

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



Vinda International Holdings Limited

維達國際控股有限公司

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：3331)

截至二零二二年十二月三十一日止年度之末期業績

摘要

- 儘管營商環境充滿挑戰，成本上漲壓力顯著，集團收益依然實現穩固增長
 - 價格、產品組合及銷量推動銷售自然增長¹8.1%
 - 銷售收益增長4.0%至19,418百萬港元
 - 電商渠道收益自然增長¹16.7%
 - 中國內地女性護理業務收入及市場份額持續增長
 - 數次執行加價舉措
 - 成功實施成本節約計劃
 - 持續專注投入於高端產品
- 毛利下跌16.9%至5,483百萬港元，而毛利率下降7.1個百分點至28.2%
- 淨利潤為706百萬港元，淨利潤率為3.6%
- 淨負債比率²下降1.9個百分點至28.6% (二零二一年：30.5%)
- 每股基本盈利降低57.0%至58.7港仙 (二零二一年：136.5港仙)
- 本年度每股股息總額為40港仙 (二零二一年：50港仙)

維達國際控股有限公司(「維達」或「本公司」)之董事會(「董事會」)欣然提呈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零二二年十二月三十一日止年度(「本年度」)之經審核年度業績。

管理層討論與分析

概覽

二零二二年宏觀經濟大幅波動，成本出現前所未有的上漲。雖然東南亞大部分地區基本放開疫情管控，推動了相關市場復甦，但由於中國內地的疫情管控，影響運營及消費信心，給本集團帶來持續挑戰。原材料成本持續上漲及外匯波動，也給集團利潤率帶來負面影響。

儘管營商環境充滿挑戰，集團通過價格及銷量的提升，以及產品組合的優異表現，銷售收入實現穩步增長。集團長期策略的貫徹執行繼續推動產品組合優化，高端紙品組合及個人護理業務的銷售收入繼續保持穩健增長。

為了抵銷成本大幅上升的影響，本年度集團採取了多次價格調整措施以提升淨售價。除了上調價格及改善產品組合外，集團嚴格控制費用支出。本年度亦成功落實效益提升方案，實現降本節費。儘管市場充滿波動，集團以高端組合為重點，繼續堅持投入於產品創新、品牌建設及商業運營能力等方面。

集團所採取的各項措施以及持續執行的策略，將為集團未來長期盈利增長和創造價值奠定良好基礎。

財務摘要

本集團之總收益實現自然增長8.1%，按港元計算為4.0%至19,418百萬港元。

就業務分部而言，紙巾分部及個人護理分部分別佔本集團總收益的83%及17%。來自傳統經銷商、現代渠道超市大賣場、商用及電商等銷售渠道之收益分別佔總收益的24%、21%、11%及44%。消費習慣自線下往線上加速轉移，電商已成為主流銷售渠道，銷售額錄得同比16.7%之自然增長¹。

毛利下降16.9%至5,483百萬港元，毛利率為28.2%水平。

息稅折舊攤銷前溢利下跌36.1%至2,104百萬港元，受本年度毛利率下跌影響，息稅折舊攤銷前溢利率減少6.8個百分點至10.8%。

匯兌虧損總額為65.2百萬港元(二零二一年：收益27.5百萬港元)，其中75.5百萬港元之虧損來自經營項目(二零二一年：收益27.7百萬港元)，及10.3百萬港元之收益則來自融資項目(二零二一年：虧損0.2百萬港元)。

本集團的總銷售及推廣費比期內增加0.1個百分點至19.8%，總行政開支費比微降0.6個百分點至4.7%。經營溢利下降60.5%至807百萬港元，經營溢利率為4.2%，降幅為6.7個百分點。

借貸利息開支減少16.6%至87.8百萬港元，主要因為本年度的銀行貸款減少所致。實際利率較去年上升0.1個百分點至2.5%。

淨負債比率下降1.9個百分點至28.6%。

淨利潤減少56.9%至706百萬港元。淨利潤率較去年下降5.2個百分點至3.6%。

每股基本盈利為58.7港仙(二零二一年：136.5港仙)。

董事會建議派付末期股息每股30港仙。連同中期股息，本年度的每股股息總額將為40港仙（二零二一年：50港仙）。

業務回顧

紙巾

二零二二年，紙巾業務收益為16,103百萬港元，同比增長3.9%，增幅剔除匯率影響為7.8%，佔本集團總收益的83%（二零二一年：83%）。在價格、產品組合及銷量的推動下，集團銷售實現積極增長，進一步鞏固在中國內地市場的領導地位³。馬來西亞紙巾業務發展也更進一步，銷售同比穩固增長，整體市場份額上升。儘管疫情相關限制措施延續令消費意欲減弱和進店客流量減少，但本集團的高端紙巾產品組合銷量在中國內地市場仍取得雙位數增長。

本年度紙巾分部利潤率方面，我們通過更高的價格、更好的產品組合以及更優的效率，部分抵消了顯著提高的生產成本所帶來的負面影響。紙巾分部的毛利率及分部業績利潤率⁴分別減少7.9個百分點及7.2個百分點至27.5%及5.2%。

集團將以高端品類為核心，持續在品牌建設、產品創新以及營商能力等方面進行高質量投入。

在中國內地，隨著銷售渠道的加速變革，維達於二零二二年下半年與中國新興電商平台重點進行一系列有廣泛影響的線上營銷合作，以提升品牌知名度、吸引新客戶群及推廣創新產品。以引人矚目的市場推廣和品牌活動聯動各大電商平台，成功創造數以億計的品牌曝光度，維達及得寶品牌取得歷年來最好的年度電商銷售額。此外，集團攜手中國明星開展多個代言活動，進一步提升維達和得寶品牌的知名度、好感度及高端形象，延續對消費者的吸引力以及社交媒體熱度。

集團在亞洲繼續實行高端化策略及擴張計劃，年內集團堅持研發創新並推出一系列新品和營銷，為消費者提供更高端的生活用紙產品。維達POWER-X可水洗廚房紙及擁有羊絨質感的全新一代維達棉韌奢柔紙巾首次推出市場即在中國內地交出亮麗成績單，維達Pro-X廚房紙、維達4D Deluxe濕廁紙及得寶棉柔潔面巾在香港特別行政區市場推出後亦獲得積極反響。我們亦在不同市場上推出多款特別版，並開展別具創意的品牌營銷活動，成功吸引消費者並推動銷售增長，包括：中國內地的淺桃、櫻花及茉莉花香味得寶歐氣小花園手帕紙、香港特別行政區的P助與粉紅兔兔系列軟抽及濕巾，以及馬來西亞的Vinda x BT21卡通角色聯名系列廁紙及軟抽。集團也逐步加大在韓國的品牌建設力度，以提高維達超韌產品的知名度和銷量。

年內，專業衛生品牌多康通過產品創新及領域拓展，繼續發掘市場機遇。為了滿足中國內地市場對手部衛生更優解決方案的需求，多康QuickDry™強效快乾擦手紙創新產品於第二季度推出，短期內即實現全渠道銷量強勁增長。年內，多康成為中國高端辦公場所及物業的理想專業衛生夥伴。同時，多康衛生解決方案已進駐中國過半數「4F」級國際機場（起降寬體飛機的最高級別大型機場）。

