江蘇創新環保新材料有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：2116)

**截至二零二三年十二月三十一日止年度  
年度業績公告**

江蘇創新環保新材料有限公司（「本公司」）董事（「董事」）會（「董事會」）謹此公佈本公司及其附屬公司（統稱「本集團」、「我們」或「我們的」）截至二零二三年十二月三十一日止年度（「報告期」）的經審核年度業績（「年度業績」），連同二零二二年同期的比較數字。本公司董事會及審核委員會（「審核委員會」）已審閱及確認年度業績。

## 綜合損益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

(以人民幣(「人民幣」)元列示)

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
收益	2	186,071	257,183
銷售成本		<u>(137,375)</u>	<u>(203,304)</u>
毛利		48,696	53,879
其他收入	3	9,312	4,411
銷售及營銷開支		(9,187)	(11,760)
一般及行政開支		(13,718)	(11,793)
研發開支	4(c)	(8,545)	(8,915)
貿易應收款項減值損失		<u>(1,353)</u>	<u>383</u>
經營溢利		25,205	26,205
財務成本	4(a)	<u>(13)</u>	<u>—</u>
除稅前溢利	4	25,192	26,205
所得稅	5	<u>(4,071)</u>	<u>(14,747)</u>
年內溢利		<u>21,121</u>	<u>11,458</u>
每股盈利	6		
基本及攤薄(人民幣分)		<u>4.40</u>	<u>2.39</u>

## 綜合損益及其他全面收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

(以人民幣(「人民幣」)元列示)

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
年內溢利	21,121	11,458
年內其他全面收入(除稅後及重新分類調整後):		
將不會重新分類至損益的項目:		
換算本公司財務報表的匯兌差額	1,236	8,180
其後可能重新分類至損益的項目:		
換算中國內地以外附屬公司財務報表的匯兌差額	<u>(399)</u>	<u>(4,777)</u>
年內其他全面收入	<u>837</u>	<u>3,403</u>
年內全面收入總額	<u>21,958</u>	<u>14,861</u>

## 綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日

(以人民幣(「人民幣」)元列示)

	附註	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	7	39,743	37,993
使用權資產		2,904	3,004
遞延稅項資產		–	543
		<u>42,647</u>	<u>41,540</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		37,099	33,544
貿易及其他應收款項	8	82,907	119,457
預付款項		1,539	6,454
現金及現金等價物		95,204	146,484
		<u>216,749</u>	<u>305,939</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項	9	24,469	28,172
合同負債		2,210	–
應付所得稅		4,327	5,460
		<u>31,006</u>	<u>33,632</u>
<b>流動資產淨值</b>		<u>185,743</u>	<u>272,307</u>
<b>總資產減流動負債</b>		<u>228,390</u>	<u>313,847</u>
<b>非流動負債</b>			
遞延所得稅負債		2,637	13,368
		<u>2,637</u>	<u>13,368</u>
<b>資產淨值</b>		<u>225,753</u>	<u>300,479</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	10	3,873	3,873
儲備	10	221,880	296,606
<b>權益總額</b>		<u>225,753</u>	<u>300,479</u>

## 財務報表附註

(除另有指明，否則均以人民幣(「人民幣」)元列示)

### 1 重大會計政策

#### (a) 合規聲明

該等財務報表已根據所有適用的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)(此統稱包括香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的所有適用的個別香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋)及香港公司條例的披露規定而編製。該等財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則(「上市規則」)的適用披露條文。本集團採納的重大會計政策披露如下。

香港會計師公會已頒佈若干新訂及經修訂香港財務報告準則，有關準則於本集團當前會計期間首次生效或可提前採用。首次應用該等與本集團有關的準則所引致當前會計期間的會計政策變動，已反映於該等財務報表內，有關資料載於附註1(c)。

#### (b) 編製財務報表的基準

江蘇創新環保新材料有限公司(「本公司」)於二零一七年七月六日根據開曼群島公司法第22章(一九六一年第三號法例，經綜合及修訂)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司股份於二零一八年三月二十八日於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板(「主板」)上市(「上市」)。本集團主要從事開發、生產及銷售用於減少不良排放物及符合監管規定的煉油助劑及油品添加劑。

截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務報表包括本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)。

##### (i) 計量基準

本集團各個實體的財務報表所列項目以最能反映與該實體有關的相關事件及情況的經濟實況的貨幣計量(「功能貨幣」)。財務報表乃以呈列貨幣人民幣呈列，並湊整至最接近千位數。用於編製財務報表的計量基準為歷史成本基準。

##### (ii) 估計及判斷的使用

編製符合香港財務報告準則規定的財務報表要求管理層作出會影響政策應用及資產、負債、收入與開支的呈報金額的判斷、估計及假設。估計及相關假設乃基於過往經驗及於有關情況下相信為合理的多種其他因素作出，其結果構成判斷未能從其他來源明顯可得的資產及負債賬面值的基礎。實際結果可能有別於該等估計。

估計及相關假設獲持續檢討。倘會計估計修訂僅影響修訂估計期間，則會於該期間確認會計估計的修訂；倘有關修訂影響現時及未來期間，則會於修訂的期間及未來期間確認會計估計的修訂。

### (c) 會計政策的變動

香港會計師公會已頒佈於本集團的本會計期間首次生效的香港財務報告準則的若干修訂及新準則：

- 香港財務報告準則第17號：保險合同
- 對香港會計準則第8號的修訂，會計政策、會計估計變動及誤差：會計估計的定義
- 對香港會計準則第1號的修訂，財務報表的呈報；及對香港財務報告準則，實務聲明第2號，重要性的判斷：會計政策的披露
- 對香港會計準則第12號的修訂，所得稅：與單一交易產生的資產及負債有關的遞延稅項
- 對香港會計準則第12號的修訂，所得稅：國際稅制改革－第二支柱示範規則

這些修訂，概無對本集團如何編製或呈報當前期間或過往期間的業績及財務狀況產生重大影響。本集團並未採納任何於當前會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋。

