

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



福耀玻璃工業集團股份有限公司
FUYAO GLASS INDUSTRY GROUP CO., LTD.

(於中華人民共和國註冊成立的股份有限公司)

(股份代號：3606)

2023年年度業績公告

福耀玻璃工業集團股份有限公司(「本公司」)董事局(「董事局」)欣然宣佈本公司及其附屬公司截至2023年12月31日止年度的經審計年度業績。本公告列載本公司2023年年度報告全文，並符合《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》中有關年度業績初步公告附載的資料的要求。本公司2023年年度報告的印刷版本將於2024年4月底前寄發予本公司的H股股東，並可於屆時在香港聯合交易所有限公司的網站<http://www.hkexnews.hk>及本公司的網站<http://www.fuyaogroup.com>上閱覽。

承董事局命

福耀玻璃工業集團股份有限公司

曹德旺

董事長

中國福建省福州市

2024年3月16日

於本公告日期，本公司董事局成員包括執行董事曹德旺先生、曹暉先生、葉舒先生及陳向明先生；非執行董事吳世農先生及朱德貞女士；獨立非執行董事劉京先生、薛祖雲先生及達正浩先生。

重要提示

- 一. 本公司董事局、監事會及董事、監事、高級管理人員保證年度報告內容的真實性、準確性、完整性，不存在虛假記載、誤導性陳述或重大遺漏，並承擔個別和連帶的法律責任。
- 二. 公司全體董事出席董事局會議。
- 三. 普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)為本公司出具了標準無保留意見的審計報告。
- 四. 公司負責人曹德旺、主管會計工作負責人陳向明及會計機構負責人(會計主管人員)丘永年聲明：保證年度報告中財務報告的真實、準確、完整。
- 五. 董事局決議通過的本報告期利潤分配預案或公積金轉增股本預案

經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)審計，2023年度本公司按中國企業會計準則編製的合併財務報表中歸屬於母公司普通股股東的淨利潤為人民幣5,629,256,054元。經羅兵咸永道會計師事務所審計，2023年度本公司按國際財務報告會計準則編製的合併財務報表中歸屬於母公司普通股股東的淨利潤為人民幣5,628,684,596元。

經普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)審計，2023年度本公司按中國企業會計準則編製的母公司報表的淨利潤為人民幣3,497,072,186元，加上2023年年初未分配利潤人民幣7,847,163,384元，扣減當年已分配的2022年度利潤人民幣3,262,179,415元，並按2023年度母公司淨利潤的10%提取法定盈餘公積金人民幣349,707,218元後，截至2023年12月31日可供股東分配的利潤為人民幣7,732,348,937元。

本公司擬訂的2023年度利潤分配方案為：公司擬以實施2023年度權益分派的股權登記日登記的總股數為基數，向2023年度權益分派的股權登記日登記在冊的本公司A股股東和H股股東派發現金股利，每股分配現金股利人民幣1.30元(含稅)，本公司結餘的未分配利潤結轉入下一年度。截至2023年12月31日，本公司總股數為2,609,743,532股，以此計算合計擬派發現金股利人民幣3,392,666,591.60元(含稅)，前述擬派發的現金股利數額佔公司按中國企業會計準則編製的當年合併財務報表中歸屬於母公司普通股股東的淨利潤的比例為60.27%。2023年度本公司不進行送紅股和資本公積金轉增股本。本公司派發的現金股利以人民幣計值和宣佈，以人民幣向A股股東支付，以港幣向H股股東支付。

在該利潤分配方案披露之日起至實施權益分派的股權登記日期間公司總股數發生變動的，公司擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額，並將另行公告具體調整情況。

- 六. 前瞻性陳述的風險聲明

本報告中所涉及的未來計劃、發展戰略等前瞻性描述不構成公司對投資者的實質承諾，敬請投資者注意投資風險。

- 七. 是否存在被控股股東及其他關聯方非經營性佔用資金情況

否

- 八. 是否存在違反規定決策程序對外提供擔保的情況

否

- 九. 是否存在半數以上董事無法保證公司所披露年度報告的真實性、準確性和完整性

否

- 十. 重大風險提示

公司已在本報告中詳細描述可能面對的風險，敬請查閱「第四節董事局報告」之「二、公司關於公司未來發展的討論與分析」「(四)可能面對的風險」。

目 錄

| | | |
|------|-------------|-----|
| 第一節 | 董事長致辭 | 2 |
| 第二節 | 釋義 | 3 |
| 第三節 | 公司簡介和主要財務指標 | 4 |
| 第四節 | 董事局報告 | 11 |
| 第五節 | 管理層討論與分析 | 29 |
| 第六節 | 公司治理及企業管治報告 | 48 |
| 第七節 | 環境與社會責任 | 89 |
| 第八節 | 重要事項 | 100 |
| 第九節 | 股份變動及股東情況 | 113 |
| 第十節 | 債券相關情況 | 121 |
| 第十一節 | 財務報告 | 123 |
| 第十二節 | 五年業績摘要 | 224 |



第一節 董事長致辭

尊敬的各位股東：

大家好，又到一年一度的年報佳期，我與大家共享此份報告，雖然稱不上高光亮麗，但也足以引以自豪。

本報告期公司合併實現收入人民幣33,160,997千元，比上年同期增長18.02%；實現除稅前利潤人民幣6,715,450千元，比上年同期增長20.38%，實現歸屬於本公司所有者的年度利潤人民幣5,628,684千元，比上年同期增長18.37%；實現每股收益人民幣2.16元，比上年同期增長18.68%。

展望2024年，國內外經濟形勢雖處高位緊張，但我對我們的企業仍然充滿信心，此信心主要來自：

- 一. 全體員工幾十年如一日的奮血努力，為公司打下了堅實基礎。
- 二. 新科學、新技術，為公司高質量發展插上翅膀。
- 三. 展望2024年，雖遇全球經濟調整，給許多企業帶來威脅，但對做足準備、穩健、扎實的福耀而言，公司卻有足夠的發展餘地。
- 四. 為滿足市場發展需求，公司董事局做出福建福清、安徽合肥合計投資人民幣90億元的決定，為公司未來增長，奠定基礎。

尊敬的股東朋友們，新的季節孕育著新的希望，我願意積極配合國家經濟發展戰略，與股東們共創共享未來。

董事長：曹德旺

第二節 釋義

一. 釋義

在本報告書中，除非文義另有所指，下列詞語具有如下含義：

常用詞語釋義

| | | |
|-------------------------|---|--|
| 中國 | 指 | 中華人民共和國 |
| 中國證監會 | 指 | 中國證券監督管理委員會 |
| 上交所 | 指 | 上海證券交易所 |
| 香港聯交所 | 指 | 香港聯合交易所有限公司 |
| 香港上市規則 | 指 | 《香港聯合交易所有限公司證券上市規則》 |
| 證券及期貨條例 | 指 | 《證券及期貨條例》(香港法例第571章) |
| 《公司法》 | 指 | 《中華人民共和國公司法》 |
| 《證券法》 | 指 | 《中華人民共和國證券法》 |
| 公司、本公司、上市公司、 福耀玻璃、福耀 | 指 | 福耀玻璃工業集團股份有限公司 |
| 本集團、集團 | 指 | 福耀玻璃工業集團股份有限公司及其子公司 |
| 董事局 | 指 | 本公司董事局 |
| 監事會 | 指 | 本公司監事會 |
| 《公司章程》 | 指 | 本公司現行有效的公司章程 |
| 元、千元、萬元、億元 | 指 | 人民幣元、人民幣千元、人民幣萬元、人民幣億元，中國法定流通貨幣單位 |
| PVB | 指 | 聚乙烯醇縮丁醛樹脂 |
| OEM、配套業務 | 指 | 用於汽車廠新車的汽車玻璃及服務 |
| ARG、配件業務 | 指 | 用於售後替換玻璃，售後供應商用作替換的一種汽車玻璃 |
| 夾層玻璃 | 指 | 由兩層或兩層以上的汽車級浮法玻璃用一層或數層PVB材料粘合而成的汽車安全玻璃 |
| 浮法玻璃 | 指 | 指應用浮法工藝生產的玻璃 |
| 報告期、本報告期 | 指 | 截至2023年12月31日止的12個月 |
| 最後實際可行日期 | 指 | 2024年3月15日，於本年報刊發之前在其中納入若干資料的最後實際可行日期 |

第三節 公司簡介和主要財務指標

一. 公司信息

| | |
|-----------|--------------------------------------|
| 公司的中文名稱 | 福耀玻璃工業集團股份有限公司 |
| 公司的中文簡稱 | 福耀玻璃 |
| 公司的外文名稱 | FUYAO GLASS INDUSTRY GROUP CO., LTD. |
| 公司的外文名稱縮寫 | FYG、FUYAO GLASS |
| 公司的法定代表人 | 曹德旺 |

二. 聯繫人和聯繫方式

| | 董事局秘書 | 證券事務代表 |
|------|-----------------------|-----------------------|
| 姓名 | 李小溪 | 張偉 |
| 聯繫地址 | 福建省福清市福耀工業村II區 | 福建省福清市福耀工業村II區 |
| 電話 | 0591-85383777 | 0591-85383777 |
| 傳真 | 0591-85363983 | 0591-85363983 |
| 電子信箱 | 600660@fuyaogroup.com | 600660@fuyaogroup.com |

三. 基本情況簡介

| | |
|---------------|---|
| 公司註冊地址 | 福建省福清市融僑經濟技術開發區福耀工業村 |
| 公司註冊地址的歷史變更情況 | 無 |
| 公司辦公地址 | 福建省福清市福耀工業村II區 |
| 公司辦公地址的郵政編碼 | 350301 |
| 公司網址 | http://www.fuyaogroup.com |
| 電子信箱 | 600660@fuyaogroup.com |
| 香港主要營業地點 | 香港中環干諾道200號信德中心西座1907室 |
| A股股票的託管機構 | 中國證券登記結算有限責任公司上海分公司 |
| 辦公地址 | 上海市浦東新區楊高南路188號 |
| H股股份過戶登記處 | 香港中央證券登記有限公司 |
| 辦公地址 | 香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712-1716號舖 |