個人護理

個人護理業務收益增長4.4%至3,314百萬港元，增幅剔除滙率影響為9.6%，佔集團總收益的17%（二零二一年：17%），毛利率及分部業績利潤率分別為31.7%及2.0%。中國內地市場收入推動集團個人護理業務的同比穩步增長。

失禁護理業務方面，本集團通過維達品牌的零售概念，在中國內地進一步打造300多家創新型維達健康·添寧體驗中心門店。在全國「醫院商圈」打造添寧門店的新渠道策略，以個性化服務搶佔目標消費者及本地社區群體，滿足人口老齡化加快的需要，將添寧品牌打造成老齡人群與失禁護理產品的第一接觸點，從而有效拉動銷售。添寧及包大人雙品牌旗艦店在中國主流電商平台開展線上營銷活動，從而有力支持全渠道銷售。在香港特別行政區及中國台灣市場，也加強添寧及包大人品牌的營銷推廣活動，進行派樣活動及品牌營銷活動，推動銷售並提升品牌滲透率。

*Libresse*薇爾品牌在中國內地女性護理領域保持高增長勢頭，銷售額同比顯著提升。*Libresse*薇爾品牌穩居中國內地高端市場第四的市場地位⁵，並不斷擴大重點消費者人群。於年內，*Libresse*薇爾展開一些列合作活動，包括：與中國本地明星代言合作，與斯凱奇、Lululemon等多個高端運動品牌進行跨界聯動行銷，及與知名IP寶可夢的聯名產品。*Libresse*薇爾在中國內地市場優秀的宣傳活動更榮獲長城獎、艾菲獎等獎項。同時，*Libresse*在馬來西亞市場廣受歡迎，以領先的市場佔有率引領女性護理市場⁶。

嬰兒護理業務方面，本集團的*Drypers*品牌在馬來西亞穩居第一⁷。年內主要營銷項目包括*Drypers*與CoComelon聯名推出的超萌嬰兒卡通人物獨家限量版紙尿褲系列以及「*Drypers* Fit into Parenthood」系列線上培訓大師班，幫助新手父母自信踏上育兒之旅。維達集團的麗貝樂*Libero*嬰兒護理品牌亦暢銷韓國及中國台灣地區市場，並於當地市場推出麗貝樂友誼萬歲限定款紙尿褲，推動品類銷售及提升品牌知名度。

產能配置

於本年度年底，集團造紙設備設計年產能達1,390,000噸，包括位於華南及華東生產基地的計劃中造紙產能擴張，以應對持續增長的市場需求。

集團位於馬來西亞的東南亞新總部一期於本年度年底隆重開幕。新總部佔地30英畝，是本集團的東南亞總部及中國海外首個創新中心，配備先進生產、倉儲及配送設備，延續維達數字化轉型及可持續發展的運營理念。長遠而言，新總部的設立將有助於與本集團在中國內地及北亞的業務帶來潛在的產銷協調效應。

員工

員工是維達可持續發展的基石。集團致力於向所有合資格應聘人員提供平等就業機會、具市場競爭力的薪酬及個人發展培訓課程。維達榮獲智聯招聘的「二零二一年度優選僱主」、前程無憂的「二零二二年度人力資源管理傑出獎」及肯耐珂薩的「最佳僱主品牌優秀企業獎」等多個榮譽獎項，維達作為僱主於中國內地開展的各項工作得到肯定和認可。

本年度，我們共提供163,192小時的培訓，合共參與人次為10,856名。

截至二零二二年十二月三十一日，本集團共聘用12,112名僱員。

健康與安全

我們重視健康與安全，集團的生產及運營以「零事故」為目標。

於二零二二年發生的損失工時事故為28宗（二零二一年：20宗），而因事故而損失的天數為2,378天（二零二一年：2,044天）。

綠色生產

集團於年內積極響應國際發展形勢，履行節能減排責任。我們的能源利用效率（每萬港元銷售額所消耗的標準煤）為0.20噸，造紙廢水循環利用率保持在95%以上。集團二氧化碳排放總額（範圍一及範圍二）為1.22百萬噸，排放度（每萬港元銷售額所排放的二氧化碳）為0.63噸。集團靈活貫徹綠色生產理念，制定了的五年可持續發展路線圖覆蓋能源管理、碳排放、綠色供應鏈及可持續採購等八大範疇。集團採購的木漿全部來自可控林地。

年內，維達於環境、社會及管治(ESG)表現突出。集團榮獲香港品質保證局頒發的「傑出綠色和可持續貸款發行機構（快速消費品行業）—卓越遠見可持續發展掛鉤貸款框架」和「ESG披露優化先鋒機構」，充分肯定了我們於綠色金融所作出的成績與貢獻。此外，集團亦於年內獲得多個ESG獎項，包括香港管理專業協會頒發的二零二二年「優秀環境、社會及管治資料報告獎」、《彭博商業週刊》頒發的「領先環保項目獎」，《The Asset財資》舉辦之「2022年ESG企業大獎」的鉑金獎以及路演中頒發的「最佳ESG獎」，以表彰集團於企業管治、社會責任及環境保護等範疇的卓越表現。

展望

展望未來，雖然中國已解除新冠疫情管控措施，但二零二三年的營商環境仍將充滿變數。集團將在應對變化的同時，致力於實現可持續的增長。

集團將以創新技術及卓越市場營銷執行力，繼續推進紙品業務，尤其是高端產品組合的品牌發展。

多年來，集團的個人護理業務銷售額自然增長突出，發展勢頭強勁。我們將繼續投入資源，支持此業務的未來發展。

集團一直致力於修復利潤率水平，2023年也將繼續取得進展。我們將堅定維持定價策略，並繼續努力改善產品組合和提高營運效益。

我們對所處行業及市場的增長潛力充滿信心。我們也相信，我們的創新及營商能力將有助於我們進一步增強產品組合，在競爭中保持差異化，並為實現長期可持續盈利增長奠定良好基礎。