## 2 收益

### (a) 分拆收益

#### (i) 按主要產品類別分拆客戶合約收益

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於香港財務報告準則第15號範圍內的 客戶合約收益		
銷售煉油助劑	111,571	151,085
銷售油品添加劑	74,500	106,098
總計	<u>186,071</u>	<u>257,183</u>

根據香港財務報告準則第15號，所有收益均於一個時間點確認。

截至二零二三年十二月三十一日止年度，未有任何一名客戶與本集團進行的交易佔本集團收益10%以上。截至二零二二年十二月三十一日止年度本集團客源內其中一名客戶與本集團進行的交易佔本集團收益10%以上，呈列如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
客戶 A	<u>*</u>	<u>26,880</u>

\* 低於相應報告期集團收入的10%。

(ii) 按地理位置分拆客戶合約收益

下表載列有關本集團從外部客戶所取得收益所在地理位置的資料。收益所在地理位置乃以客戶所在地點為基準。特定非流動資產的地理位置乃以資產的實際地點（倘為物業、廠房及設備）、獲分配經營所在地點（倘為使用權資產）為基準。截至二零二三年十二月三十一日止年度，絕大部分特定非流動資產實際位於中華人民共和國（「中國」）。

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
中國內地	185,959	237,562
蘇丹	-	17,967
其他國家和地區	112	1,654
總計	186,071	257,183

(iii) 預期將於日後確認於報告日期存續的客戶合約收益

本集團就煉油助劑銷售合約應用香港財務報告準則第15號第121(a)段所載的可行權宜方法，故本集團並無披露有關本集團根據原本預期為期一年或以下的煉油助劑銷售合約履行餘下履約責任後，將有權取得的收益的資料。

(b) 分部報告

香港財務報告準則第8號經營分部規定須根據本集團的最高行政管理層就資源分配及表現評估所定期審閱的內部財務報告識別及披露經營分部的資料。在此基礎上，本集團已釐定其僅擁有一個經營分部，即煉油助劑及油品添加劑銷售。

3 其他收入

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
服務收入	147	119
政府補助	2,215	58
外匯匯兌收益淨額	1,974	1,049
按攤銷成本計量的金融資產的利息收入	4,736	720
理財產品收入	155	2,217
廢品銷售	423	287
出售物業、廠房和設備的淨損失	(332)	(3)
其他	(6)	(36)
總計	9,312	4,411

#### 4 除稅前溢利

除稅前溢利乃經扣除下列各項後得出：

##### (a) 財務成本

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
其他借款利息	<u>13</u>	<u>-</u>

##### (b) 員工成本

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
薪金、工資及其他福利	8,053	7,183
界定供款退休計劃供款(i)	<u>371</u>	<u>365</u>
	<u>8,424</u>	<u>7,548</u>

- (i) 本集團的中國附屬公司僱員均須參與由當地市政府管理及運作的固定供款退休計劃。本集團的中國附屬公司按照當地市政府就僱員平均薪金所協定的若干百分比向計劃作出供款，作為僱員的退休福利。

除上述年度供款外，本集團概無其他與該計劃相關的退休福利付款的重大責任。

##### (c) 其他項目

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
存貨成本(i)	142,552	209,350
物業、廠房及設備折舊	5,355	5,297
使用權資產折舊	100	100
確認／(撥回)貿易應收款項減值虧損	1,353	(383)
核數師薪酬		
— 審計服務	1,265	1,265
— 稅務服務	<u>29</u>	<u>27</u>
	<u>1,294</u>	<u>1,292</u>

- (i) 存貨成本包括下列款項，該等款項亦計入上文分別披露或附註4(b)所載該等各項開支類別的相關總額。

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
員工成本	2,147	2,049
折舊及攤銷	2,532	2,593
研發開支	5,177	6,046

## 5 所得稅

- (a) 綜合損益表內的所得稅指：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
<b>即期稅項：</b>		
年內即期所得稅撥備	3,050	3,577
過往年度超額撥備	(329)	(23)
	<u>2,721</u>	<u>3,554</u>
<b>遞延稅項：</b>		
產生及撥回暫時差額	1,350	11,193
	<u>4,071</u>	<u>14,747</u>

- (b) 實際所得稅開支與會計溢利以適用稅率計算的對賬：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
除稅前溢利	<u>25,192</u>	<u>26,205</u>
除稅前溢利的名義稅項，按有關司法權區的		
適用稅率計算(i)	6,047	6,902
優惠稅率的稅務影響(ii)	(2,837)	(2,764)
過往年度超額撥備	(329)	(23)
不可扣稅開支的稅務影響	491	327
未經確認的稅項虧損	-	7
合資格研發成本的額外扣減(iii)	(1,112)	(1,142)
可供分配利潤預扣稅(iv)	1,811	11,440
實際所得稅開支	<u>4,071</u>	<u>14,747</u>

- (i) 根據開曼群島及英屬維京群島的規則及法規，本集團毋須繳納任何開曼群島及英屬維京群島所得稅。

本公司於香港註冊成立的附屬公司須按估計應課稅溢利16.5%繳納香港利得稅。香港公司派付的股息毋須繳納任何預扣稅。

- (ii) 本公司的附屬公司江蘇創新石化有限公司（「江蘇創新」）須按稅率25%繳納中國企業所得稅。根據中國企業所得稅法及其相關法規，根據稅務法律合資格成為高新技術企業的實體可享有所得稅優惠稅率15%。

於二零二三年十一月六日，江蘇創新重新取得高新技術企業批文，有效期自二零二三年起至二零二五年止，為期三年。因此，江蘇創新自二零二三年起至二零二五年止三年期間可享有所得稅優惠稅率15%。

- (iii) 根據中國企業所得稅法及其相關法規，合資格研發成本可獲額外扣稅。

- (iv) 根據中國企業所得稅法及其有關規定，非中國居民企業從中國居民企業取得的二零零八年一月一日以後的累計收益的股息，除通過稅收協定或協議予以減免外，應按10%的稅率預扣所得稅。截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，本集團已確認集團內中國實體按可分配利潤10%計算的預扣所得稅等值的遞延所得稅負債。