第三節 公司簡介和主要財務指標

四. 信息披露及備置地點

公司披露年度報告的媒體名稱及網址
公司披露年度報告的證券交易所網址

《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》
上交所：http://www.sse.com.cn
香港聯交所：http://www.hkexnews.hk
福清市福耀工業村II區公司董事局秘書辦公室

公司年度報告備置地地點

五. 公司股票簡況

| 公司股票簡況 | | | |
|--------|---------|-------------------|--------|
| 股票種類 | 股票上市交易所 | 股票簡稱 | 股票代碼 |
| A股 | 上交所 | 福耀玻璃 | 600660 |
| H股 | 香港聯交所 | 福耀玻璃(FUYAO GLASS) | 3606 |

六. 其他相關資料

| | | |
|-----------------|---------|-----------------------|
| 公司聘請的會計師事務所(境內) | 名稱 | 普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥) |
| | 辦公地址 | 上海市浦東新區東育路588號前灘中心42樓 |
| | 簽字會計師姓名 | 鄭嘉彥、臧成琪 |
| 公司聘請的會計師事務所(境外) | 名稱 | 羅兵咸永道會計師事務所 |
| | 辦公地址 | 香港中環太子大廈22層 |



第三節 公司簡介和主要財務指標

七. 近三年主要會計數據和財務指標

(一) 主要會計數據

單位：千元 幣種：人民幣

| 主要會計數據 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年 同期增減 (%) | 2021年 |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|------------------------|------------|
| | 收入 | 33,160,997 | 28,098,754 | 18.02 |
| 歸屬於本公司所有者的年度利潤 | 5,628,684 | 4,755,033 | 18.37 | 3,145,652 |
| 歸屬於本公司所有者的扣除非經常性損益的 年度利潤 | 5,527,468 | 4,665,706 | 18.47 | 2,815,936 |
| 經營活動產生的淨現金 | 7,479,742 | 5,590,337 | 33.80 | 5,490,396 |
| | 2023年末 | 2022年末 | 本期末比上年 同期末增減 (%) | 2021年末 |
| 歸屬於本公司所有者的權益 | 31,436,239 | 29,013,638 | 8.35 | 26,317,208 |
| 總資產 | 56,640,463 | 50,778,126 | 11.55 | 44,796,085 |

備註：其中「歸屬於本公司所有者的扣除非經常性損益的年度利潤」按中國企業會計準則編製。

第三節 公司簡介和主要財務指標

(二) 主要財務指標

| 主要財務指標 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年 同期增減 (%) | 2021年 |
|-------------|-------|-------|----------------------|-------|
| 基本每股收益(元/股) | 2.16 | 1.82 | 18.68 | 1.23 |
| 稀釋每股收益(元/股) | 2.16 | 1.82 | 18.68 | 1.23 |
| 股權收益率(%) | 17.91 | 16.39 | 1.52 | 11.95 |

報告期末公司前三年主要會計數據和財務指標的說明詳見「第十二節 五年業績摘要」。

八. 境內外會計準則下會計數據差異

(一) 同時按照國際財務報告會計準則與按中國企業會計準則披露的財務報告中歸屬於本公司所有者的年度利潤和權益差異情況

單位：千元 幣種：人民幣

| | 歸屬於本公司所有者的年度利潤 | | 歸屬於本公司所有者的權益 | |
|-------------------------|----------------|-----------|--------------|------------|
| | 本期數 | 上期數 | 期末數 | 期初數 |
| 按中國企業會計準則 | 5,629,256 | 4,755,596 | 31,426,182 | 29,003,010 |
| 按國際財務報告會計準則調整的項目及金額： | | | | |
| 樓宇及土地使用權減值轉回及相應的折舊、攤銷差異 | -572 | -563 | 10,057 | 10,628 |
| 按國際財務報告會計準則 | 5,628,684 | 4,755,033 | 31,436,239 | 29,013,638 |

第三節 公司簡介和主要財務指標

(二) 境內外會計準則差異的說明

本公司除根據國際財務報告會計準則編製H股財務報表外，作為在上交所上市的A股公司，同時需要按照中國企業會計準則編製財務報表。本公司按照國際財務報告會計準則及中國企業會計準則編製的財務報表之間存在以下差異：本集團在香港特別行政區設立的子公司融德投資有限公司於以往年度對樓宇及土地使用權按可收回金額與其賬面價值的差額計提減值準備。對於該等長期資產減值準備，根據財政部於2006年2月15日頒佈的《企業會計準則第8號—資產減值》，本集團資產減值損失一經確認，在以後會計期間不得轉回；而根據國際財務報告會計準則，本集團用於確定資產的可收回金額的各項估計，自最後一次確認減值損失後已發生了變化，應當將以前期間確認的除了商譽以外的資產減值損失予以轉回。上述國際財務報告會計準則與中國企業會計準則的差異，將會對本集團的資產減值準備(及損失)、樓宇及土地使用權在可使用年限內的經營業績(折舊／攤銷)產生影響從而導致上述調整事項。

九. 2023年分季度主要財務數據

單位：千元 幣種：人民幣

| | 第一季度 (1-3月份) | 第二季度 (4-6月份) | 第三季度 (7-9月份) | 第四季度 (10-12月份) |
|-----------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| 收入 | 7,052,428 | 7,978,831 | 8,794,602 | 9,335,136 |
| 歸屬於本公司所有者的年度利潤 | 914,371 | 1,921,580 | 1,289,547 | 1,503,186 |
| 歸屬於本公司所有者的扣除 非經常性損益的年度利潤 | 877,957 | 1,914,958 | 1,269,148 | 1,465,405 |
| 經營活動產生的淨現金 | 1,323,908 | 1,689,923 | 2,322,232 | 2,143,679 |

註：

1. 上表各季度財務數據未經審計。
2. 「歸屬於本公司所有者的扣除非經常性損益的年度利潤」按中國企業會計準則編製。

第三節 公司簡介和主要財務指標

十. 非經常性損益項目和金額(按中國企業會計準則編製)

單位：元 幣種：人民幣

| 非經常性損益項目 | 2023年金額 | 2022年金額 | 2021年金額 |
|---|--------------|--------------|--------------|
| 非流動性資產處置損益，包括已計提資產減值準備的沖銷部份計入當期損益的政府補助，但與公司正常經營業務密切相關、符合國家政策規定、按照確定的標準享有、對公司損益產生持續影響的政府補助除外 | -100,067,948 | -127,946,902 | -103,003,542 |
| 除同公司正常經營業務相關的有效套期保值業務外，非金融企業持有金融資產和金融負債產生的公允價值變動損益以及處置金融資產和金融負債產生的損益 | 195,795,178 | 215,071,387 | 242,337,506 |
| 計入當期損益的對非金融企業收取的資金佔用費 | -1,655,540 | -18,397,177 | 41,253,695 |
| 單獨進行減值測試的應收款項減值準備轉回 | - | 1,997,973 | 25,149,971 |
| 除上述各項之外的其他營業外收入和支出 | 145,770 | 1,545,494 | 3,217,440 |
| 減：所得稅影響額 | 26,451,965 | 39,596,038 | 160,300,053 |
| 少數股東權益影響額(稅後) | 18,310,357 | 21,045,640 | 38,974,925 |
| | 570,844 | 931,183 | 48,866 |
| 合計 | 101,788,224 | 89,889,990 | 330,231,332 |

第三節 公司簡介和主要財務指標

十一. 採用公允價值計量的項目

單位：元 幣種：人民幣

| 項目名稱 | 期初餘額 | 期末餘額 | 當期變動 | 對當期利潤的影響金額 |
|-----------------------------|----------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------|
| 交易性權益工具 | 7,396,158 | 5,740,618 | -1,655,540 | -1,655,540 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的非上市公司股權 | 77,566,743 | 91,054,345 | 13,487,602 | - |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據 | 1,138,128,166 | 1,314,917,637 | 176,789,471 | -9,802,782 |
| 合計 | <u>1,223,091,067</u> | <u>1,411,712,600</u> | <u>188,621,533</u> | <u>-11,458,322</u> |

註： 交易性權益工具為公司獲得的客戶債務重組分配的股票。

第四節 董事局報告

一. 業務審視

(一) 公司業務的審視

公司的主營業務是為各種交通運輸工具提供安全玻璃、汽車飾件全解決方案，包括汽車級浮法玻璃、汽車玻璃、機車玻璃、行李架、車窗飾件相關的設計、生產、銷售及服務，公司的經營模式為全球化研發、設計、製造、配送及售後服務，奉行技術領先和快速反應的品牌發展戰略，與客戶一道同步設計、製造、服務、專注於產業生態鏈的完善，系統地、專業地、快速地響應客戶日新月異的需求，為客戶創造價值。福耀是一家社會責任感強烈、互利共贏、安全環保、科技創新的綠色發展型企業。

本報告期公司合併實現收入人民幣33,160,997千元，比上年同期增長18.02%；實現除稅前利潤人民幣6,715,450千元，比上年同期增長20.38%，實現歸屬於本公司所有者的年度利潤人民幣5,628,684千元，比上年同期增長18.37%；實現每股收益人民幣2.16元，比上年同期增長18.68%。

有關公司業務審視的其他具體內容詳見本章節及「第五節管理層討論與分析」之「一、經營情況討論與分析」。



第四節 董事局報告

(二) 公司業務的發展、表現或狀況

公司的大部分收入來自提供優質汽車玻璃設計、供應及服務。公司也生產和銷售浮法玻璃(生產汽車玻璃所用的主要原材料)、汽車飾件。下表載列所示期間及日期的財務比率概要：

| 財務指標 | 截至12月31日止年度 | | |
|---------------------------|---------------|--------|--------|
| | 2023年 | 2022年 | 2021年 |
| 收入增長 ⁽¹⁾ | 18.02% | 19.05% | 18.57% |
| 年度利潤增長 ⁽²⁾ | 18.44% | 51.23% | 20.96% |
| 毛利率 ⁽³⁾ | 34.14% | 32.73% | 34.95% |
| 利息和稅前淨利潤率 ⁽⁴⁾ | 21.12% | 20.88% | 17.53% |
| 年度利潤率 ⁽⁵⁾ | 16.97% | 16.91% | 13.31% |
| 股權收益率 ⁽⁶⁾ | 17.91% | 16.39% | 11.95% |
| 總資產收益率 ⁽⁷⁾ | 9.94% | 9.36% | 7.02% |
| 資產負債率 ⁽⁸⁾ | 44.52% | 42.89% | 41.28% |
| 貿易應收款項週轉天數 ⁽⁹⁾ | 85 | 79 | 81 |
| 存貨週轉天數 ⁽¹⁰⁾ | 90 | 95 | 92 |