註

¹ 自然增長：剔除匯率影響之同比增長

² 淨負債比率：按債務淨額除以總股東權益

債務淨額：按總債務(包括租賃負債)減去現金及現金等價物及限制性銀行存款

³ 資料來源：凱度消費者指數，年初至二零二二年十二月二日之銷售額

⁴ 分部業績：即未計商標、特許權及合約客戶關係攤銷前分部業績溢利

⁵ 資料來源：凱度消費者指數，年初至二零二二年九月三十日之銷售額

⁶ 資料來源：凱度消費者指數，年初至二零二二年十二月二日之銷售額

⁷ 資料來源：凱度消費者指數，年初至二零二二年十二月二日之銷售額

合併綜合收益表

	附註	截至十二月三十一日止年度	
		二零二二年 港元	二零二一年 港元
收益	4	19,417,559,563	18,675,739,458
銷售成本	5	<u>(13,934,355,595)</u>	<u>(12,079,392,782)</u>
毛利		5,483,203,968	6,596,346,676
銷售及推廣費用	5	(3,837,322,482)	(3,672,134,223)
行政開支	5	(911,661,474)	(957,701,901)
金融資產減值損失淨額	5, 12	(4,448,991)	(24,720,800)
其他收入及損失—淨額		<u>76,745,523</u>	<u>101,696,044</u>
經營溢利		806,516,544	2,043,485,796
財務收入及成本—淨額	6	(59,600,287)	(93,686,208)
應佔一間聯營企業之除稅後損失		<u>(49,301)</u>	<u>(225,086)</u>
除所得稅前溢利		746,866,956	1,949,574,502
所得稅開支	7	(40,827,454)	(311,209,930)
本公司權益持有人應佔溢利		706,039,502	1,638,364,572
其他綜合(損失)／收益：			
可以重新分類為收益或損失的項目			
—貨幣折算差額		(1,152,993,589)	253,638,907
其後將不會重新分類為收益或損失的項目			
—重新計量僱員離職後福利責任		<u>1,954,733</u>	<u>965,695</u>
本公司權益持有人應佔綜合(損失)／ 收益總額		(444,999,354)	1,892,969,174
本公司權益持有人應佔溢利的每股盈利			
—基本	8(a)	<u>0.587</u>	<u>1.365</u>
—攤薄	8(b)	<u>0.587</u>	<u>1.363</u>

合併資產負債表

		於十二月三十一日	
		二零二二年	二零二一年
	附註	港元	港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備	10	10,353,535,314	11,225,685,513
使用權資產	11	1,221,438,469	1,375,505,525
無形資產	10	2,456,705,131	2,646,685,234
遞延所得稅資產		629,751,445	568,181,251
投資物業		40,173,068	2,421,930
於一間聯營企業的投資		2,030,636	2,122,690
		<u>14,703,634,063</u>	<u>15,820,602,143</u>
流動資產			
存貨		6,014,823,036	4,426,626,084
貿易應收賬款及應收票據	12	2,339,665,339	2,364,447,931
其他應收賬款	12	483,237,455	408,932,536
預付款項	12	100,093,982	91,065,446
應收關聯人士款項		40,242,578	43,969,461
現金及現金等價物		606,947,407	1,025,327,689
		<u>9,585,009,797</u>	<u>8,360,369,147</u>
資產總值		<u>24,288,643,860</u>	<u>24,180,971,290</u>
權益			
本公司權益持有人應佔資本及儲備			
股本	14	120,327,537	120,126,537
股份溢價	14	4,497,368,699	4,458,961,619
其他儲備		7,382,589,207	8,439,573,727
總權益		<u>12,000,285,443</u>	<u>13,018,661,883</u>

合併資產負債表 (續)

	附註	於十二月三十一日	
		二零二二年 港元	二零二一年 港元
負債			
非流動負債			
借貸	15	2,800,715,036	2,936,090,168
關聯人士貸款	15	88,282,378	993,358,611
租賃負債	11	99,385,024	135,989,954
遞延政府撥款		247,961,760	275,423,717
遞延所得稅負債		215,293,079	198,190,965
僱員離職後福利		6,960,500	9,372,989
其他非流動負債	16	3,200,341	15,848,793
		<u>3,461,798,118</u>	<u>4,564,275,197</u>
流動負債			
貿易應付賬款、其他應付賬款及 應計費用	13	7,548,972,120	5,431,671,084
合約負債		118,382,755	91,625,046
借貸	15	299,246,812	866,657,776
關聯人士貸款	15	700,000,000	–
租賃負債	11	55,585,120	69,203,205
應付關聯人士款項		22,509,163	19,748,675
即期所得稅負債		81,864,329	119,128,424
		<u>8,826,560,299</u>	<u>6,598,034,210</u>
負債總值		<u><u>12,288,358,417</u></u>	<u><u>11,162,309,407</u></u>
總權益及負債		<u><u>24,288,643,860</u></u>	<u><u>24,180,971,290</u></u>

合併權益變動表

	附註	本公司權益持有人應佔			總計 港元
		股本 港元	股份溢價 港元	其他儲備 港元	
於二零二一年一月一日的結餘		119,947,437	4,428,374,681	7,119,034,916	11,667,357,034
本年溢利		-	-	1,638,364,572	1,638,364,572
其他綜合收益					
—貨幣折算差額		-	-	253,638,907	253,638,907
—重新計量僱員離職後福利責任		-	-	965,695	965,695
二零二一年綜合收益總額		-	-	1,892,969,174	1,892,969,174
與所有者交易					
僱員購股權計劃					
—行使購股權	14	179,100	30,586,938	(8,212,758)	22,553,280
股息		-	-	(564,217,605)	(564,217,605)
與所有者交易		179,100	30,586,938	(572,430,363)	(541,664,325)
於二零二一年十二月三十一日的結餘		<u>120,126,537</u>	<u>4,458,961,619</u>	<u>8,439,573,727</u>	<u>13,018,661,883</u>
於二零二二年一月一日的結餘		120,126,537	4,458,961,619	8,439,573,727	13,018,661,883
本年溢利		-	-	706,039,502	706,039,502
其他綜合(損失)/收益					
—貨幣折算差額		-	-	(1,152,993,589)	(1,152,993,589)
—重新計量僱員離職後福利責任		-	-	1,954,733	1,954,733
二零二二年綜合損失總額		-	-	(444,999,354)	(444,999,354)
與所有者交易					
僱員購股權計劃					
—行使購股權	14	201,000	38,407,080	(10,347,480)	28,260,600
股息		-	-	(601,637,686)	(601,637,686)
與所有者交易		201,000	38,407,080	(611,985,166)	(573,377,086)
於二零二二年十二月三十一日的結餘		<u>120,327,537</u>	<u>4,497,368,699</u>	<u>7,382,589,207</u>	<u>12,000,285,443</u>

合併現金流量表

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
附註		
經營活動產生的現金流量：		
—由經營產生的現金	2,399,371,922	3,248,162,616
—已付利息	(109,358,060)	(142,354,855)
—已付所得稅	(208,823,513)	(460,101,528)
經營活動產生的現金淨額	2,081,190,349	2,645,706,233
投資活動所用的現金流量：		
—購買物業、廠房及設備	(1,099,742,904)	(1,754,822,545)
—出售物業、廠房及設備及 投資物業所得款項	4,412,949	13,287,221
—所得政府撥款	22,939,702	8,349,603
—土地使用權的付款	11 (26,838,329)	(129,570)
—購買無形資產	(27,566,022)	(45,342,506)
—已收利息	24,691,224	19,179,882
投資活動所用的現金淨額	(1,102,103,380)	(1,759,477,915)
籌資活動所用的現金流量：		
—發行股份所得款項	28,260,600	22,553,280
—借貸所得款項	4,711,269,760	5,323,737,713
—關聯人士貸款所得款項	—	600,000,000
—償還借貸	(5,202,906,642)	(5,935,590,167)
—償還關聯人士貸款	(200,000,000)	—
—已付股息	9 (601,637,686)	(564,217,605)
—使用權資產(不包括土地使用權)之 租賃付款	11 (74,480,171)	(84,857,326)
籌資活動所用的現金淨額	(1,339,494,139)	(638,374,105)
現金及現金等價物(減少)／增加淨額	(360,407,170)	247,854,213
外幣匯率變動的影響	(57,973,112)	28,074,147
年初現金及現金等價物	1,025,327,689	749,399,329
年末現金及現金等價物	606,947,407	1,025,327,689