## 6 每股盈利

每股基本盈利乃基於本公司權益股東應佔溢利人民幣21,121,000元（二零二二年：人民幣11,458,000元）及於年內已發行的480,000,000普通股（二零二二年：480,000,000普通股）計算，詳情如下：

### (i) 普通股加權平均數

	二零二三年	二零二二年
於一月一日及十二月三十一日已發行股份	<u>480,000,000</u>	<u>480,000,000</u>
普通股加權平均數	<u>480,000,000</u>	<u>480,000,000</u>

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，概無攤薄潛在普通股，故每股攤薄盈利等於每股基本盈利。

## 7 物業、廠房及設備

	廠房及樓宇 人民幣千元	機器及設備 人民幣千元	辦公室及 其他設備 人民幣千元	汽車 人民幣千元	總計 人民幣千元
成本：					
於二零二二年一月一日	31,892	39,792	5,885	7,098	84,667
添置	-	-	130	3,101	3,231
出售	-	-	-	(62)	(62)
於二零二二年十二月三十一日及二零二三年一月一日	31,892	39,792	6,015	10,137	87,836
添置	4,551	2,815	23	50	7,439
出售	-	(899)	(2,551)	(226)	(3,676)
於二零二三年十二月三十一日	36,443	41,708	3,487	9,961	91,599
累計折舊：					
於二零二二年一月一日	(16,925)	(16,648)	(4,718)	(6,311)	(44,602)
年內扣除	(1,434)	(2,783)	(354)	(726)	(5,297)
處置轉回	-	-	-	56	56
於二零二二年十二月三十一日及二零二三年一月一日	(18,359)	(19,431)	(5,072)	(6,981)	(49,843)
年內扣除	(1,424)	(2,784)	(313)	(834)	(5,355)
處置轉回	-	814	2,324	204	3,342
於二零二三年十二月三十一日	(19,783)	(21,401)	(3,061)	(7,611)	(51,856)
賬面淨值：					
於二零二三年十二月三十一日	16,660	20,307	426	2,350	39,743
於二零二二年十二月三十一日	13,533	20,361	943	3,156	37,993

## 8 貿易及其他應收款項

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
貿易應收款項（扣除虧損撥備）（附註(a)）	62,313	107,521
應收票據（附註(b)）	18,052	9,230
其他應收款項	2,542	2,706
按攤銷成本計量的金融資產	82,907	119,457
貿易及其他應收款項淨額	82,907	119,457

預期所有貿易及其他應收款項將於一年內收回或確認為開支。

(a) 賬齡分析

於各報告期末，扣除虧損撥備的貿易應收款項（計入貿易及其他應收款項）根據發票日期作出的賬齡分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
三個月內	50,317	97,705
三個月後但六個月內	8,179	8,961
六個月後但一年內	663	855
一年後但兩年內	3,154	—
貿易應收款項（扣除虧損撥備）	<u>62,313</u>	<u>107,521</u>

(b) 應收票據

應收票據指應收短期銀行及商業承兌承兌票據，本集團有權於到期時（一般由發出日期起三至六個月）從銀行或出票人收取全數面值。本集團以往並無面臨應收票據的信貸虧損。作為財務管理的一環，本集團將不時向供應商背書應收票據。

截至二零二三年十二月三十一日，本集團向供應商背書未到期應收票據人民幣3,070,585元（二零二二年：人民幣1,893,500元），以結清同等金額的應付帳款，並將這些應收票據和應付供應商款項全部從資產負債表中撤銷確認，因為本集團管理層認為這些未到期票據所有權上的風險和回報已基本轉移。

於二零二三年十二月三十一日，倘發行銀行於到期日無法結付票據，則本集團就虧損及未貼現現金流出（與本集團就背書票據應付供應商款項的金額相同）承受的最高風險為人民幣3,070,585元（二零二二年：人民幣1,893,500元）。

9 貿易及其他應付款項

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
貿易應付款項（附註(a)）	10,186	11,415
其他應付款項及應計費用	<u>14,283</u>	<u>16,757</u>
貿易及其他應付款項	<u>24,469</u>	<u>28,172</u>

預期所有貿易應付款項將於一年內結清。

(a) 基於發票日期的貿易應付款項的賬齡分析如下：

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
三個月內	9,729	10,656
三個月後但六個月內	304	703
六個月後但一年內	145	56
一年後	8	-
貿易應付款項	<u>10,186</u>	<u>11,415</u>

## 10 資本及儲備

(a) 股息

(i) 年內應付本公司權益股東股息

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
宣派並派付的特別股息 每股普通股0.21港元(「港元」) (二零二二年：無)	92,461	-
報告期末後建議派付末期股息每股 普通股0.02港元(二零二二年： 每股普通股0.01港元)	8,711	4,223
	<u>101,172</u>	<u>4,223</u>

報告期結束後建議派付的末期股息尚未於報告期末確認為負債。

(ii) 於年內批准及派付上一個財政年度應付本公司權益股東股息

	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
於年內批准及派付上一個財政年度股息 每股0.01港元(二零二二年：每股0.01港元)	<u>4,223</u>	<u>3,874</u>

(b) 股本

(i) 法定及已發行股本

	面值 港元	股份數目 千股	港幣 千元
已發行及繳足的普通股			
於二零二二年一月一日及 二零二二年十二月三十一日， 二零二三年一月一日及 二零二三年十二月三十一日	<u>0.01</u>	<u>480,000</u>	<u>4,800</u>
人民幣等值 (千元)			<u>3,873</u>

(c) 股份溢價

股份溢價指已發行股份面值總額與首次公開發售所得款項淨額 (扣除相關發行成本) 之間的差額。根據開曼群島公司法，倘緊隨建議分派股息日期起，本公司將有能力償付其於日常業務過程中到期的債務，則本公司的股份溢價賬可向本公司股東分派。