註：(1)收入增長=(期內收入÷前期收入-1)×100%；(2)年度利潤增長=(期內年度利潤÷前期年度利潤-1)×100%；(3)毛利率=(期內毛利÷收入)×100%；(4)利息和除稅前利潤率=(期內財務成本和除稅前利潤之和÷收入)×100%；(5)年度利潤率=(期內年度利潤÷收入)×100%；(6)股權收益率=(期內歸屬於本公司所有者的年度利潤÷歸屬於本公司所有者的權益)×100%；(7)總資產收益率=(期內年度利潤÷期末總資產)×100%；(8)資產負債率=(負債總額÷資產總額)×100%；(9)貿易應收款項週轉天數=(期初貿易應收款項+期末貿易應收款項)÷2÷收入×365天，其中貿易應收款項包括貿易應收款、應收票據(含列報在以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的應收票據)；(10)存貨週轉天數=(期初存貨餘額+期末存貨餘額)÷2÷銷售成本×365天。

公司從盈利能力、營運能力和償債能力三者選擇有代表性的財務指標來分析公司的成長能力。公司2023年收入同比增加18.02%，年度利潤同比增加18.44%，盈利能力持續加強；公司2023年貿易應收款項週轉天數、存貨週轉天數分別為85天、90天，保持公司正常週轉效率水平；公司2023年12月31日資產負債率為44.52%，保持較強的償債能力。公司不斷強化企業運營管理，提升企業綜合競爭力，為股東持續創造價值。

有關其他內容描述詳見「第五節管理層討論與分析」。

第四節 董事局報告

二. 關於公司未來發展的討論與分析

(一) 行業格局和趨勢

根據中國汽車工業協會統計，2023年中國汽車產銷分別為3,016.1萬輛和3,009.4萬輛，同比分別增長11.6%和12%，產銷量首次雙雙突破3,000萬輛，創歷史新高。截至2023年度，中國汽車產銷已連續十五年穩居全球第一。

汽車行業從短期來看，汽車市場在持續復甦，但國內外形勢複雜嚴峻，挑戰和不確定性增加。中國加大宏觀調控力度，擴大內需、優化結構，積極擴展海外市場的同時，也通過出台和落地各種政策措施促進汽車消費，如優化限購政策、開展新一輪「汽車下鄉」、以舊換新、延續和優化新能源汽車車輛購置稅減免至2027年12月底等一系列刺激汽車消費政策，2023年中國汽車產銷創歷史新高、汽車出口創歷史新高。

從全球汽車工業結構看，發展中國家新車產量和和汽車保有量佔比均不斷提升，影響不斷加大，但汽車的普及度與發達國家相比差距仍然巨大，美、日、德等發達國家每百人汽車保有量均超過50輛，而發展中的中國2023年每百人汽車保有量僅約24輛，中國與主要發達國家汽車保有量水平還有比較大的差距。相對於中國人口數量、中等收入人群佔比、人均GDP等而言，中國潛在汽車消費潛力巨大，且中國內部完備的供應鏈體系為汽車行業的發展提供有力支撐，為汽車工業提供配套的本行業仍有較大的發展空間。

當前汽車「電動化、網聯化、智能化、共享化」(新四化)已成為汽車產業發展的潮流和趨勢，汽車市場進入需求多元、結構優化的新發展階段，新能源汽車滲透率不斷提升，智能汽車也已經進入到大眾化應用的階段，汽車不再是一個簡單的交通工具，現在的汽車正朝著一個可移動的智能終端轉變。汽車新四化的發展使得越來越多的新技術集成到汽車玻璃中，對汽車玻璃提出新的要求，同時也為汽車玻璃行業的發展提供了新的機遇，推動汽車玻璃朝著「安全舒適、節能環保、美觀時尚、智能集成」方向發展，智能全景天幕玻璃、可調光玻璃、抬頭顯示玻璃、超隔絕玻璃等高附加值產品佔比在不斷地提升。福耀在本行業技術的領導地位，為本公司汽車玻璃銷售帶來結構性的機會。

因此，從中長期看，為汽車工業發展相配套的本行業還有較穩定的發展空間。

註： 以上數據來源於世界汽車組織(OICA)、中國汽車工業協會和國際汽車製造商協會等相關資料。



第四節 董事局報告

(二) 公司發展戰略

以技術和創新的文化和人才，系統打造「福耀」可持續的競爭優勢和盈利能力，成為一家讓客戶、股東、員工、供應商、政府、經銷商、社會長期信賴的透明公司。

公司的規劃為：

1. 拓展「一片玻璃」的邊界，加強對玻璃智能、集成趨勢的研究，持續推進鋁飾件業務，為汽車廠和ARG市場用戶提供更全面的產品解決方案和服務。
2. 持續推進「四品一體雙驅動」經營管理模式，實現「高性能、高穩健、高績效」的質量目標，運用「質量一票否決制」，不斷完善全員、全過程、全價值鏈的質量管理體系。
3. 完善管理創新、技術創新的流程和激勵機制，以客戶為中心，以市場為驅動，以產品為導向，實現技術引領。
4. 不同緯度全面深化數字化精益管理，提質增效，節能降本，增強企業抗風險能力。
5. 持續開展「數字化綠色工廠」建設，實現領先行業的產業結構和能源結構優化，將福耀打造成「穩健、創新、綠色」的高質量發展的標桿企業。
6. 持續發揮銷售引領作用，完善銷售管理機制，不斷拓展新市場、新客戶，維護穩定客戶關係，建立以客戶為中心的服務文化，提高客戶滿意度，增強客戶黏性，助力福耀邁上新台階。
7. 進一步全面推廣資金集約化與預算並舉的管理模式，優化資本結構，使資金管理安全、有效，確保資本效率最大化。
8. 全球化經營，公司從組織結構、文化、投資、人才引進等轉型升級，以提升為全球客戶創造價值、提供服務的能力。
9. 探索人工智能在玻璃開發、製造、質量領域的應用場景，推動數字化轉型和智能化升級。
10. 弘揚「勤勞、樸實、學習、創新」的核心價值觀，穩定團隊，內培外引，協同發展，打造一支有使命感、能擔當、重績效的高素質國際化人才團隊，為福耀轉型升級、高質量發展奠定人力資源基礎。



第四節 董事局報告

公司的機遇：

1. 伴隨產品消費升級和技術進步，高附加值產品需求提升，為福耀提供了新的發展機遇，福耀從產品經營向一體化全解決方案的 brand 經營發展，公司價值不斷提升。
2. 公司資本結構合理、現金流充足、財務穩健、經營能力卓越，為持續發展奠定良好的基礎。
3. 公司強大的研發創新能力和柔性生產能力，使公司可以快速響應汽車新四化下對設計、開發、量產的高要求。
4. 海外佈局合理，生產運營前移至國際客戶，為公司海外市場的發展提供更快、更有價值的服務，客戶服務能力不斷提升。
5. 公司延伸產業鏈，佈局汽車飾件業務，既解決汽車玻璃集成所需的飾件，又有利於延伸公司業務，發揮與汽車玻璃的協同效應，進一步增強公司與汽車廠的合作黏性。
6. 公司全球化格局成型，可以應付國際形勢變化帶來的挑戰。

公司的挑戰：

1. 全球經濟政治形勢錯綜複雜，風險和不確定因素依然存在，將給公司經營帶來挑戰。
2. 信息化時代，客戶對響應速度的要求越來越高，對公司服務和管理水平、智能化水平和協同能力提升提出了更高的要求。
3. 汽車新四化趨勢凸顯，越來越多的新技術也集成到汽車玻璃中，產品消費升級和技術進步對汽車玻璃提出新的要求，對公司的技術發展提出挑戰。
4. 公司的全球化經營發展，公司需要迎接與所在國的文化融合、法律適應、人力資源匹配等方面的挑戰。



第四節 董事局報告

(三) 經營計劃

2024年度，全球經濟形勢依然嚴峻，經濟增長仍面臨多重風險挑戰。為此，福耀將穩健經營、謹慎走好每一步：

1. 繼續提升產品質量，認真地梳理客戶的痛點，確保生產過程控制穩定，做好新技術的驗證、質量策劃和變更管理，牢牢把握質量關，全面杜絕客戶投訴。
2. 繼續加強技術創新，加大研發投入，持續推動產品的升級換代，不斷創造出符合市場需求的智能玻璃、高性能玻璃、高價值玻璃等新產品，提升福耀的核心競爭力。
3. 通過持續優化IPD集成創新模式，進行試點與不斷完善，構建從職能型向矩陣型組織結構的轉型。
4. 建立全球運營保障，建立敏捷管理、柔性生產機制，實現更快、更敏捷的反應，保證全球化的交付和服務，提高客戶滿意度。
5. 積極探索人工智能技術在玻璃研發、製造、質量領域的應用場景，推動數字化轉型和智能化升級。通過人工智能技術的應用，提高研發與生產效率、降低成本、提升產品質量和服務水平。
6. 打造高效、綠色、柔性、協同的供應鏈系統，推動供應鏈持續提質增效，提高整個供應鏈的柔性快速應對能力。
7. 繼續發揮銷售引領作用，建立全方位銷售管理機制，多市場發力，國內外並舉，拓展新客戶、穩定老客戶，優化服務水平，提高客戶滿意度，增強企業競爭力。
8. 持續加強企業文化建設，提升組織效能，提升企業形象和品牌價值。

為完成2024年度的經營計劃和工作目標，公司預計2024年全年的資金需求為人民幣410.16億元，其中經營性支出人民幣295億元，資本支出人民幣81.23億元，派發現金紅利支出人民幣33.93億元，計劃通過加快銷售貨款回籠和存貨週轉、優化結存資金的使用、向金融機構借款或發債等方式解決。2024年公司將繼續加強全面預算管理，強抓貨款回籠，嚴控匯率風險，優化資本結構，使資金管理安全、有效。