截至二零二二年十二月三十一日止年度之合併財務報表附註

1 一般資料

維達國際控股有限公司(「本公司」)根據開曼群島公司法(第22章)(一九六一年第3號法例,經綜合及修訂)於一九九九年八月十七日在開曼群島註冊成立為一間有限責任公司。

本公司作為投資控股公司及為其附屬公司提供管理及金融支持服務。本公司及其附屬公司統稱為「本集團」。本集團的主要業務為生活用紙產品及個人護理產品的製造和銷售。

本公司的股份已由二零零七年七月十日起在香港聯合交易所有限公司上市。

Essity Aktiebolag (publ)(「Essity」)為本集團的最終控股公司,及Essity乃於瑞典註冊成立。

本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

此等合併財務報表除另有說明以外,全部以港幣(「港元」)列示。此等合併財務報表已於二零二三年一月二十日獲董事會批准刊發。

2 編製基準

本集團的合併財務報表已根據所有適用的香港財務報告準則及香港《公司條例》(第622章)的披露規定編製。本合併財務報表按照歷史成本法編製,並就按公允價值計量的其他非流動負債及界定福利退休金計劃之計劃資產的重估而作出修訂。

3 會計政策的變更及披露

- (a) 若干新準則或準則修訂適用於本報告期間。本集團並無因採納該等準則而變更其會計政策或作出追溯調整。

		於下列日期 或之後起的 年度期間生效
香港會計準則第16號(修訂)	物業、廠房及設備：擬定用途前之所得款項	二零二二年一月一日
香港會計準則第37號(修訂)	虧損性合約—履約成本	二零二二年一月一日
香港財務報告準則第3號(修訂)	引用概念框架	二零二二年一月一日
會計指引第5號(修訂)	共同控制合併的合併會計處理	二零二二年一月一日
香港財務報告準則二零一八年 至二零二零年之年度改進		二零二二年一月一日

- (b) 若干新會計準則及詮釋已頒佈但並非於截至二零二二年十二月三十一日止年度強制生效及未獲本集團提前採納。該等準則預期不會對本集團目前或未來報告期間及對可預見將來之交易造成重大影響。

		於下列日期 或之後起的 年度期間生效
香港會計準則第1號(修訂)	將負債分類為流動或非流動	二零二三年一月一日
香港會計準則第12號(修訂)	源自單一交易的資產及負債的相關遞延稅項	二零二三年一月一日
香港會計準則第8號(修訂)	會計估計的定義	二零二三年一月一日
香港會計準則第1號及 香港財務報告準則實務報告 第2號(修訂)	會計政策之披露	二零二三年一月一日
香港財務報告準則第17號	保險合約	二零二三年一月一日
香港詮釋第5號(二零二零年)	財務報表的呈列—借款人對含有按要求 償還條款的定期貸款的分類	二零二三年一月一日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號(修訂)	投資者及其聯營企業或合資企業之間的 資產出售或投入	有待釐定

4 分部信息

(a) 分部及主要業務之描述

主要經營決策者已被確定為執行委員會，成員包括全體執行董事。執行委員會審閱本集團的內部報告，以評估業績和分配資源。

執行委員會認為，沒有地域分部信息需要呈報，因為管理層主要按業務類型而並非地域分佈審閱業務表現。相反，執行委員會評估生活用紙產品及個人護理產品的表現。

執行委員會按未計商標、特許權及合約客戶關係攤銷、其他收入及損失、未分配成本、財務收入／(成本)及所得稅開支之分部業績計量(與年度合併財務報表相一致)評估經營分部之表現。未分配成本主要為總部開支。

分部間銷售乃按與該等現行公平交易相若之條款進行。向執行委員會呈報來自外部之收益按與年度合併綜合收益表一致之方式計量。

本公司位於香港特別行政區。本集團按交付目的地劃分的外部收益金額分析如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
中國內地	15,154,602,695	14,448,818,216
馬來西亞	1,628,944,425	1,577,175,716
香港特別行政區	1,178,345,242	1,170,906,668
日本	351,517,422	400,262,446
中國台灣	347,770,870	335,786,459
其他	756,378,909	742,789,953
總收益	<u>19,417,559,563</u>	<u>18,675,739,458</u>

4 分部信息(續)

(a) 分部及主要業務之描述(續)

非流動資產總值分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
除遞延所得稅資產及於一間聯營企業的投資以外的 非流動資產總值		
—中國內地	10,186,539,060	11,396,068,217
—香港特別行政區及海外	3,885,312,922	3,854,229,985
遞延所得稅資產	629,751,445	568,181,251
於一間聯營企業的投資	2,030,636	2,122,690
非流動資產總值	<u>14,703,634,063</u>	<u>15,820,602,143</u>

非流動資產添置包含物業、廠房及設備、使用權資產及無形資產之添置。

4 分部信息(續)

(b) 分部損益

	截至二零二二年十二月三十一日止年度		
	生活用紙產品 港元	個人護理產品 港元	總計 港元
分部收益	<u>16,103,169,549</u>	<u>3,314,390,014</u>	<u>19,417,559,563</u>
分部業績	837,131,675	65,480,426	902,612,101
商標、特許權及合約客戶關係攤銷	<u>(10,609,096)</u>	<u>(54,293,252)</u>	<u>(64,902,348)</u>
分部溢利	<u>826,522,579</u>	<u>11,187,174</u>	<u>837,709,753</u>
其他收入及損失—淨額			76,745,523
未分配成本			<u>(107,938,732)</u>
經營溢利			<u>806,516,544</u>
財務收入及成本—淨額			(59,600,287)
應佔一間聯營企業之除稅後損失			<u>(49,301)</u>
除所得稅前溢利			746,866,956
所得稅開支			<u>(40,827,454)</u>
本年溢利			<u>706,039,502</u>
物業、廠房及設備折舊	(946,696,016)	(139,508,484)	(1,086,204,500)
使用權資產折舊	(74,929,295)	(23,718,479)	(98,647,774)
投資物業及無形資產折舊及攤銷	<u>(50,316,590)</u>	<u>(61,940,131)</u>	<u>(112,256,721)</u>
非流動資產添置	<u>883,125,878</u>	<u>368,121,335</u>	<u>1,251,247,213</u>

4 分部信息 (續)

(b) 分部損益 (續)