11 不涉調整的報告期後事項

於報告期末後，董事建議派付末期股息。進一步詳情於附註10(a)披露。

## 管理層討論及分析

我們開發、生產及營銷主要用於減少不良排放物且符合不斷演變的監管要求的煉油助劑及油品添加劑。

### 行業概覽

截至二零二二年底，中國的煉油總產能達到每年9.2億噸，首次超過美國，躍居世界第一大煉油國。二零二三年，隨著新冠病毒疫情的消退，中國石油市場全面復蘇。根據二零二四年二月中國石油集團經濟技術研究院發佈的《二零二三年國內外油氣行業發展報告》，二零二三年中國煉油能力進一步增至每年9.36億噸，穩居全球第一；全年國內石油消費量約7.56億噸，實際原油加工量7.38億噸，均創歷史新高；成品燃油消費量3.99億噸，同比增長超9%。

二零二四年，我國經濟回升將有利於石油消費繼續上升，但大幅度恢復性反彈階段或已結束，汽柴油的消費增速或將放緩，然而隨著人均收入的提高以及航空運輸設施的進一步完善，今後中國對航空燃油需求的增長空間仍然較大。

截至二零二三年底，中國千萬噸級煉油企業數量達到36家，其中近七成已成為煉化一體化企業。二零二四年，一些新建的煉化一體化項目如裕龍島煉化一體化項目將投產，從而支撐國內原油加工量繼續增長，預計2024年全年中國的實際原油加工量將達到7.53億噸。

根據中國生態環境部及工業和信息化部等部門聯合發佈的《關於實施汽車國六排放標準有關事宜的公告》，國六排放標準6B階段已經自二零二三年七月一日起全面實施，並於同日開始禁止生產、進口及銷售不符合國六排放標準6B階段的汽車。這將支撐國內市場對油品添加劑的需求。

同時我們注意到，中國的煉油產能總體上已經過剩，而以電動汽車為代表的新能源汽車的發展也將進一步影響市場對燃油的需求。二零二三年十月，中國國家發展改革委員會等四部委聯合發佈了《關於促進煉油行業綠色創新高品質發展的指導意見》，對煉油能力控制、產能佈局優化、綠色低碳和智慧化發展等方面進行了重點部署。其中指出，到2025年要將國內原油一次加工能力控制在10億噸以內，同

時推進煉油行業高端化、智慧化、綠色化發展。根據該指導意見，相關專家提出，今後國內煉油企業應實施深度煉化一體化，做好「減油增化」、「減油增特」和「減碳增綠」的優化和平衡，發展高端精細化學品和化工新材料業務。

另外，我們也注意到，新能源汽車對燃油車的替代是個複雜的過程，並非一帆風順，而是面臨著許多挑戰和不確定性。比如梅賽德斯奔馳的首席執行官最近表示，在燃油車向電動汽車過渡的過程中會有「高峰和低谷」，完全可以繼續生產內燃機汽車到下一個十年。而英國也宣佈將新汽油和柴油車的銷售禁令的實施時間從二零二零年推遲到二零三五年。

經過對上述情況的綜合分析，我們認為，市場對本集團目前生產的煉油助劑及油品添加劑的需求仍將長期存在，但由於國內「減油增化」和「減油增特」大趨勢會長遠地影響國內市場對我們一部分產品的需求，本集團有必要加快推進產品和業務的多樣化，同時應加大力度開拓更多的出口渠道。

## 業務概覽

近年來我們持續加強銷售力量，在客戶多元化方面繼續努力，並與更多的國際及國內貿易商進行業務合作，使我們獲得了不少國內外新客戶，我們的產品銷售因而得到了支撐。但在二零二三年，由於中國新投產的煉油裝置數量減少，首次裝填所需的煉油助劑數量也相應減少，導致我們的煉油助劑總銷量有所減少；另外，我們向某主要客戶供應油品添加劑的一個大訂單於二零二二年交貨完畢，而二零二三年未再有類似的大訂單，因此我們的油品添加劑的總銷量也有所下降。此外，由於二零二三年蘇丹爆發內戰導致我們的蘇丹客戶停產，明顯影響了我們的出口業務並可能繼續影響我們的出口業務。

由於以上原因，二零二三年本集團總營收下降，錄得總收益約人民幣186.1百萬元，與去年同期相比下降了約27.7%。但由於所得稅開支減少及毛利率上升，本集團二零二三年錄得總淨利潤約人民幣21.1百萬元，同比增長了約84.3%。

二零二三年，在本集團研發團隊的努力下，我們被授予了3項新的專利權；另外，在二零二三年向相關政府部門呈交的多項新專利權申請中，已有2項發明專利分別於二零二四年一月和二月成功獲頒專利權證書。

我們的創新能力、專業能力、在本行業中的地位以及產品的精細化程度得到了省級政府的高度認可，於二零二三年我們的宜興工廠被相關政府部門認定為「江蘇省專精特新中小企業」，從而在今後的發展中可享受更多的政府扶持。

二零二三年，本集團在提升宜興工廠的安全生產標準化等級方面，取得了重要的突破。在安全生產標準化三級的基礎上，通過對安全設施和安全管理水準的進一步完善和提升，於二零二三年三月獲得了江蘇省应急管理廳的二級安全生產標準化定級。這表明政府主管部門對本集團的安全合規、安全設施及安全管理有了更高的認可度，有利於本集團今後的生產、經營和發展。

為深度踐行「安全至上、物盡其用、持續建設綠色企業」的企業文化，完善環境、社會及管治(ESG)工作，本集團宜興工廠提升了能源管理水平，通過了相關機構的審核，並於二零二三年六月獲頒了ISO50001能源管理體系認證證書。通過在環境保護、可持續發展等方面多年持續的提升，我們的宜興工廠終於在二零二三年底獲得了相關政府部門頒發的「江蘇省綠色工廠」稱號，成為宜興市第一家獲此殊榮的化工企業。