上述計劃是基於現時經濟形勢、市場情況及公司形勢而測算的經營計劃，所以該經營計劃不構成公司對投資者的業績承諾或實質承諾，投資者對此應保持足夠的風險意識，並且應當理解經營計劃與業績承諾之間的差異。

第四節 董事局報告

(四) 可能面對的風險

1. 經濟、政治及社會狀況、政府政策、戰爭風險

公司一半左右的收入源自於中國的業務，一半左右源於海外業務。因此，公司的經營業績、財務狀況及前景受到經濟、政治、政策、法律變動、戰爭等影響。中國經濟處於轉型升級階段，公司於中國的業務也可能受到影響，此外，地緣政治衝突、戰爭等也將加大加深對經濟及行業的影響。為此，公司將加大技術創新，加強組織管理，構建福耀新文化，同時強化售後維修市場，鞏固並確保中國市場穩健發展的同時，發揮全球化經營優勢。

2. 行業發展風險

全球汽車產業正轉型升級，汽車行業競爭正由製造領域向服務領域延伸，汽車消費由實用型向品質化轉變，智能化、網絡化、數字化將成為汽車行業發展的主流；如果公司未能及時應對技術變革，未能滿足客戶需求，如果汽車需求出現波動，對公司產品的需求也會出現波動，可能會對公司的財務狀況及經營業績產生不利影響。為此，公司將豐富產品線，優化產品結構，提升產品附加值，如智能全景天幕玻璃、可調光玻璃、抬頭顯示玻璃、超隔絕玻璃等，並為全球客戶提供更全面的產品解決方案和服務。

3. 市場競爭風險

市場競爭的加劇，可能會導致公司部分產品的售價下降或需求下跌，如果公司的競爭對手成功降低其產品成本，或推出新玻璃產品或可替代玻璃的材料，則公司的銷售及利潤率可能會受到不利影響。為此，公司採取差異化戰略，強化與客戶戰略協作關係，進一步滿足國內外的市場需求，不斷提升「福耀」品牌的價值和競爭力。



第四節 董事局報告

4. 成本波動風險

公司汽車玻璃成本構成主要為浮法玻璃原料、PVB原料、人工、電力及製造費用，而浮法玻璃成本主要為純鹼原料、天然氣燃料、人工、電力及製造費用。受國際大宗商品價格波動、天然氣市場供求關係變化、純鹼行業的產能變動及玻璃和氧化鋁工業景氣度對純鹼需求的變動、人工成本的不斷上漲等影響，公司存在著成本波動的風險。為此，公司將：

- (1) 整合關鍵材料供應商，建立合作夥伴關係；建立健全供應商評價及激勵機制，對優秀供應商進行表彰；針對關鍵材料的供應商、材料導入，建立鐵三角管理機制，包括採購、技術、質量等方面。
- (2) 加強原材料價格走勢研究，適時採購；拓寬供應渠道，保證供應渠道穩定有效。
- (3) 提高材料利用率，提升自動化、優化人員配置、提升效率、節能降耗、嚴格控制過程成本，整合物流、優化包裝方案、加大裝車裝櫃運量、降低包裝及物流費用，加大研發創新及成果轉換應用、提升生產力，提高管理水平，產生綜合效益。
- (4) 通過在歐美地區建廠在當地生產與銷售，增強客戶黏性與下單信心，並利用其部分材料及天然氣、電價的優勢來規避成本波動風險。
- (5) 提升智識生產力，在製造節能、管理節能、產品智能上著力，創造公司價值。

5. 匯率波動風險

我國人民幣匯率形成機制改革按照主動性、漸進性、可控性原則，實行以市場供求為基礎、參考一籃子貨幣進行調節，有管理的浮動匯率制度。雖然國際貿易不平衡的根本原因在於各自國家的經濟結構問題，但伴隨世界經濟的波動、部分國家的動盪、局部熱點地區的緊張升級，以及各國的貨幣鬆緊舉措，將會帶來匯率波動。公司海外銷售業務佔一半左右，且規模逐年增大，若匯率出現較大幅度的波動，將給公司業績帶來影響。為此，(1)集團總部財務部門將加強監控集團外幣交易以及外幣資產和負債的規模，並可能通過優化出口結算幣種以及運用匯率金融工具等各種積極防範措施對可能出現的匯率波動進行管理；(2)公司通過在歐美地區建廠，在當地生產與銷售，增強客戶黏性與下單信心的同時規避匯率波動風險，將風險控制在可控範圍內。

第四節 董事局報告

6. 公司可能無法迅速應對汽車玻璃行業或公司客戶行業快速的技術革新及不斷提高的標準的風險

公司注重開發獨有技術及新汽車玻璃產品。新產品的開發流程可能耗時較長，從而可能導致較高開支。在新產品帶來收入之前，可能需投入大量資金及資源。如果競爭對手先於公司向市場推出新產品或如果市場更偏向選擇其他替代性技術及產品，則公司對新產品的投資開發未必能產生足夠的盈利。如果公司無法預測或及時應對技術變革或未能成功開發出符合客戶需求的新產品，則公司的業務活動、業務表現及財務狀況可能會受到不利影響。為保持競爭優勢，公司將不斷加大研發投入、提升自主創新能力，加強研發項目管理，建立市場化研發機制。並以產品中心直接對接主機廠需求，與客戶建立戰略合作夥伴關係。

7. 網絡安全風險

隨著公司智能製造能力的提升，核心的業務運營及管理過程均通過信息系統支撐與實現，如果公司的核心信息網絡受到外部攻擊、病毒勒索等，有可能導致重要文件損壞，製造執行等系統故障或影響生產交付等。為此，公司將在總體信息安全規劃的指引下：(1)樹立危機意識，加強全員信息安全意識宣貫，時刻防範網絡詐騙等安全風險；(2)持續優化信息安全管理體系建設，規範關鍵操作流程，降低安全風險發生的可能性；(3)持續改進公司信息安全策略，建立網絡安全、主機安全、終端安全、數據安全等控制措施；(4)定期開展信息安全風險評估，進行風險識別、風險評估、風險監控和風險應對，建立公司風險管理體系和流程；(5)建立健全安全運營能力，構築多層立體防禦體系，主動發現異常並智能化採取措施，提升抵禦和防範網絡安全風險的能力。

8. 數據安全風險

伴隨公司信息化建設工作的推進，信息數據逐漸成為公司業務開展的重要基礎，如果公司的信息數據遭到竊取或洩露，將對公司的核心競爭力造成不利影響。為保障公司的數據安全，公司從管理和技術兩個方面實施了一系列控制措施：(1)公司遵守數據安全相關法律法規和合規要求；(2)管理上，加強全員保密意識宣貫，規範數據分類分級，嚴格控制數據分發範圍；(3)技術上，通過加密等控制措施對數據存儲、處理、流轉、銷毀等全生命週期進行管控，保護數據的保密性和完整性；(4)公司將持續投入升級數據保護控制措施，防範數據安全風險。



第四節 董事局報告

9. 環境及社會風險

隨著國家對環境治理管理的政策、規劃、標準的深度和廣度從細從嚴，公司可能有個別或單一領域的指標與國家綜合制定的新政策、新標準存在差異風險。為此，公司首先秉承「資源節約、環境友好」理念，並努力通過技術創新、工藝創新、設備創新、新材料應用和環保設施投入等，持續踐行這一理念，使公司產業在材料、工藝、技術、設備、節能環保和功能性等各方面均達到國際一流水平；第二，不斷提高全員對環境保護工作的認識，定期開展環保、節能和循環經濟等方面的宣傳貫徹和培訓；第三，嚴格內部監督考核，全面落實環境保護工作的各項措施和目標。

三. 業績

公司截至2023年12月31日止之年度業績詳見「第十一節 財務報告」之「合併利潤表」。公司最近五個財政年度業績摘要詳見「第十二節 五年業績摘要」。

四. 股息及股息稅項減免

本公司擬訂的2023年度利潤分配方案為：公司擬以實施2023年度權益分派的股權登記日登記的總股數為基數，向2023年度權益分派的股權登記日登記在冊的本公司A股股東和H股股東派發現金股利，每股分配現金股利人民幣1.30元(含稅)，本公司結餘的未分配利潤結轉入下一年度。截至2023年12月31日，本公司總股數為2,609,743,532股，以此計算合計擬派發現金股利人民幣3,392,666,591.60元(含稅)，前述擬派發的現金股利數額佔公司按中國企業會計準則編製的當年合併財務報表中歸屬於母公司普通股股東的淨利潤的比例為60.27%。2023年度本公司不進行送紅股和資本公積金轉增股本。本公司派發的現金股利以人民幣計值和宣佈，以人民幣向A股股東支付，以港幣向H股股東支付。

在該利潤分配方案披露之日起至實施權益分派的股權登記日期間公司總股數發生變動的，公司擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額，並將另行公告具體調整情況。

本公司2023年度利潤分配方案經股東大會審議通過後，將按照公司章程的規定於股東大會結束後的2個月內進行現金股利分配。按照本公司目前的工作計劃，預計本公司將於2024年6月21日或以前派發股利。若前述預計股息派發日期有任何變更，本公司將及時公告。關於股利派發其他具體事宜，本公司亦將適時另行公告。

公司現金分紅政策的制定、執行或調整情況及現金分紅政策的專項說明等詳見「第六節 公司治理及企業管治報告」之「二十三、利潤分配或資本公積金轉增預案」。

第四節 董事局報告

A股股東

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於上市公司股息紅利差別化個人所得稅政策有關問題的通知》(財稅[2015]101號)，對於個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限超過1年的，股息紅利所得暫免徵收個人所得稅；個人從公開發行和轉讓市場取得的上市公司股票，持股期限在1個月以內(含1個月)的，其股息紅利所得全額計入應納稅所得額；持股期限在1個月以上至1年(含1年)的，其股息紅利所得暫減按50%計入應納稅所得額；上述所得統一適用20%的稅率計徵個人所得稅。上市公司派發股息紅利時，對個人持股1年以內(含1年)的，上市公司暫不扣繳個人所得稅；待個人轉讓股票時，證券登記結算公司根據其持股期限計算應納稅額，由證券公司等股份託管機構從個人資金賬戶中扣收並劃付證券登記結算公司，證券登記結算公司應於次月5個工作日內劃付上市公司，上市公司在收到稅款當月的法定申報期內向主管稅務機關申報繳納。