	截至二零二一年十二月三十一日止年度		
	生活用紙產品 港元	個人護理產品 港元	總計 港元
分部收益	<u>15,500,824,803</u>	<u>3,174,914,655</u>	<u>18,675,739,458</u>
分部業績	1,918,813,539	182,742,275	2,101,555,814
商標、特許權及合約客戶關係攤銷	<u>(10,942,961)</u>	<u>(57,634,147)</u>	<u>(68,577,108)</u>
分部溢利	<u><u>1,907,870,578</u></u>	<u><u>125,108,128</u></u>	<u><u>2,032,978,706</u></u>
其他收入及損失—淨額			101,696,044
未分配成本			<u>(91,188,954)</u>
經營溢利			<u><u>2,043,485,796</u></u>
財務收入及成本—淨額			(93,686,208)
應佔一間聯營企業之除稅後損失			<u>(225,086)</u>
除所得稅前溢利			1,949,574,502
所得稅開支			<u>(311,209,930)</u>
本年溢利			<u><u>1,638,364,572</u></u>
物業、廠房及設備折舊	(899,480,261)	(127,655,413)	(1,027,135,674)
使用權資產折舊	(75,388,138)	(30,604,610)	(105,992,748)
投資物業及無形資產折舊及攤銷	<u>(49,735,827)</u>	<u>(65,353,176)</u>	<u>(115,089,003)</u>
非流動資產添置	<u><u>1,741,646,297</u></u>	<u><u>286,497,975</u></u>	<u><u>2,028,144,272</u></u>

4 分部信息(續)

(c) 分部資產及負債

	於二零二二年十二月三十一日		總計 港元
	生活用紙產品 港元	個人護理產品 港元	
分部資產	<u>18,477,023,735</u>	<u>5,116,071,717</u>	23,593,095,452
遞延所得稅資產			629,751,445
於一間聯營企業的投資			2,030,636
可收回預付所得稅額			<u>63,766,327</u>
資產總值			<u>24,288,643,860</u>
分部負債	<u>10,442,010,406</u>	<u>1,549,190,603</u>	11,991,201,009
遞延所得稅負債			215,293,079
即期所得稅負債			<u>81,864,329</u>
負債總額			<u>12,288,358,417</u>
	於二零二一年十二月三十一日		
	生活用紙產品 港元	個人護理產品 港元	總計 港元
分部資產	<u>18,810,193,410</u>	<u>4,788,019,123</u>	23,598,212,533
遞延所得稅資產			568,181,251
於一間聯營企業的投資			2,122,690
可收回預付所得稅額			<u>12,454,816</u>
資產總值			<u>24,180,971,290</u>
分部負債	<u>9,640,111,933</u>	<u>1,204,878,085</u>	10,844,990,018
遞延所得稅負債			198,190,965
即期所得稅負債			<u>119,128,424</u>
負債總額			<u>11,162,309,407</u>

5 按性質分類的費用

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
所耗用的原材料及貿易商品	10,300,989,656	8,585,895,968
員工成本	1,985,346,018	2,079,070,493
推廣費用	1,439,798,011	1,383,937,327
運輸開支	1,377,938,361	1,199,518,982
能源成本	1,364,743,920	1,183,999,286
物業、廠房及設備折舊 (附註10)	1,086,204,500	1,027,135,674
零件、修理與維護	285,752,757	325,493,752
廣告成本	144,051,988	147,595,679
無形資產攤銷 (附註10)	111,540,728	114,926,843
使用權資產折舊 (附註11)	98,647,774	105,992,748
差旅費及辦公室開支	57,517,322	68,254,082
房地產稅、印花稅及其他稅項	54,501,012	49,168,426
合約加工費用	50,430,349	80,024,804
短期及低價值租賃開支 (附註11)	31,636,407	72,072,371
核數師薪酬	8,786,403	9,024,079
應收賬款減值撥備 (附註12)	4,448,991	24,720,800
銀行費用	2,983,071	3,454,296
存貨撇減(撥回) / 撥備	(4,065,034)	2,783,728
物業、廠房及設備減值開支 (附註10)	-	50,186
其他費用	286,536,308	270,830,182
	<u>18,687,788,542</u>	<u>16,733,949,706</u>
銷售成本、銷售及推廣費用、行政開支及 金融資產減值損失淨額總額	<u>18,687,788,542</u>	<u>16,733,949,706</u>

6 財務收入及成本－淨額

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
利息開支		
—借貸	(87,836,706)	(105,374,539)
—租賃負債(附註11)	(7,105,808)	(7,302,446)
外幣匯兌收益／(虧損)－淨額	10,312,439	(189,105)
利息收入		
—銀行存款	25,029,788	19,179,882
財務成本淨額	<u>(59,600,287)</u>	<u>(93,686,208)</u>

7 所得稅開支

香港特別行政區、馬來西亞及中國台灣附屬公司之適用企業所得稅稅率分別為16.5%、24%及20%。中國內地附屬公司的適用企業所得稅稅率為25%，但不包括已取得高新技術企業資格的附屬公司，其享受15%的優惠稅率。在計算應課稅收入時，中國內地附屬公司可額外扣除100%經審定的研發開支。

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
即期所得稅		
—香港特別行政區及海外利得稅	94,913,003	160,745,247
—中國內地所得稅	22,364,906	188,408,318
—以前年度稅項報備差額	1,168,537	(4,825,022)
遞延所得稅	(84,196,502)	(41,285,431)
預扣稅	6,577,510	8,166,818
	<u>40,827,454</u>	<u>311,209,930</u>

8 每股盈利

(a) 基本

每股基本盈利乃根據年內本公司權益持有人應佔溢利除以已發行普通股的加權平均數計算。

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年	二零二一年
本公司權益持有人應佔溢利 (港元)	<u>706,039,502</u>	<u>1,638,364,572</u>
已發行普通股加權平均數	<u>1,202,935,874</u>	<u>1,200,503,307</u>
每股基本盈利 (每股港元)	<u><u>0.587</u></u>	<u><u>1.365</u></u>

(b) 攤薄

每股攤薄盈利乃於假設所有具潛在攤薄影響的普通股已轉換的情況下，根據調整後流通在外的普通股加權平均數計算。本公司具潛在攤薄影響的普通股包括購股權。

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年	二零二一年
本公司權益持有人應佔溢利 (港元)	<u>706,039,502</u>	<u>1,638,364,572</u>
已發行普通股加權平均數	<u>1,202,935,874</u>	<u>1,200,503,307</u>
就購股權作出調整	<u>103,647</u>	<u>1,196,259</u>
每股攤薄盈利的普通股加權平均數	<u>1,203,039,521</u>	<u>1,201,699,566</u>
每股攤薄盈利 (每股港元)	<u><u>0.587</u></u>	<u><u>1.363</u></u>

9 股息

	二零二二年 港元	二零二一年 港元
已派付中期股息每股普通股0.10港元 (二零二一年：0.10港元)	120,327,537	120,088,337
建議分派末期股息每股普通股0.30港元 (二零二一年：0.40港元)	<u>360,982,612</u>	<u>480,506,149</u>
	<u><u>481,310,149</u></u>	<u><u>600,594,486</u></u>