### 遵守主要監管要求

下表概述報告期間的主要法定要求及我們的合規狀況：

#### 主要要求

根據《危險化學品安全使用許可證實施辦法》，使用危險化學品從事生產且使用量達到規定數量的化工企業（屬於危險化學品生產企業取者除外），應當取得《危險化學品安全使用證》。

根據《危險化學品經營許可證管理辦法》，未取得《危險化學品經營許可證》而從事危險化學品經營的企業，會由安全生產監督管理部門責令停止經營活動。

#### 合規狀況

為了提高健康、安全和環境績效，本集團減少了危險化學品的用量，並於二零二零年在經專業機構評估和相關政府部門備案後，不再需要獲得所述的許可證。本集團於報告期間，符合不需要獲得所述許可證的條件。

於報告期間，本集團已遵守相關要求。

## 主要要求

根據《排污許可管理條例》，依照法律規定實行排污許可管理的企業事業單位和其他生產經營者（排污單位），應當依照本條例規定申請取得排污許可證，否則，不得排放污染物。

## 未來計劃及前景

鑑於當前的國際、國內經濟及行業發展趨勢和國家政策，本集團將採取以下策略和計劃：

- 為提高生產過程的可靠性、穩定性以及避免人員操作失誤導致的安全風險，我們於二零二三年完成了生產過程的分佈式控制系統（DCS）自動化控制改造。今後我們將充分挖掘利用DCS系統的功能和優勢，進一步提高生產效率和產品質量。
- 在市場競爭激烈的形勢下，進一步加強降本增效工作。我們將緊跟並研判原材料市場價格走勢，優化庫存管理，降低原輔材料的成本；充分利用新建的DCS系統，盡可能做到產品的製造過程中保持100%一次合格率；深度推行本集團企業文化中「物盡其用」的理念，盡最大可能節能降耗；充分利用新獲得的「江蘇省專精特新中小企業」的身份，在今後的企業發展中爭取享受更多的政府優惠及扶持政策。
- 跟蹤國內外新的煉油裝置的建設情況，於第一時間抓住業務機會；繼續加強在客戶多元化方面的努力，與更多的國際及國內貿易商在更大市場範圍和產品範圍上進行合作。繼續加強與知名跨國化工企業的合作，以在中國代理銷售更多的產品，並通過與他們合作，將我們自產的產品銷往國外。
- 持續跟蹤研判煉油行業「減油增化、減油增特」的發展趨勢對本集團業務的影響，除了根據客戶需求在煉油助劑及油品添加劑方面繼續研發新產品外，配合煉油行業的發展趨勢，研發用於煉油廠生產高端精細化學品和化工新材料所需的助劑和添加劑，並著手研究開展非煉油行業的化工業務的可能性。

## 合規狀況

於報告期間，本集團已遵守相關要求。

- 深度推廣和踐行「安全至上、物盡其用、持續建設綠色企業」的企業文化；在新獲得的「綠色工廠」稱號的基礎上，繼續推廣先進、適用的清潔生產技術，探索綠色低碳和智慧化發展的道路，以確保本集團長久可持續發展。

## 財務概覽

### 收益

我們的收益由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣257.2百萬元減少27.7%至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣186.1百萬元。下表載列於所示年度按產品類別劃分的收益：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
煉油助劑	111,571	151,085
油品添加劑	74,500	106,098
<b>總收益</b>	<b>186,071</b>	<b>257,183</b>

煉油助劑的收益由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣151.1百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣111.6百萬元，主要由於在二零二三年，隨著中國新投產的煉油裝置數量減少，首次裝填所需的煉油助劑數量也相應減少，導致我們的煉油助劑在中國的總銷量有所減少，同時二零二三年蘇丹爆發內戰導致我們的蘇丹客戶停產，明顯影響了我們煉油助劑的出口銷售。油品添加劑的收益由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣106.1百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣74.5百萬元，主要由於我們向某主要客戶供應油品添加劑的一個大訂單於二零二二年交貨完畢，而二零二三年未再有類似的大訂單，因此我們的油品添加劑的總銷量有所下降。

我們大部分產品銷售予中國客戶。下表載列於所示年度按地理位置劃分的收益：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
中國內地	185,959	237,562
蘇丹	—	17,967
其他國家和地區	112	1,654
<b>總收益</b>	<b>186,071</b>	<b>257,183</b>

我們於中國市場的收益由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣237.6百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣186.0百萬元，主要由於在二零二三年，中國新投產的煉油裝置數量減少，首次裝填所需的煉油助劑數量也相應減少，導致我們的煉油助劑在中國的總銷量下降，另外，我們向某主要客戶供應油品添加劑的一個大訂單於二零二二年交貨完畢，而二零二三年未再有類似的大訂單，因此我們的油品添加劑的總銷量也有所下降。海外市場的收益由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣19.6百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣0.1百萬元，主要是由於二零二三年蘇丹爆發內戰導致我們的蘇丹客戶停產，明顯影響了我們的出口銷售。

### 銷售成本

銷售成本由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣203.3百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣137.4百萬元。下表載列於所示年度按產品類型劃分的銷售成本：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
煉油助劑	83,621	116,374
油品添加劑	53,754	86,930
總銷售成本	137,375	203,304

煉油助劑的銷售成本由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣116.4百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣83.6百萬元，主要由於我們於二零二三年銷售了更少的煉油助劑。油品添加劑的銷售成本由截至二零二二年十二月三十一日止年度的人民幣86.9百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣53.8百萬元，主要由於我們於二零二三年銷售了更少的油品添加劑。

## 經營溢利

經營溢利由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣26.2百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣25.2百萬元，主要由於產品銷量減少。下表載列於所示年度的經營溢利：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
毛利	<b>48,696</b>	53,879
其他收入	<b>9,312</b>	4,411
銷售及營銷開支	<b>(9,187)</b>	(11,760)
一般及行政開支	<b>(13,718)</b>	(11,793)
研發開支	<b>(8,545)</b>	(8,915)
貿易應收款項減值損失	<b>(1,353)</b>	383
經營溢利	<b>25,205</b>	26,205