對於持有公司A股的居民企業股東，其取得的股息紅利的企業所得稅由其自行申報繳納。

對於合格境外機構投資者(QFII)，根據《國家稅務總局關於中國居民企業向QFII支付股息、紅利、利息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2009]47號)的規定，上市公司按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。如QFII股東取得的股息紅利收入需要享受稅收協定(安排)待遇的，可按照規定在取得股息紅利後自行向主管稅務機關提出退稅申請，主管稅務機關審核無誤後按照稅收協定的規定執行。

對於持有公司A股的除前述QFII以外的非居民企業股東，根據《非居民企業所得稅源泉扣繳管理暫行辦法》(國稅發[2009]3號)、《國家稅務總局關於非居民企業取得B股等股票股息徵收企業所得稅問題的批覆》(國稅函[2009]394號)等有關規定，上市公司按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。非居民企業股東需要享受稅收協定待遇的，依照稅收協定執行的有關規定辦理。

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的規定，對香港市場投資者(包括企業和個人)投資上交所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司不具備向中國證券登記結算有限責任公司提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請，主管稅務機關審核後，應按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。



第四節 董事局報告

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的規定，對香港市場投資者(包括企業和個人)投資深圳證券交易所上市A股取得的股息紅利所得，在香港中央結算有限公司不具備向中國證券登記結算有限責任公司提供投資者的身份及持股時間等明細數據的條件之前，暫不執行按持股時間實行差別化徵稅政策，由上市公司按照10%的稅率代扣所得稅，並向其主管稅務機關辦理扣繳申報。對於香港投資者中屬於其他國家稅收居民且其所在國與中國簽訂的稅收協定規定股息紅利所得稅率低於10%的，企業或個人可以自行或委託代扣代繳義務人，向上市公司主管稅務機關提出享受稅收協定待遇的申請，主管稅務機關審核後，應按已徵稅款和根據稅收協定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

H股股東

根據財政部、國家稅務總局於1994年5月13日發佈的《關於個人所得稅若干政策問題的通知》(財稅字[1994]020號)的規定，外籍個人從外商投資企業取得的股息、紅利所得，暫免徵收個人所得稅。因本公司屬於外商投資企業，因此，本公司向名列H股股東名冊上的境外居民個人股東派發截至2023年12月31日止年度股利時，無義務代扣代繳個人所得稅。

根據《國家稅務總局關於中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發股息代扣代繳企業所得稅有關問題的通知》(國稅函[2008]897號)的規定，中國居民企業向境外H股非居民企業股東派發2008年及以後年度股息時，統一按10%的稅率代扣代繳企業所得稅。境外非居民企業股東在獲得股息之後，可以自行或通過委託代理人或代扣代繳義務人，向主管稅務機關提出享受稅收協定(安排)待遇的申請，提供證明自己為符合稅收協定(安排)規定的實際受益所有人的資料。主管稅務機關審核無誤後，將就已徵稅款和根據稅收協定(安排)規定稅率計算的應納稅款的差額予以退稅。

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於滬港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2014]81號)的規定，對內地個人投資者通過滬港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過滬港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，H股公司不代扣股息紅利所得稅款，應繳稅款由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

第四節 董事局報告

根據《財政部、國家稅務總局、中國證監會關於深港股票市場交易互聯互通機制試點有關稅收政策的通知》(財稅[2016]127號)的規定，對內地個人投資者通過深港通投資香港聯交所上市H股取得的股息紅利，H股公司按照20%的稅率代扣個人所得稅。對內地證券投資基金通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，按照上述規定計徵個人所得稅。對內地企業投資者通過深港通投資香港聯交所上市股票取得的股息紅利所得，H股公司不代扣股息紅利所得稅款，應繳稅款由企業自行申報繳納。其中，內地居民企業連續持有H股滿12個月取得的股息紅利所得，依法免徵企業所得稅。

本公司股東依據上述規定繳納相關稅項和／或享受稅項減免。

五. H股募集資金使用情況

經中國證監會《關於核准福耀玻璃工業集團股份有限公司增發境外上市外資股的批覆》(證監許可[2021]1495號)核准，公司於2021年5月10日完成增發101,126,000股境外上市外資股(H股)，每股配售價格為42.90港元。扣除承銷費及其他發行費用(以股票交割日2021年5月10日中國人民銀行公佈的匯率折算)，公司實際收到的配售所得款項淨額為4,312.78百萬港元。截至2023年12月31日，公司H股募集資金使用情況如下：

單位：百萬港元

| 建議用途 | 計劃使用的 所得款項淨額 | 已使用的 所得款項淨額 | 於2023年 12月31日 未使用的 所得款項淨額 | 預計使用 時間表 |
|------------------|-----------------|----------------|------------------------------------|-------------|
| 補充營運資金及優化本集團資本結構 | 2,587.67 | 2,141.45 | 446.22 | 2024年至2025年 |
| 償還有息債務 | 646.92 | 646.92 | 0 | |
| 研發項目投入 | 646.92 | 646.92 | 0 | |
| 擴大光伏玻璃市場及一般企業用途 | 431.27 | 431.27 | 0 | |
| 總計 | 4,312.78 | 3,866.56 | 446.22 | |



第四節 董事局報告

六. 關連交易

公司關連交易內容詳見「第八節 重要事項」之「六、重大關聯交易」。

七. 捐贈

本報告期內，本集團合計對外捐贈為人民幣678.20萬元。

八. 物業、廠房及設備

公司物業、廠房及設備變動情況詳見「第十一節 財務報告」之附註6「不動產、工廠及設備」。

九. 附屬公司、合營公司及聯營公司

有關本公司於主要附屬公司、合營公司及聯營公司的權益在2023年12月31日的情況詳見「第十一節 財務報告」之附註10「權益法投資」及附註37「子公司」。

十. 董事、監事及高級管理人員

具體內容詳見「第六節 公司治理及企業管治報告」之「五、董事、監事和高級管理人員的情況」。

十一. 獲准許的彌償條文

截至2023年12月31日，本公司為其全體董事、監事及高級管理人員投保了董監事及高級管理人員責任險。

十二. 管理合同

除公司管理人員的服務合同外，公司概無與任何人、公司法人團體訂立任何合同，以管理或處理公司任何業務的整體部門或任何重大部分。

十三. 權益披露

公司董事、監事、最高行政人員及主要股東的權益披露詳見「第九節 股份變動及股東情況」。

第四節 董事局報告

十四. 購入、出售或贖回本公司的上市證券

除本報告「第十節 債券相關情況」中所述的債券發行外，本公司或其附屬公司於報告期內沒有購入、出售或贖回本公司的任何上市證券。

十五. 最低公眾持股量

截至最後實際可行日期，根據已公開資料及就本公司董事所知，本公司已滿足香港上市規則第8.08條及第13.32條有關最低公眾持股量的要求。

十六. 股票發行

公司關於股票發行情況具體內容詳見「第九節 股份變動及股東情況」。

十七. 儲備及可分配儲備

根據《公司法》，在提取法定盈餘公積後，未分配利潤可當作股息分配。根據《公司章程》規定，公司在分配有關會計年度的稅後利潤時，以按中國會計準則和國際財務報告會計準則編製的財務報表稅後利潤數較少者為準。按國際財務報告會計準則編製的2023年末母公司報表的未分配利潤為人民幣77.09億元。

十八. 優先認股權、股份期權安排

根據《公司章程》及中國相關法律、法規和規定，本公司並無有關優先購股權規定使本公司需按持股比例向現有股東呈請發售新股。同時，本公司目前並無任何股份期權安排。

十九. 銀行借款及其他貸款

有關本公司銀行借款及其他貸款的情況詳見「第十一節 財務報告」之附註19「借款」。

二十. 遵守香港上市規則《企業管治守則》

本公司報告期內已遵守香港上市規則附錄C1所載《企業管治守則》之守則條文。有關本公司企業管治詳情，詳見「第六節 公司治理及企業管治報告」。

二十一. 履行社會責任方面的情況

公司按上交所有關規定編製並披露《福耀玻璃工業集團股份有限公司2023年社會責任報告》，同時，本公司亦根據香港上市規則附錄C2的規定編製並披露《2023年環境、社會及管治報告》。該等報告與A股《2023年年度報告》及H股《2023年年度業績公告》同日披露。



第四節 董事局報告

二十二. 與僱員、客戶、供應商關係說明

(一) 僱員

適應國際化與技術升級、管理升級需求，公司通過官網、官微及海內外人才網、社交圈、國內外大學招聘人才，並經過入職培訓、實操培訓、專項培訓後，服務於全球福耀公司。本集團通過季度績效輔導和年度績效考核向員工反饋其工作表現，並對在職員工進行職業培訓，以提升其技能水平和綜合素質。有關僱員的其他資料詳見「第六節 公司治理及企業管治報告」之「二十二、報告期末母公司和主要子公司的員工情況」。

(二) 客戶

本集團向中國、美國、英國、香港、德國、日本等多個國家及地區的配套及配件客戶銷售汽車玻璃。按產量計，本集團的配套客戶包括全球前二十大汽車生產商以及中國前十大乘用車生產商。

2023年，本集團的前五大客戶(彼等均為獨立第三方汽車玻璃客戶)佔本集團收入的17.54%，而本集團的最大客戶則佔收入的5.36%，本集團與主要客戶關係良好，與最大客戶的合作關係保持長達20年以上，且本集團不存在依賴主要客戶的情況。本集團前五大客戶中概無公司董事、董事的緊密聯繫人或持股5%以上股份的股東佔有權益。