於二零二三年一月二十日，董事會決議宣派截至二零二二年十二月三十一日止年度的末期股息360,982,612港元，即每股普通股0.30港元。此股息將於本公司的股東週年大會上由股東批准。此等財務報表並未反映該應付股息。

基於當時流通在外的已發行股份1,203,275,373股計算，實際已派付的截至二零二一年十二月三十一日止年度末期股息為481,310,149港元。

基於當時流通在外的已發行股份數目計算，二零二二年實際已派付的中期股息為120,327,537港元。

10 物業、廠房及設備及無形資產

	物業、廠房 及設備 港元	無形資產 港元
截至二零二一年十二月三十一日止年度		
年初賬面淨額	10,117,404,823	2,746,074,511
添置	1,900,048,324	45,342,506
出售	(6,966,887)	-
折舊及攤銷(附註5)	(1,027,135,674)	(114,926,843)
減值開支(附註5)	(50,186)	-
匯兌差異	242,385,113	(29,804,940)
年終賬面淨額	<u>11,225,685,513</u>	<u>2,646,685,234</u>
截至二零二二年十二月三十一日止年度		
年初賬面淨額	11,225,685,513	2,646,685,234
添置	1,169,073,062	27,566,022
出售	(3,349,338)	-
轉撥至投資物業	(40,013,278)	-
折舊及攤銷(附註5)	(1,086,204,500)	(111,540,728)
匯兌差異	(911,656,145)	(106,005,397)
年終賬面淨額	<u>10,353,535,314</u>	<u>2,456,705,131</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團就合資格資產資本化借貸成本28,518,479港元（二零二一年：35,003,102港元）。借貸成本按一般借貸的加權平均比率3.03%（二零二一年：2.65%）資本化。

11 租賃

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
使用權資產		
— 土地使用權	1,073,897,973	1,174,865,671
— 樓宇	141,018,510	199,192,476
— 設備及其他	6,521,986	1,447,378
	<u>1,221,438,469</u>	<u>1,375,505,525</u>
租賃負債		
— 流動	55,585,120	69,203,205
— 非流動	99,385,024	135,989,954
	<u>154,970,144</u>	<u>205,193,159</u>

已於合併綜合收益表扣除之開支如下：

	截至十二月三十一日止年度	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
使用權資產折舊 (附註5)		
— 土地使用權	28,332,695	29,347,216
— 樓宇	67,334,899	75,163,235
— 設備及其他	2,980,180	1,482,297
	<u>98,647,774</u>	<u>105,992,748</u>
利息開支 (附註6)	7,105,808	7,302,446
有關短期租賃之開支	30,905,345	71,513,287
有關低價值資產租賃之開支	731,062	559,084

截至二零二二年十二月三十一日止年度有關土地使用權、短期租賃、低價值資產租賃及使用權資產(不包括土地使用權)之現金付款分別為26,838,329港元、30,905,345港元、731,062港元及74,480,171港元，總額為132,954,907港元(二零二一年：157,059,267港元)。

12 貿易應收賬款、應收票據及其他應收賬款以及預付款項

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
貿易應收賬款	2,367,772,943	2,402,597,765
減：貿易應收賬款減值撥備	(47,266,782)	(49,365,723)
	<u>2,320,506,161</u>	<u>2,353,232,042</u>
應收票據	19,159,178	11,215,889
	<u>2,339,665,339</u>	<u>2,364,447,931</u>
其他應收賬款		
—可抵扣的進項增值稅	256,117,142	280,624,225
—可收回預付所得稅額	63,766,327	12,454,816
—採購回扣	1,831,471	6,032,365
—按金及其他	161,522,515	109,821,130
	<u>483,237,455</u>	<u>408,932,536</u>
預付款項		
—採購原材料	14,437,131	3,713,478
—預付費用	34,046,057	35,688,889
—預付能源費	7,501,771	9,379,221
—其他	44,109,023	42,283,858
	<u>100,093,982</u>	<u>91,065,446</u>
	<u>2,922,996,776</u>	<u>2,864,445,913</u>

12 貿易應收賬款、應收票據及其他應收賬款以及預付款項 (續)

獲得信貸的客戶一般獲授60日至90日的信貸期。於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，基於發票日期的本集團貿易應收賬款的賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
三個月內	2,192,548,789	2,250,304,720
四個月至六個月	104,836,574	90,608,818
七個月至十二個月	25,336,069	43,055,961
一年以上	45,051,511	18,628,266
	<u>2,367,772,943</u>	<u>2,402,597,765</u>

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團所有應收票據基於發票日期的賬齡均為三個月內。

因貿易應收賬款、應收票據及其他應收賬款的短期性質，故其賬面金額被視為與其公允價值相若。

於十二月三十一日的貿易應收賬款的年終虧損撥備與年初虧損撥備的對賬如下：

	二零二二年 港元	二零二一年 港元
於一月一日的年初虧損撥備	49,365,723	25,495,088
年內於收益或損失確認之虧損撥備	4,448,991	24,720,800
年內作為不可收回的應收賬款撇銷	(2,581,253)	(1,419,705)
匯兌差異	(3,966,679)	569,540
	<u>47,266,782</u>	<u>49,365,723</u>

13 貿易應付賬款、其他應付賬款及應計費用

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
貿易應付賬款	4,500,445,917	2,322,244,652
應付票據	321,486,143	351,765,967
其他應付賬款		
—應付薪金及花紅	267,250,667	410,670,182
—應付稅項(不包括所得稅)	49,099,461	83,639,716
—物業、廠房及設備的應付賬款	423,299,710	416,565,656
—其他	254,887,853	202,028,778
長期激勵計劃—流動部分(附註16)	46,047,386	—
應計費用		
—推廣費用	1,145,631,290	1,131,244,515
—能源費	74,441,783	68,384,844
—運輸費	282,952,240	230,358,070
—廣告費	38,321,232	37,077,379
—應計利息	7,974,158	5,171,972
—專業服務費	4,472,525	7,592,555
—其他	132,661,755	164,926,798
	7,548,972,120	5,431,671,084

於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，本集團貿易應付賬款、應付票據及其他應付賬款的賬面金額與其公允價值相若。

債權人授出的信貸期一般介乎30日至180日。於二零二二年及二零二一年十二月三十一日，基於發票日期的貿易應付賬款及應付票據的賬齡分析如下：

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
三個月內	4,221,075,633	1,931,209,078
四個月至六個月	588,864,427	742,272,082
七個月至十二個月	10,834,808	105,059
一年以上	1,157,192	424,400
	4,821,932,060	2,674,010,619

14 股本及股份溢價

	法定股份數目	已發行及 繳足股份數目	金額		
			普通股 港元	股份溢價 港元	總計 港元
於二零二一年一月一日	80,000,000,000	1,199,474,373	119,947,437	4,428,374,681	4,548,322,118
僱員購股權計劃 — 行使購股權	—	1,791,000	179,100	30,586,938	30,766,038
於二零二一年十二月三十一日	80,000,000,000	1,201,265,373	120,126,537	4,458,961,619	4,579,088,156
僱員購股權計劃 — 行使購股權	—	2,010,000	201,000	38,407,080	38,608,080
於二零二二年十二月三十一日	80,000,000,000	1,203,275,373	120,327,537	4,497,368,699	4,617,696,236