## 毛利

截至二零二二年及二零二三年十二月三十一日止年度，毛利分別為人民幣53.9百萬元及人民幣48.7百萬元。同期，毛利率分別為20.9%及26.2%。下表載列於所示年度按產品類型劃分的毛利：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
煉油助劑	<b>27,950</b>	34,711
油品添加劑	<b>20,746</b>	19,168
總毛利	<b>48,696</b>	53,879

煉油助劑的毛利由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣34.7百萬元減少19.5%至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣28.0百萬元，主要由於煉油助劑的總銷量減少。同期我們的煉油助劑的毛利率從23.0%上升至25.1%，主要由於二零二三年煉油助劑的一些原材料跌價。

油品添加劑的毛利由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣19.2百萬元增加8.2%至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣20.7百萬元，主要由於二零二三年油品添加劑的一些主要原材料跌價；由於同樣的原因，同期我們的油品添加劑的毛利率從18.1%上升到了27.8%。

## **其他收入**

其他收入由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣4.4百萬元增加至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣9.3百萬元，金融資產的利息收入增加及收到了更多的政府補助。

## **銷售及營銷開支**

銷售及營銷開支由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣11.8百萬元減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣9.2百萬元，主要由於運費及中標服務費減少。

## **一般及行政開支**

一般及行政開支主要包括專業服務費、勞工及福利成本、稅項、折舊及攤銷、差旅開支、辦公室及車輛開支以及招待及酬酢費。

一般及行政開支由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣11.8百萬元增加至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣13.7百萬元，主要由於差旅及業務招待費、諮詢服務費及綠化費用的增加。

## **研發開支**

研發開支由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣8.9百萬元略微減少至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣8.5百萬元。有關開支主要包括勞工及福利成本、原材料成本，以及機器、設備及分析儀器折舊。

## **所得稅開支**

截至二零二二年及二零二三年十二月三十一日止年度，所得稅開支分別為人民幣14.7百萬元及4.1百萬元。所得稅開支的減少主要由於二零二三年確認的與本公司控制的位於中國大陸的附屬公司向位於中國香港特別行政區的附屬公司分派已累積的溢利而須扣除預提所得稅相關的遞延稅項較少。截至二零二二年及二零二三年十二月三十一日止年度，我們於同期的實際稅率分別為56.3%及16.2%。

## **年內溢利**

因上文所述，溢利由截至二零二二年十二月三十一日止年度人民幣11.5百萬元增加84.3%至截至二零二三年十二月三十一日止年度人民幣21.1百萬元，主要由於所得稅開支減少。

## **流動資金、財務資源及資本結構**

我們定期監察現金流量及現金結餘，竭力將流動資金維持在可滿足營運資金需求的最佳水平。

本公司股份（「股份」）於二零一八年三月二十八日於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市，股份發售（「股份發售」）所得款項淨額約110.7百萬港元（已扣除股份發售的包銷佣金及其他估計開支）。

營運資金主要來自現有現金及現金等價物、股份發售所得款項淨額及經營所得現金流量。經考慮我們可用的財務資源，董事認為，現時的現金及現金等價物，連同預期經營所得現金流量，將足以滿足現時需求，並能履行企業責任。

### 綜合財務狀況表節選項目

下表載列截至所示日期綜合財務狀況表節選項目：

	於十二月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
<b>流動資產</b>		
存貨	37,099	33,544
貿易及其他應收款項	82,907	119,457
預付款項	1,539	6,454
現金及現金等價物	95,204	146,484
<b>流動資產總值</b>	<b>216,749</b>	<b>305,939</b>
<b>流動負債</b>		
貿易及其他應付款項	24,469	28,172
合同負債	2,210	—
應付所得稅	4,327	5,460
<b>流動負債總額</b>	<b>31,006</b>	<b>33,632</b>
<b>流動資產淨值</b>	<b>185,743</b>	<b>272,307</b>

流動資產由二零二二年十二月三十一日人民幣305.9百萬元減少至二零二三年十二月三十一日人民幣216.7百萬元，主要由於現金及其等價物和貿易及其他應收款項的減少所致。流動負債由二零二二年十二月三十一日人民幣33.6百萬元減少至二零二三年十二月三十一日人民幣31.0百萬元，主要由於貿易及其他應付款項減少所致。

## 貿易及其他應收款項

貿易應收款項主要指客戶應付的產品信貸銷售款項。應收票據指應收短期銀行承兌票據及商業承兌票據，本集團有權於到期時（一般由發出日期起計三至六個月）從銀行或客戶收取全數面值。下表載列截至所示日期貿易及其他應收款項：

	於十二月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
貿易應收款項（扣除虧損撥備）	<b>62,313</b>	107,521
應收票據	<b>18,052</b>	9,230
其他應收款項	<b>2,542</b>	2,706
按攤銷成本計量的金融資產	<b>82,907</b>	119,457
<b>貿易及其他應收款項淨額</b>	<b>82,907</b>	119,457

貿易及其他應收款項淨額由二零二二年十二月三十一日人民幣119.5百萬元減少至二零二三年十二月三十一日人民幣82.9百萬元，主要由於貿易應收款項減少所致。預期所有貿易及其他應收款項將於一年內收回或確認為開支。

下表載列截至所示日期基於發票日期貿易應收款項（扣除虧損撥備）的賬齡分析：

	於十二月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
	人民幣千元	人民幣千元
三個月內	<b>50,317</b>	97,705
三個月後但六個月內	<b>8,179</b>	8,961
六個月後但一年內	<b>663</b>	855
一年後但兩年內	<b>3,154</b>	—
<b>貿易應收款項（扣除虧損撥備）</b>	<b>62,313</b>	107,521

## 信貸期及貿易應收款項

我們為中國客戶設定的信貸期介乎30至120日，由我們發出發票當日起計。由於我們大部分客戶為該三家國有企業集團的聯屬公司，董事認為彼等的內部批核程序需時較長，彼等的付款期一般較長。我們根據客戶的規模及財政實力對其採用有利的信貸政策。