(三) 供應商

本集團已採用基於產品質量、價格、按時交付產品的能力及技術能力評估國內外潛在供應商的程序。本集團已於俄羅斯、德國及美國子公司設立採購部門，使用與本集團所採納的相同供應管理系統，向當地供應商採購用於海外生產的原材料。本集團會依據IATF16949質量體系對供應商的生產基地進行定期實地考察。本集團通常與主要供應商訂立為期一年的採購合同。一般而言，本集團與供應商訂立的協議會訂明各種原材料的數量、價格、質量規格、付款條款及質保期等。

2023年，本集團的前五大供應商佔本集團購貨額的16.23%，而本集團的最大供應商則佔購貨額的4.63%。本集團前五大供應商中，除了公司聯營企業金壘玻璃工業雙遼有限公司外，概無公司董事、董事的緊密聯繫人或持股5%以上股份的股東佔有權益。



第四節 董事局報告

二十三. 環保事宜

本集團遵守經營地所在國的一系列環保法律及法規，包括項目審批、廢氣排放、污水排放、噪聲控制、危險廢棄物的管理及處置、一般工業固廢的管理及處置方面的法律法規及標準。

本集團的生產流程所產生的主要污染物包括廢氣、廢水、粉塵、廠界噪聲和廢棄物，這些污染物的排放均符合國家、地方環境保護方面法律、法規和標準。為了在滿足合規條件的基礎上，盡量減少生產過程中產生的污染物對環境造成的影響，本集團從項目設計階段便開始考慮環保材料、設備、環保設施及措施的應用，主要包括：(1)浮法玻璃公司窯爐尾氣安裝脫硝、除塵設備；(2)使用清潔能源，以天然氣替代重油作為浮法玻璃公司的生產燃料；(3)各子公司均安裝中水回用系統循環使用生產用水；(4)汽車玻璃公司安裝光氧催化裝置、活性炭、水噴淋裝置減少廢氣的排放；(5)使用低噪音設備設施、隔音設施、消音材料有效降低噪音；(6)制定《廢舊物資管理規定》規範危險廢棄物、一般工業固體廢棄物的管理，委託有資質的第三方處理危險廢棄物及一般工業固體廢物；(7)浮法玻璃公司廢氣排放安裝在線監測儀器，與政府聯網，實時上傳監測數據到環保局，並按要求委託有資質的檢測單位定期進行數據比對，確保上傳數據的真實有效；(8)汽車玻璃公司污染物部分子公司已經實現了非甲烷總烴的在線監測及廢水的在線監測，監測設備與環保局聯網，未實現在線監測的單位每年至少進行一次環境危害因素檢測；(9)各子公司自行購置噪聲檢測設備，定期、不定期對廠界噪聲進行監控；(10)各子公司認真開展、落實清潔生產審核；(11)各子公司編製環境應急預案並備案；(12)各子公司均制定環境監測計劃，落實環境監測，主動接受環保部門的監督；(13)在新建、改建、擴建項目建設前，各子公司均嚴格落實環保「三同時」，並委託有資質單位開展環境影響評價；(14)各子公司根據本公司的ISO14001:2015體系，對本公司範圍內的環保落實情況持續改善。

報告期內，本集團不存在因環境保護方面的法律法規而受到環保部門重大行政處罰的情形。



第四節 董事局報告

二十四. 職業健康與安全事宜

本集團嚴格遵守國家、地方安全法律法規及標準，通過落實ISO45001:2018、安全標準化、安全隱患排查和風險控制、安健環管理體系，保障各子公司安全生產工作。主要包括以下幾個部分：(1)集團設置安全生產管理機構，負責監控各子公司職業健康與安全管理規定、標準的落實，保障各子公司安全、健康的生產；(2)各子公司設置安全生產委員會、安全生產管理機構，配置專(兼)職安全管理人員，保證職業健康與安全體系的有效運行；(3)各子公司通過多種形式為員工開展安全意識培訓，包括新員工安全培訓、安全管理人員培訓、作業安全培訓、設備維修安全培訓、特種作業培訓等；(4)各子公司根據崗位要求制定安全操作規範、勞保用品配置標準、MSDS(化學品安全說明書)；(5)各子公司定期進行職業危害因素檢測並現場公示，定期組織員工進行職業健康體檢；(6)各子公司根據設備危險特性、對應標準，設置安全防護設施；(7)各子公司為員工配備充足且合理有效的勞動防護用品；(8)集團制定《安全檢查和隱患整改管理規定》，定期發佈專項檢查通知和要求，各子公司制定安全檢查標準、計劃，落實隱患整改；(9)各子公司制定安全生產應急預案，制定、落實應急演練計劃，提升員工應對、處置緊急情況的能力，並根據演練結果，持續完善應急預案；(10)集團制定《安全事故管理規定》，各子公司落實事故匯報、調查、整改，遏制事故重複發生；(11)各子公司按照ISO45001:2018職業健康安全管理体系、安健環管理體系等，對本公司範圍內的生產過程中涉及的職業健康與安全落實情況持續改善。

報告期內，本集團並無經歷由健康與安全問題導致的重大非計劃停產，也沒有收到與健康及安全相關的重大索賠。

二十五. 法律程序及監管合規

本公司在日常業務過程中不時會涉及各類法律、仲裁或行政訴訟。截至最後實際可行日期，本公司目前並無捲入或並不知悉面臨本公司認為可能對本公司的業務、財務狀況或經營業績構成重大不利影響的任何法律、仲裁或行政訴訟。有關本公司與本公司的董事及高級管理人員持續遵守適用法律及法規的情況詳見「第六節 公司治理及企業管治報告」相關內容描述。

二十六. 董事局審計委員會之審閱

本公司截至2023年12月31日止年度之財務報表、年度業績已經本公司的審計委員會審閱。



第五節 管理層討論與分析

一. 經營情況討論與分析

作為全球汽車玻璃和汽車級浮法玻璃設計、開發、製造、供應及服務一體化解決方案的領導企業，福耀奉行極致質量、技術領先和快速反應的品牌發展戰略。在報告期內，福耀為全球汽車廠商和維修市場源源不斷地提供凝聚著福耀人智慧和關愛的汽車安全玻璃產品和服務，為全球汽車用戶提供了智能、安全、舒適、環保且更加時尚的有關汽車安全玻璃、汽車飾件全解決方案，同時不斷提升駕乘人的幸福體驗。

2023年，福耀抓住市場機會把握市場趨勢，抓質量、擴規模、推創新、增效益，高質量發展扎實推進，取得不菲成績。根據中國汽車工業協會統計，2023年中國汽車產銷分別為3,016.1萬輛和3,009.4萬輛，同比分別增長11.6%和12%，產銷量首次雙雙突破3,000萬輛，創歷史新高。本報告期公司合併實現收入人民幣33,160,997千元，比上年同期增長18.02%；實現除稅前利潤人民幣6,715,450千元，比上年同期增長20.38%，實現歸屬於本公司所有者的年度利潤人民幣5,628,684千元，比上年同期增長18.37%；實現每股收益人民幣2.16元，比上年同期增長18.68%。

1. 本報告期除稅前利潤比上年同期增長20.38%，若扣除匯兌損益、子公司FYSAM汽車飾件有限公司計提長期資產減值準備的影響，本報告期利潤總額比上年同期增長39.99%。
 - (1) 本報告期匯兌收益人民幣368,696千元，上年同期匯兌收益人民幣1,045,238千元，使本報告期除稅前利潤比上年同期減少人民幣676,542千元；
 - (2) 本報告期子公司FYSAM汽車飾件有限公司計提長期資產減值準備人民幣147,033千元，上年同期計提人民幣105,503千元，使本報告期除稅前利潤比上年同期減少人民幣41,530千元。



第五節 管理層討論與分析

報告期內，公司圍繞集團經營戰略，持續以「為客戶持續創造價值」為中心，以市場為導向，以技術創新為支持，以規範管理為保障，致力於提升公司綜合競爭力，主要開展以下工作：

1. 專注客戶需求，提升銷售效率：公司堅持以客戶為中心，為客戶創造價值，提高客戶滿意度，增強客戶黏性。報告期內，公司加大市場拓展力度，汽車玻璃營收狀況優於汽車行業，抗市場風險能力增強。
2. 強化質量管理：產品質量是企業的生命，公司認真梳理客戶痛點，運用好「質量一票否決制」，從新產品開發、過程管控、服務質量、供應商質量等各環節嚴格進行管理與控制，不斷完善全員、全過程、全價值鏈的質量管理體系。
3. 加強技術創新：技術是決定企業生死亡的關鍵因素，報告期內，公司持續加大研發投入，持續推動產品的升級換代，智能全景天幕玻璃、可調光玻璃、抬頭顯示玻璃、超隔絕玻璃、輕量化超薄玻璃、鍍膜可加熱玻璃、鋼化夾層玻璃等高附加值產品佔比持續提升，佔比較上年同期上升9.54個百分點，價值得以體現。
4. 強化創新管理：公司引入IPD集成產品研發管理體系，圍繞產品經營的流程型組織，通過業務梳理與分層，構建端到端、跨職能部門協同的集成管理體系，形成福耀特色的研發系統，不斷提升研發規劃與管理能力，提升研發效率和研發質量。
5. 提高全球運營保障能力：報告期內，公司把握汽車行業「新四化」發展趨勢，進一步擴大生產能力，加強海外中轉庫管理和IT化建設，保證全球化的交付和能力，在車型迭代加速的背景下，建立敏捷管理、柔性生產機制、建立快速量產能力，以更快、更敏捷的反應在激烈市場競爭中取得優勢。
6. 推廣開展「數字化綠色工廠」建設：公司持續建設綠色工廠，有序推進「綠色供應鏈、清潔生產、廢料資源化、能源低碳化」，打造高效、綠色、柔性協同的供應鏈系統，推動供應鏈持續提質增效。
7. 加強企業文化建設：企業文化是企業的靈魂和精神支柱，報告期內，公司持續加強員工幸福工程建設，凝聚人心、激發團隊力量、提升企業形象和品牌價值，營造風清氣正的企業文化。



第五節 管理層討論與分析

二. 報告期內公司所處行業情況

汽車行業短期看雖然仍存在不確定因素，但從中長期看，為汽車工業發展相配套的本行業還有較穩定的發展空間。具體內容詳見「第四節 董事局報告」之「二、關於公司未來發展的討論與分析—(一)行業格局和趨勢」。