15 借貸

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
非流動		
無抵押銀行借貸	2,800,715,036	2,936,090,168
關聯人士貸款	88,282,378	993,358,611
非流動借貸總額	2,888,997,414	3,929,448,779
流動		
於一年內到期償還的銀行貸款部分		
— 無抵押	299,246,812	866,657,776
於一年內到期償還的關聯人士貸款部分		
— 無抵押	700,000,000	—
流動借貸總額	999,246,812	866,657,776
借貸總額	3,888,244,226	4,796,106,555

本公司就若干附屬公司動用的銀行融資提供公司擔保。

15 借貸(續)

(a) 借貸的到期日如下：

	銀行借貸		關聯人士貸款	
	於十二月三十一日		於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元	二零二二年 港元	二零二一年 港元
於一年內到期償還的貸款部分	299,246,812	866,657,776	700,000,000	-
於一年後到期償還的貸款：				
一年至兩年	874,228,318	1,015,890,786	88,282,378	900,000,000
兩年至五年	1,926,486,718	1,920,199,382	-	93,358,611
	<u>3,099,961,848</u>	<u>3,802,747,944</u>	<u>788,282,378</u>	<u>993,358,611</u>

(b) 於年內的實際利率如下：

	銀行借貸		關聯人士貸款	
	二零二二年	二零二一年	二零二二年	二零二一年
港元	0.78%~6.36%	0.78%~1.41%	0.74%~5.68%	0.74%~1.26%
美元	0.57%~2.73%	0.57%~1.37%	-	-
人民幣	2.45%~3.75%	1.85%~3.75%	-	-
韓元	1.40%~5.30%	1.20%~2.14%	-	-
馬來西亞元	2.12%~4.83%	2.10%~3.27%	3.07%~4.75%	3.04%~3.14%

15 借貸(續)

- (c) 由於市場利率相對穩定，故借貸的賬面值與其公允價值相若。於結算日的實際利率(年利率)如下：

	於十二月三十一日	
	二零二二年	二零二一年
港元	2.03%	0.97%
美元	1.30%	0.94%
人民幣	2.86%	3.25%
韓元	2.59%	1.50%
馬來西亞元	3.36%	3.07%

- (d) 借貸賬面金額以下列貨幣計值：

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
人民幣	2,350,409,171	2,183,162,877
港元	1,000,000,000	2,000,000,000
馬來西亞元	500,737,649	289,598,410
美元	–	284,010,630
韓元	37,097,406	39,334,638
	<u>3,888,244,226</u>	<u>4,796,106,555</u>

16 長期激勵計劃

	於十二月三十一日	
	二零二二年 港元	二零二一年 港元
其他非流動負債		
長期激勵計劃	3,200,341	15,848,793
流動負債		
長期激勵計劃—流動部分	<u>46,047,386</u>	–
激勵計劃總額(i)(ii)	<u>49,247,727</u>	<u>15,848,793</u>

16 長期激勵計劃(續)

- (i) 於二零二零年九月十七日，董事會批准了一份針對特定僱員的現金結算的長期激勵計劃。

合共12,528,000份期權等同單位(「期權等同單位」)按名義價每單位21.83港元授予選定的管理層、高級管理層及董事。期權等同單位的行使價為行使時的股價。期權等同單位行使價上限為43.66港元。歸屬期為二零二零年十月三十日至二零二三年十月三十日。

於二零二二年十二月三十一日，所授出之期權等同單位之公允價值乃採用二項式模型釐定。管理層計劃中期權等同單位的公允價值為5.08港元，董事及高級管理層計劃中的期權等同單位的公允價值為5.09港元。

該模型的主要輸入數據為估值日期的股價、授予價、波幅40%、股息率1.52%及無風險年利率3.79%。按照預計股價回報之標準偏差所計量之波幅，乃基於本公司於與激勵計劃年期相符之有關期間之每日股價統計分析。

- (ii) 於二零二二年七月二十日，董事會批准了一份針對特定僱員的現金結算的長期激勵計劃。

合共9,915,000份期權等同單位按名義價每單位14.97港元授予選定的管理層、高級管理層及董事。期權等同單位的行使價將為行使時的股價。期權等同單位行使價上限為29.94港元。歸屬期為二零二二年十一月一日至二零二五年十月三十一日。

於二零二二年十二月三十一日，所授出之期權等同單位之公允價值乃採用二項式模型釐定。管理層計劃中期權等同單位的公允價值為5.81港元，董事及高級管理層計劃中的期權等同單位的公允價值為5.81港元。

該模型的主要輸入數據為估值日期的股價、授予價、波幅35%、股息率1.32%及無風險年利率3.64%。按照預計股價回報之標準偏差所計量之波幅，乃基於本公司於與激勵計劃年期相符之有關期間之每日股價統計分析。

截至二零二二年及二零二一年十二月三十一日止年度，長期激勵計劃的費用分別為34百萬港元及25百萬港元。

外匯及公允價值利率風險

本集團之資產和銷售業務主要位於中國內地、香港特別行政區、馬來西亞、中國台灣及韓國。我們的重大交易以人民幣、港元、馬來西亞元、新台幣及韓元計值及結算，而大部分的主要原材料則從國外進口，並以美元計值及支付。同時，本集團的大部分長期和短期貸款以人民幣、港元或美元計值。

流動資金、財務資源及借貸

本集團保持穩健的財政狀況。於二零二二年十二月三十一日，本集團共有銀行及現金結存606,947,407港元（二零二一年十二月三十一日：1,025,327,689港元），而短期及長期貸款共為3,888,244,226港元（二零二一年十二月三十一日：4,796,106,555港元）（包括關聯人士貸款788,282,378港元（二零二一年十二月三十一日：993,358,611港元））。74.3%借貸為中長期借貸（二零二一年十二月三十一日：81.9%）。銀行貸款的年利率在0.57%至6.36%之間。

於二零二二年十二月三十一日，淨負債比率（按債務淨額（即總借貸加租賃負債減去現金及現金等價物及限制性銀行存款）對比總股東權益的百分比作計算基準）為28.6%（二零二一年十二月三十一日：30.5%）。

於二零二二年十二月三十一日，未使用的信貸額度約為72.0億港元（二零二一年十二月三十一日：73.3億港元）。

集團資產押記

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無任何資產押記（二零二一年十二月三十一日：無）。

或然負債

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

末期股息

董事會決議建議向本公司股東派發本年度的末期股息每股30港仙(二零二一年：40港仙)，根據於本公告日期已發行股份數目，合計為360,982,612港元，須經由股東在將於二零二三年五月十二日舉行的本公司股東週年大會(「股東週年大會」)上批准。倘獲本公司股東批准，末期股息預期於二零二三年六月八日或該日前後派發予於二零二三年五月二十五日登記於本公司股東名冊之本公司股東。