為管理信貸風險，我們設有信貸政策，並持續監控所承擔的信貸風險。高級管理層團隊將考慮客戶具體資料及客戶經營所在經濟環境，對所有客戶進行個人信貸評估。

## 貿易及其他應付款項

貿易及其他應付款項主要包括向供應商採購原材料的貿易應付款項、其他應付款項及應計費用。其他應付款項及應計費用主要包括薪金付款、社會保險及住房公積金付款、稅項付款及向第三方物流供應商付款。下表載列截至所示日期貿易及其他應付款項：

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
貿易應付款項	10,186	11,415
其他應付款項及應計費用	14,283	16,757
貿易及其他應付款項總額	24,469	28,172

貿易及其他應付款項由二零二二年十二月三十一日人民幣28.2百萬元減少至二零二三年十二月三十一日人民幣24.5百萬元，主要由於其他應付款項及應計費用減少所致。預期所有貿易應付款項於一年內結清。

下表載列截至所示日期貿易應付款項的賬齡分析：

	於十二月三十一日	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
三個月內	9,729	10,656
三個月後但六個月內	304	703
六個月後但一年內	145	56
一年後	8	—
貿易應付款項總額	10,186	11,415

## 資產負債比率

由於沒有借款，本集團資產負債比率於二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日均分別為零，此乃按借款總額除以總資產計算。

## 或然負債，擔保及訴訟

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，我們概無或然負債，擔保及訴訟。

## 資本開支及承擔

截至二零二三年十二月三十一日止年度，資本開支用於擴大產能及生產油酸工程。下表載列於所示年度的資本開支：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二三年 人民幣千元	二零二二年 人民幣千元
購買物業、廠房及設備	7,302	3,424
資本開支總額	7,302	3,424

截至二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何財務報表中未列明的未兌現資本承擔（二零二二年：零）。

## 資產負債表外安排

於二零二三年十二月三十一日，本集團概無任何資產負債表外安排。

## 外幣風險

本集團的資產、負債和交易主要以人民幣、港元、歐元和美元定值，並因此而面臨匯率變動風險。於報告期內，本集團的營運並未因匯率變動而受到重大的負面影響。本集團會定期檢討匯率變動風險，必要時將使用貨幣匯率對沖安排以減輕匯率變動對本集團的影響。截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團並無使用任何衍生金融工具對沖匯率變動風險。

## 主要財務比率

下表載列截至所示日期或年度若干主要財務比率：

	於十二月三十一日	
	二零二三年	二零二二年
股本回報率 <sup>(1)</sup>	8.0%	3.9%
資產回報率 <sup>(2)</sup>	7.0%	3.5%
流動比率 <sup>(3)</sup>	7.0	9.1
速動比率 <sup>(4)</sup>	5.8	8.1
毛利率	26.2%	20.9%
純利率	11.4%	4.5%

附註：

(1) 股本回報率指年內溢利除以平均股本（按年初股本加年末股本再除以二計算）。

- (2) 資產回報率指年內溢利除以平均資產（按年初資產加年末資產再除以二計算）。
- (3) 流動比率指有關年末的流動資產總值除以流動負債總額。
- (4) 速動比率指有關年末的流動資產總值減存貨再除以流動負債總額。

### **股本回報率**

反映財務表現的股本回報率由二零二二年十二月三十一日的3.9%上升至二零二三年十二月三十一日的8.0%，主要由於年內溢利增加而平均權益減少。

### **資產回報率**

反映盈利能力的資產回報率由二零二二年十二月三十一日的3.5%上升至二零二三年十二月三十一日的7.0%，主要由於年內溢利增加而平均資產減少。

### **流動比率**

流動比率由二零二二年十二月三十一日的9.1下降至二零二三年十二月三十一日的7.0，主要由於流動資產的減少。流動比率反映我們支付一年內到期的款項的能力。

### **速動比率**

反映流動資金的速動比率由二零二二年十二月三十一日的8.1下降至二零二三年十二月三十一日的5.8，主要由於流動資產的減少。

### **重大投資、收購及出售事項**

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團概無重大投資、收購及出售事項。除我們可能考慮的銀行貸款及回購融資外，我們預期於短期內並無任何重大投資、收購及出售計劃。

### **股份發售所得款項用途**

股份於上市日期在聯交所主板上市，本公司自股份發售收取所得款項淨額約110.7百萬港元（已扣除股份發售的包銷佣金及其他估計開支）。股份發售所得款項淨額將按本公司日期為二零一八年三月十九日的招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所披露的方式使用。由於蘇丹內部頻繁戰亂造成我們的蘇丹業務不穩定，近年來電動汽車的發展及國內煉油行業「減油增化」的趨勢對我們現有產品需求的潛在影響，以及動蕩的國際政治局勢都影響了或可能會影響我們的經營業績，為確保所得款項的預期使用效果，本公司的所得款項投資相比原定計劃放緩。截至本公告日期，升級宜興工廠產能以及生產重要原材料—高純度油酸的項目均僅完

成了一部分投資並投入了商業化生產，並已取得了一定的效果。本公司將緊密跟蹤國際政治及經濟局勢，研判我們的行業、市場及業務發展趨勢，適時繼續在下列項目中投入所得款項，以最終達到預期的產能目標。

自上市日期起直至二零二三年十二月三十一日，所得款項淨額的使用及其餘額（約52.5百萬港元）詳情載列如下：

用途	分配（按比例）	於二零二三年 十二月三十一日 已動用金額	於二零二三年 十二月三十一日 的餘額
購買新機械、設備及分析儀器， 升級宜興工廠	約42.8百萬港元 (約39%)	約18.6百萬港元	約24.2百萬港元
建造生產設施，以生產低成本原料替代 品、高純度油酸，以生產潤滑改進劑	約53.9百萬港元 (約49%)	約25.6百萬港元	約28.3百萬港元
一般業務運營及營運資金	約8.8百萬港元 (約8%)	約8.8百萬港元	—
償還銀行借款	約5.2百萬港元 (約4%)	約5.2百萬港元	—
<b>總額</b>	<b>約110.7百萬港元 (100%)</b>	<b>約58.2百萬港元</b>	<b>約52.5百萬港元</b>