三. 報告期內公司從事的業務情況

具體內容詳見「第四節 董事局報告」之「一、業務審視」。

四. 報告期內核心競爭力分析

報告期內，公司在核心競爭力方面繼續強化：

1. 福耀是一家有強烈社會責任和使命感的公司，為世界汽車工業當好配角，為世界貢獻一片透明、有靈魂的玻璃，贏得了全球汽車廠商、用戶、供應商、投資者的信賴。品牌是福耀最核心的競爭力。
2. 福耀培訓了一支有激情、熱愛玻璃事業、團結進取的在業界有競爭力的經營、管理、技術、質量、工藝、設計、IT團隊。
3. 福耀規範、透明、國際化的財務體系和基於ERP的流程優化系統，為實現數字化、智能化的「工業4.0」打下堅定的基礎。
4. 福耀建成了較完善的產業生態，砂礦資源、優質浮法技術、工藝設備研發製造、多功能集成玻璃、延伸到鋁飾件產業、全球佈局的R&D中心和供應鏈網絡；獨特的人才培訓、成才機制，共同形成系統化的產業優勢「護城河」。
5. 專業、專注、專心的發展戰略能快速響應市場變化和為客戶提供有關汽車玻璃、汽車飾件的全解決方案(Total Solution)。



第五節 管理層討論與分析

五. 報告期內主要經營情況

截至2023年12月31日，公司總資產人民幣56,640,463千元，比年初上升11.55%，總負債人民幣25,219,084千元，比年初上升15.79%，歸屬於本公司所有者的權益人民幣31,436,239千元，比年初上升8.35%。

本報告期內公司實現收入人民幣33,160,997千元，比上年同期增長18.02%；實現歸屬於本公司所有者的年度利潤人民幣5,628,684千元，比上年同期增長18.37%；實現歸屬於本公司所有者的扣除非經常性損益的年度利潤人民幣5,527,468千元，比上年同期增長18.47%；實現每股收益人民幣2.16元，比上年同期增長18.68%。

(一) 主營業務分析

1. 利潤表及現金流量表相關科目變動分析表

單位：千元 幣種：人民幣

| 科目 | 本期數 | 上年同期數 | 變動比例 (%) |
|------------------------|-------------------|------------|-------------|
| 收入 | 33,160,997 | 28,098,754 | 18.02 |
| 銷售成本 | 21,840,391 | 18,901,092 | 15.55 |
| 分銷成本 | 1,538,783 | 1,350,721 | 13.92 |
| 行政開支 | 2,493,598 | 2,152,007 | 15.87 |
| 財務成本－淨額 | -325,682 | 25,388 | 不適用 |
| 研發開支 | 1,403,030 | 1,248,593 | 12.37 |
| 經營活動產生的淨現金 | 7,479,742 | 5,590,337 | 33.80 |
| 投資活動使用的淨現金 | -4,304,093 | -7,353,305 | -41.47 |
| 融資活動使用的淨現金 | -2,280,345 | -1,235,883 | 84.51 |
| 其他利得－淨額 | 247,968 | 925,649 | -73.21 |
| 金融資產減值損失淨額 | 17,110 | 4,093 | 318.03 |
| 享有使用權益法核算的合營及聯營稅後利潤的份額 | 10,798 | 20,963 | -48.49 |
| 所得稅費用 | 1,086,914 | 826,310 | 31.54 |

第五節 管理層討論與分析

收入增加主要是公司加大營銷力度及高附加值產品佔比提升所致。

銷售成本增加主要是因為收入增加所致。

分銷成本增加主要是收入增加，相應的包裝費等費用增加，分銷成本佔收入同比下降0.17%。

行政開支增加主要是因為職工薪酬等費用增加，行政開支佔收入同比下降0.14%。

財務成本－淨額減少主要是本報告期財務收益增加所致。

研發開支增加主要是公司進一步加強研發項目管理，持續研發創新，推動公司技術升級及產品附加值提升。

經營活動產生的淨現金增加，主要是因為收入增長，同時加快存貨週轉減少儲備所致。

投資活動使用的淨現金減少主要是因為本報告期「持有至到期的定期存款」收支淨額為流出人民幣0.79億元，去年同期該項目為流出淨額人民幣47.43億元。

融資活動使用的淨現金增加主要為本報告期支付本公司股東的股息同比增加人民幣6.52億元所致。

其他利得－淨額減少主要是本報告期因匯率波動產生匯兌收益人民幣3.69億元，上年同期收益人民幣10.45億元。

金融資產減值損失淨額增加主要為本報告期計提的壞賬準備增加所致。

享有使用權益法核算的合營及聯營稅後利潤的份額減少主要是本報告期出售聯營企業股權後確認其稅後利潤份額減少所致。

所得稅費用增加，主要為本報告期除稅前利潤增加對應計提的所得稅費用增加所致。



第五節 管理層討論與分析

2. 收入和成本分析

報告期內，公司汽車玻璃收入比上年同期增加人民幣4,296,081千元，同比上升16.79%，公司汽車玻璃銷售成本比上年同期增加人民幣2,743,900千元，同比上升15.11%。公司生產和銷售浮法玻璃，主要為汽車玻璃使用，產品以內供為主。業務分產品情況如下：

(1) 業務分產品、分地區情況

單位：千元 幣種：人民幣

| 分產品 | 收入 | 銷售成本 | 毛利率 (%) | 業務分產品情況 | | |
|----------|-------------------|-------------------|------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| | | | | 收入比 上年增減 (%) | 銷售成本比 上年增減 (%) | 毛利率比 上年增減 (%) |
| 汽車玻璃 | 29,887,354 | 20,900,615 | 30.07 | 16.79 | 15.11 | 上升1.02個百分點 |
| 浮法玻璃 | 5,708,192 | 4,141,016 | 27.45 | 25.82 | 22.54 | 上升1.94個百分點 |
| 其他 | 3,786,958 | 2,934,807 | | | | |
| 減:集團內部抵銷 | -6,221,507 | -6,136,047 | | | | |
| 合計 | <u>33,160,997</u> | <u>21,840,391</u> | 34.14 | 18.02 | 15.55 | 上升1.41個百分點 |

| 分地區 | 收入 | 銷售成本 | 毛利率 (%) | 業務分地區情況 | | |
|------|-------------------|-------------------|------------|--------------------|----------------------|---------------------|
| | | | | 收入比 上年增減 (%) | 銷售成本比 上年增減 (%) | 毛利率比 上年增減 (%) |
| 中國境內 | 18,274,368 | 11,594,351 | 36.55 | 20.25 | 24.47 | 減少2.16個百分點 |
| 其他地區 | 14,886,629 | 10,246,040 | 31.17 | 15.38 | 6.88 | 上升5.47個百分點 |
| 合計 | <u>33,160,997</u> | <u>21,840,391</u> | 34.14 | 18.02 | 15.55 | 上升1.41個百分點 |

第五節 管理層討論與分析

(2) 產銷量情況分析表

| 主要產品 | 單位 | 生產量 | 銷售量 | 庫存量 | 生產量比 | 銷售量比 | 庫存量比 |
|------|-------|--------|--------|-------|-------------|-------------|-------------|
| | | | | | 上年增減 (%) | 上年增減 (%) | 上年增減 (%) |
| 汽車玻璃 | 百萬平方米 | 143.45 | 140.16 | 16.34 | 9.47 | 10.24 | 6.51 |
| 浮法玻璃 | 萬噸 | 174.93 | 182.76 | 26.63 | 0.16 | 13.04 | -26.41 |

產銷量情況說明

生產量為產品完工產量。

(3) 成本分析表

單位：千元 幣種：人民幣

| 分產品 | 成本構成項目 | 分產品情況 | | | | |
|------|-------------------|------------|---------------------|------------|-----------------------|--------------------------|
| | | 本期金額 | 本期佔總 成本比例 (%) | 上年同期金額 | 上年同期 佔總成本比例 (%) | 本期金額較上年 同期變動比例 (%) |
| 汽車玻璃 | 原輔材料 | 13,693,590 | 65.52 | 11,435,996 | 62.98 | 19.74% |
| | 能源成本 | 1,105,390 | 5.29 | 1,030,360 | 5.67 | 7.28% |
| | 人工成本 | 2,901,694 | 13.88 | 2,548,774 | 14.04 | 13.85% |
| | 其它 ⁽¹⁾ | 3,199,941 | 15.31 | 3,141,585 | 17.31 | 1.86% |
| 浮法玻璃 | 原輔材料 | 1,421,402 | 34.32 | 1,189,497 | 35.20 | 19.50% |
| | 能源成本 | 1,398,541 | 33.77 | 1,130,227 | 33.44 | 23.74% |
| | 人工成本 | 319,808 | 7.72 | 246,540 | 7.30 | 29.72% |
| | 其他 ⁽¹⁾ | 1,001,265 | 24.18 | 813,117 | 24.06 | 23.14% |

註：其他包含製造費用、物流運輸費用、稅金及附加以及存貨跌價損失。

(4) 報告期主要子公司股權變動導致合併範圍變化

詳見「第十一節 財務報告」之附註37「子公司」相關內容。



第五節 管理層討論與分析

(5) 主要銷售客戶及主要供應商情況

A. 公司主要銷售客戶情況

前五名客戶銷售額人民幣581,712.87萬元，佔年度銷售總額17.54%；其中前五名客戶銷售額中關聯方銷售額人民幣0元，佔年度銷售總額0%。

報告期內向單個客戶的銷售比例超過總額的50%、前5名客戶中存在新增客戶的或嚴重依賴於少數客戶的情形

公司前五名客戶

單位：萬元 幣種：人民幣

| 序號 | 客戶名稱 | 銷售額 | 佔年度銷售總額比例 (%) |
|----|------|---------|---------------|
| 1 | 第一名 | 177,715 | 5.36 |
| 2 | 第二名 | 129,564 | 3.91 |
| 3 | 第三名 | 108,580 | 3.27 |
| 4 | 第四名 | 83,821 | 2.53 |
| 5 | 第五名 | 82,033 | 2.47 |