暫停辦理股東登記

(a) 出席股東週年大會並於會上投票的權利

本公司將由二零二三年五月九日至二零二三年五月十二日(包括首尾兩日在內)暫停辦理股份過戶登記手續，期間概不會辦理股份過戶登記手續。為確保股東出席股東週年大會的參與資格及於會上投票的權利，股東須於二零二三年五月八日下午四時三十分前，將所有轉讓文件連同有關股票送交本公司的股份過戶登記分處香港中央證券登記有限公司(「股份過戶登記處」)，地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖，辦理過戶登記手續。

(b) 獲派發建議末期股息的權利

本公司將由二零二三年五月二十三日至二零二三年五月二十五日(包括首尾兩日在內)暫停辦理股份過戶登記手續，期間概不會辦理股份過戶登記手續。為確保股東獲得建議末期股息，股東須於二零二三年五月二十二日下午四時三十分前，將所有轉讓文件連同有關股票送交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，辦理過戶登記手續。

購買、出售或贖回上市證券

本公司或其任何附屬公司於本年度概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

本公司致力透過著重高質素的董事會、有效的內部監控、對本公司全體股東之透明度及問責性，以維持高水平之企業管治常規。本公司已採納香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）證券上市規則（「上市規則」）附錄十四所載《企業管治守則》（「企業管治守則」）所載之原則作為其企業管治守則。本年度，本公司已遵守企業管治守則所載的所有守則條文。

內控

我們會定期檢討及更新內控政策、處理程序及指引，使之符合外部監管及內部管控之最新要求。全體員工必須恪守維達的行為準則，並且我們99%的僱員已接受行為準則的培訓。在所有職能部門及業務單位的負責人負責識別、應對並報告重大風險及內控缺陷的同時，內部審核部門負責展開內部審核活動和受理不當行為舉報、向高級管理層匯報個案及提出建議的處理方案。內部審核部門的主管須向本公司審核委員會（「審核委員會」）主席匯報工作。

董事的證券交易

本公司已採納一套董事進行證券交易的守則（「行為守則」），其條款不遜於上市規則附錄十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」）所規定者。經向所有董事作出特定查詢後，全體董事均確認，彼等已於本年度一直遵守標準守則及行為守則所規定有關董事進行證券交易的準則。

審核委員會

審核委員會由四名成員組成，包括三名獨立非執行董事徐景輝先生、王桂壘先生及羅康平先生，以及一名非執行董事Carl Fredrik Stenson RYSTEDT先生。審核委員會主席為徐景輝先生。審核委員會乃向董事會負責，其主要職責包括(其中包括)檢討和監察財務呈報程序。其亦審閱內部審核、內部控制及風險評估之有效性以及本集團之中期及年度業績。

本集團於本年度之年度業績已由審核委員會審閱。

薪酬委員會

本公司之薪酬委員會(「**薪酬委員會**」)由五名成員組成，包括三名獨立非執行董事徐景輝先生、羅康平先生及曹振雷博士(委任由二零二二年八月三十一日起生效)，以及兩名非執行董事Johann Christoph MICHALSKI先生及Jan Christer JOHANSSON先生。薪酬委員會主席為徐景輝先生。薪酬委員會負責(其中包括)制定本集團薪酬政策及就此向董事會提出建議，釐定高級管理層的特定薪酬待遇，並就個別執行董事的薪酬待遇及非執行董事的薪酬向董事會提出建議。薪酬委員會考慮的因素包括同類公司支付的薪金、董事及高級管理層所貢獻的時間及責任、本集團其他職位的聘用條件及是否適宜提供與表現掛鈎的薪酬。

提名委員會

本公司提名委員會(「**提名委員會**」)由五名成員組成，包括三名獨立非執行董事王桂壘先生、羅康平先生及曹振雷博士(委任由二零二二年八月三十一日起生效)，一名執行董事李朝旺先生，以及一名非執行董事Jan Christer JOHANSSON先生。提名委員會主席為李朝旺先生。提名委員會之主要職責包括(其中包括)考慮及向董事會建議委任適當的合資格人士成為董事，並負責定期檢討董事會的架構、規模、多元化及組成。

風險管理委員會

本公司風險管理委員會（「**風險管理委員會**」）由五名成員組成，包括兩名執行董事李潔琳女士及余毅昉女士，兩名非執行董事Jan Christer JOHANSSON先生及Carl Fredrik Stenson RYSTEDT先生，以及一名獨立非執行董事徐景輝先生。風險管理委員會主席為Jan Christer JOHANSSON先生。風險管理委員會之主要職責為（其中包括）協助董事會決定本集團之風險水平及可承受風險程度，就影響本集團風險組合或所面對風險的重大決策事項提出建議，並於適當時候給予指引，以及審閱已識別的主要風險、風險登記冊及相關風險緩解措施（包括危機管理）並就此向董事會匯報。

執行委員會

本公司執行委員會（「**執行委員會**」）由四名成員組成，執行董事李朝旺先生出任主席。其他成員亦均為執行董事余毅昉女士、董義平先生及李潔琳女士。執行委員會的職責包括（其中包括）制定本公司的年度預算、資本開支預算及重大業務計劃，並就此向董事會提出建議、審議及批准重組及重大資產處理方案以及在薪酬委員會批准的年度預算範圍內審議及批准本集團高級職員之個別年薪增幅。

策略發展委員會

本公司策略發展委員會（「**策略發展委員會**」）由五名成員組成，非執行董事Jan Christer JOHANSSON先生出任主席。其他四名成員為兩名執行董事董義平先生及李潔琳女士，一名非執行董事Johann Christoph MICHALSKI先生以及一名獨立非執行董事曹振雷博士（委任由二零二二年八月三十一日起生效）。策略發展委員會的主要職責為（其中包括）(a)對本集團的策略提出建議，即對本集團中長期策略定位、業務計劃、品牌策略、投資決策以及併購及收購進行研究並向董事會／執行委員會提出建議；及(b)監督及檢討策略計劃的實施並提出建議。

刊載業績公告及年報

本公告已於本公司網站(www.vinda.com)及聯交所網站(www.hkexnews.hk)刊載。本公司的二零二二年年報將於適當時候寄發予本公司股東，並於該等網站發佈。

致謝

本人代表董事會，就全體員工所付出的辛勤和努力，謹此致謝。

承董事會命
維達國際控股有限公司
主席
李朝旺

香港特別行政區，二零二三年一月二十日

於本公告日期，董事會包括：

執行董事

李朝旺先生
余毅昉女士
李潔琳女士
董義平先生

非執行董事

Jan Christer JOHANSSON先生
Carl Magnus GROTH先生
Carl Fredrik Stenson RYSTEDT先生
Johann Christoph MICHALSKI先生

獨立非執行董事

徐景輝先生
王桂壠先生
羅康平先生
曹振雷博士

替任董事

Gert Mikael SCHMIDT先生 (JOHANSSON先生及GROTH先生之替任董事)
Dominique Michel Jean DESCHAMPS先生 (RYSTEDT先生之替任董事)