\* 所得款淨額的餘額預計將於二零二三年十二月三十一日起的24個月內用完。

## 購股權計劃

本公司於二零一八年三月十一日採納獲本公司股東批准的購股權計劃（「購股權計劃」）。購股權計劃旨在激勵相關參與者在未來盡力為本集團貢獻、回報彼等過去的貢獻，並吸引及挽留或以其他方式與對本集團而言屬重要及彼等的貢獻現在或將來對本集團的表現、增長或成功有利的參與者維持持續關係。購股權計劃的合資格參與者包括本集團的僱員、董事（包括獨立非執行董事）、顧問、股東、供應商、

客戶及諮詢師。購股權計劃由二零一八年三月十一日起生效，十年內有效，將於二零二八年三月十日到期。購股權計劃的進一步詳情載於本公司日期為二零一八年三月十九日的招股章程附錄五「法定及一般資料－購股權計劃」一節。

自採納購股權計劃當日起，概無購股權根據購股權計劃獲授出、行使或註銷。於二零二三年十二月三十一日，本公司概無根據購股權計劃尚未行使的購股權。

## 僱員及薪酬

於二零二三年十二月三十一日，本集團共有58(二零二二年：59)名僱員。全體僱員均位於中國。僱員薪酬已根據中國有關法律及法規支付。本公司參考實際常規支付適當薪金及花紅。其他相應福利包括退休金計劃、失業保險及房屋津貼等。

## 企業管治

本集團致力維持高水平的企業管治，以保障我們股東的利益，並提升企業價值及問責性。本公司已應用聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄C1的《企業管治守則》(「《企業管治守則》」)所載的守則條文，作為本公司的企業管治守則。於報告期內，本公司已遵守《企業管治守則》，惟偏離《企業管治守則》條文第C.2.1條的行為除外，理由闡述如下：

根據《企業管治守則》守則條文第C.2.1條，主席及行政總裁之角色應有區分，且不應由一人同時兼任。葛曉軍先生(「葛先生」)擔任本公司董事會主席兼行政總裁。董事會認為，葛先生兼任主席及行政總裁，能一致並持續計劃及執行本集團的策略。董事會亦認為現時安排符合本集團及股東整體的利益。

## 證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄C3所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「《標準守則》」)，作為董事買賣本公司上市證券的操守守則。本公司向每位董事作出具體查詢後，全體董事確認，於報告期內，彼等已全面遵守標準守則所載的規定標準。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

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。

## 報告期後事項

董事會建議派付截至二零二三年十二月三十一日止年度末期股息每股股份0.02港元（截至二零二二年十二月三十一日止年度末期股息：每股股份0.01港元）。

除上述事項以及本年度業績的綜合財務報表附註11所披露者外，報告期後直至本公告日期並無重大期後事項。

## 末期股息

董事會建議向於二零二四年六月四日（星期二）名列本公司股東名冊的股東派付截至二零二三年十二月三十一日止年度每股0.02港元（「建議末期股息」）（截止二零二二年十二月三十一日止年度：每股0.01港元）。待股東於即將於二零二四年五月二十三日（星期四）召開的本公司股東週年大會（「股東週年大會」）上批准，預期建議末期股息將於二零二四年六月十九日（星期三）或前後派付。

## 股東週年大會

股東週年大會將於二零二四年五月二十三日（星期四）假座本公司中國總部及主要營業地點中國江蘇宜興經濟開發區凱旋西路16號舉行。本公司將根據上市規則的要求適時發佈股東週年大會通告。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

為確定有權出席股東週年大會並於會上投票的股東，本公司將於二零二四年五月二十日（星期一）至二零二四年五月二十三日（星期四）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間概不辦理任何股份過戶登記。股東須將所有已填妥的股份過戶表格連同相關股票於二零二四年五月十七日（星期五）下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，方可出席股東週年大會並於會上投票。

為釐定有權收取建議末期股息的股東，本公司將於二零二四年五月三十日（星期四）至二零二四年六月四日（星期二）（包括首尾兩日）暫停辦理股份過戶登記手續，期間概不辦理任何股份過戶登記。股東須將所有已填妥的股份過戶表格連同相關股票於二零二四年五月二十九日（星期三）下午四時三十分前送交本公司的香港股份過戶登記處香港中央證券登記有限公司，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，方有權收取建議末期股息。

## 審核委員會及審閱年度業績

審核委員會已審閱並與管理層討論本公司採納的會計原則及常規、審計、內部監控及財務申報事宜，以及本公司的企業管治政策及常規。年度業績已由審核委員會審閱並確認。審核委員會並無對本公司採納的會計處理方式有任何異議。

本公司核數師畢馬威會計師事務所（執業會計師）已將初步業績公告所載本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務狀況表、綜合損益表、綜合損益及其他全面收益表，以及隨附相關附註的財務數據與本集團年內經審核綜合財務報表所載金額作比較，兩者之金額並無出入。根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港核證委聘準則，畢馬威會計師事務所就此所進行的工作並不構成審核、審閱或其他核證委聘，故核數師並無發表任何保證意見。

## 公佈年度業績及年度報告

本公司分別在聯交所網站([www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk))及本公司網站([www.jsxsh.cn](http://www.jsxsh.cn))刊載年度業績公告。截至二零二三年十二月三十一日止年度的年度報告將根據上市規則的要求於二零二四年四月刊載於上述網站及寄發予要求收取印刷本的公司股東。

承董事會命  
江蘇創新環保新材料有限公司  
主席兼行政總裁  
葛曉軍

香港，二零二四年三月二十六日

於本公告日期，本公司執行董事為葛曉軍先生、顧菊芳女士、黃磊先生、蔣才君先生及范亞強先生；本公司非執行董事為顧耀先生；及本公司獨立非執行董事為樊鵬先生、管東濤先生及吳燕女士。