備註：公司不存在嚴重依賴於少數客戶的情形。其中第五名客戶，因銷售額增加，從去年的前十名客戶，報告期內躍升為前五名客戶。

B. 公司主要供應商情況

前五名供應商採購額人民幣224,347.09萬元，佔年度採購總額16.23%；其中前五名供應商採購額中關聯方採購額人民幣0元，佔年度採購總額0%。

報告期內向單個供應商的採購比例超過總額的50%、前5名供應商中存在新增供應商的或嚴重依賴於少數供應商的情形

公司前五名供應商

單位：萬元 幣種：人民幣

| 序號 | 供應商名稱 | 採購額 | 佔年度採購總額比例 (%) |
|----|-------|-----------|---------------|
| 1 | 第一名 | 64,027.05 | 4.63 |
| 2 | 第二名 | 50,193.42 | 3.63 |
| 3 | 第三名 | 40,310.21 | 2.92 |
| 4 | 第四名 | 38,203.34 | 2.76 |
| 5 | 第五名 | 31,613.07 | 2.29 |

備註：公司不存在嚴重依賴於少數供應商的情形。其中第三名供應商，因採購額增加，從去年的前十名供應商，報告期內躍升為前五名供應商。

第五節 管理層討論與分析

3. 費用

報告期內，公司費用變化情況詳見「利潤表及現金流量相關科目變動分析表」。

4. 研發投入

(1) 研發投入情況表

單位：千元 幣種：人民幣

| | |
|----------------|-----------|
| 本期費用化研發投入 | 1,403,030 |
| 本期資本化研發投入 | 0 |
| 研發投入合計 | 1,403,030 |
| 研發投入總額佔收入比例(%) | 4.23 |
| 研發投入資本化的比重(%) | 0 |

(2) 研發人員情況表

| | |
|--------------------|-------|
| 公司研發人員的數量 | 4,729 |
| 研發人員數量佔公司總人數的比例(%) | 14.45 |

研發人員學歷結構

| 學歷結構類別 | 學歷結構人數 |
|--------|--------|
| 博士研究生 | 10 |
| 碩士研究生 | 239 |
| 本科 | 2,642 |
| 專科 | 1,133 |
| 高中及以下 | 705 |

研發人員年齡結構

| 年齡結構類別 | 年齡結構人數 |
|--------------------|--------|
| 30歲以下(不含30歲) | 1,716 |
| 30-40歲(含30歲，不含40歲) | 1,960 |
| 40-50歲(含40歲，不含50歲) | 797 |
| 50-60歲(含50歲，不含60歲) | 243 |
| 60歲及以上 | 13 |

5. 資產押記情況說明

截至2023年12月31日，本集團之子公司融德投資有限公司以賬面價值為人民幣18,668千元的土地及地上建築物作為港幣3,000萬元授信額度的抵押物。



第五節 管理層討論與分析

6. 流動資金與資本來源

6.1 現金流量情況

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 本期數 | 上年同期數 |
|------------------|-------------------|------------|
| 經營活動產生的淨現金 | 7,479,742 | 5,590,337 |
| 投資活動使用的淨現金 | -4,304,093 | -7,353,305 |
| 融資活動使用的淨現金 | -2,280,345 | -1,235,883 |
| 現金及現金等價物淨增加／(減少) | 895,304 | -2,998,851 |

- (1) 本報告期經營活動產生的淨現金為人民幣74.80億元。其中：銷售商品、提供勞務收到的現金人民幣314.83億元，購買商品、接受勞務支付的現金人民幣163.35億元，支付給職工以及為職工支付的現金人民幣59.90億元，支付的各项稅費人民幣23.30億元。

本集團日常資金需求可由內部現金流量支付。本集團亦擁有由銀行所提供的充足的授信額度。

- (2) 本報告期投資活動使用的淨現金為人民幣43.04億元。其中購建不動產、工廠及設備等長期資產支付的現金為人民幣44.75億元。
- (3) 本報告期籌資活動使用的淨現金為人民幣22.80億元。其中取得銀行借款收到的現金為人民幣175.09億元，償還債務支付的現金為人民幣158.85億元，分配股利及償付利息支付現金為人民幣35.97億元。
- (4) 公司將進一步強化資金集約化與預算並舉的管理模式，嚴控匯率風險，優化資本結構，使資金管理安全、有效，確保資本效率最大化。

第五節 管理層討論與分析

6.2 現金流

報告期內，現金流量表變動情況及說明如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目名稱 | 本期數 | 上年同期數 | 增減額 | 增減幅度 (%) | 情況說明 |
|----------------------|------------------|-----------|-----------|-------------|---|
| 購買不動產、工廠及設備 | 4,314,703 | 3,061,091 | 1,253,612 | 40.95 | 購買不動產、工廠及設備增加是因為本報告期資本性支出增加所致。 |
| 購買土地使用權 | 34,654 | 26,574 | 8,080 | 30.41 | 購買土地使用權變動主要是本報告期子公司新購土地使用權所致。 |
| 購買無形資產 | 125,354 | 42,588 | 82,766 | 194.34 | 購買無形資產增加主要是本報告期新增計算機軟件等資產所致。 |
| 購買聯營企業股權 | 20,000 | - | 20,000 | 100.00 | 購買聯營企業股權支付的款項是本報告期購買玻璃新材料創新中心(安徽)有限公司11.24%股權支出。 |
| 受限資金的減少/(增加) | 2,864 | -36,947 | 39,811 | 不適用 | 受限資金的變動主要是去年同期新存入銀行保函保證金所致。 |
| 持有至到期的3個月以上定期存款的減少 | 6,912,112 | - | 6,912,112 | 100.00 | 持有至到期的3個月以上定期存款的減少為持有至到期的定期存款於本報告期到期收回所致。 |
| 持有至到期的3個月以上定期存款的增加 | 7,191,280 | 4,742,813 | 2,448,467 | 51.62 | 持有至到期的3個月以上定期存款的增加是因為存入持有至到期的定期存款變動所致。 |
| 收到的與不動產、工廠及設備相關的政府補助 | 144,840 | 76,917 | 67,923 | 88.31 | 收到的與不動產、工廠及設備相關的政府補助增加主要是本期收到的與資產相關的政府補助增加所致。 |
| 關聯方償還借款 | - | 145,100 | -145,100 | -100.00 | 關聯方償還借款變動是去年同期聯營企業金壘玻璃工業雙遼有限公司償還人民幣借款人民幣1.45億元所致。 |
| 處置聯營企業股權所得款 | 30,000 | - | 30,000 | 100.00 | 處置聯營企業股權所得款是本報告期出售聯營企業金壘玻璃工業雙遼有限公司股權所收到的款項。 |
| 支付租賃負債及長期應付款 | 307,316 | 152,886 | 154,430 | 101.01 | 支付租賃負債及長期應付款增加主要是本報告期新租入房屋建築物所致。 |

第五節 管理層討論與分析

6.3 資本開支

公司資本開支主要用於新增項目持續投入以及其他改造升級。本報告期，購建不動產、工廠及設備等長期資產支付的現金為人民幣44.75億元，其中美國汽車玻璃項目資本性支出約人民幣12.41億元，長春汽車玻璃項目資本性支出約人民幣5.58億元，福清汽車玻璃項目資本性支出約人民幣4.91億元。

6.4 有息債務情況

本報告期新增銀行借款人民幣175.09億元；償還銀行借款人民幣133.85億元，償還超短期融資券人民幣13億元，償還中期票據人民幣12億元。公司未使用金融工具作對沖，截至2023年12月31日，有息債務列示如下：

單位：億元 幣種：人民幣

| 類別 | 金額 |
|---------------|--------|
| 固定利率短期借款 | 53.62 |
| 浮動利率短期借款 | 0.50 |
| 固定利率一年內到期長期借款 | 0.15 |
| 浮動利率一年內到期長期借款 | 0.57 |
| 固定利率長期借款 | 45.42 |
| 浮動利率長期借款 | 39.72 |
| 合計 | 139.98 |

註： 上表數據不含計提的應計利息。

7. 外匯風險及匯兌損益

本集團的主要經營位於中國境內，主要業務以人民幣結算。但本集團已確認的外幣資產和負債及未來的外幣交易(外幣資產和負債及外幣交易的計價貨幣主要為美元)依然存在外匯風險。為此，本集團總部財務部門負責監控集團外幣交易和外幣資產及負債的規模，以最大程度降低面臨的外匯風險；本集團通過加大國際化發展；在外幣資產和負債的規模上與海外業務的擴展進行合理匹配；優化業務結算的幣種；在收入和支出之間進行同幣種匹配；採取合適的匯率工具，如鎖定匯率、遠期外匯合約、貨幣互換合約、貨幣掉期等金融衍生產品方式來達到規避外匯風險的目的。本報告期集團匯兌收益人民幣3.69億元，上年同期匯兌收益人民幣10.45億元。

第五節 管理層討論與分析

8. 資本效率

本報告期存貨週轉天數90天，上年同期95天，同比減少5天。其中汽車玻璃存貨週轉天數65天，上年同期68天；浮法玻璃存貨週轉天數99天，上年同期119天。

本報告期貿易應收款項週轉天數85天，上年同期79天。

本報告期股權收益率17.91%，上年同期16.39%。

本報告期的資本負債比率如下：

單位：千元 幣種：人民幣

| | 2023年12月31日 | 2022年12月31日 |
|------------|-------------|-------------|
| 借款總額 | 14,004,799 | 12,412,383 |
| 租賃負債 | 525,939 | 594,676 |
| 長期應付款 | 64,473 | 69,424 |
| 減：現金及現金等價物 | -13,351,250 | -12,237,862 |
| 債務淨額 | 1,243,961 | 838,621 |
| 總權益 | 31,421,379 | 28,998,926 |
| 總資本 | 32,665,340 | 29,837,547 |
| 資本負債比率(%) | 3.81% | 2.81% |

9. 承諾事項

詳見「第十一節 財務報告」之附註35「承諾」的描述。

10. 或有負債

報告期內，公司沒有重大或有負債。

11. 期後事項

詳見「第十一節 財務報告」之附註38「資產負債表期後事項」的描述。

第五節 管理層討論與分析

(二) 資產、負債情況分析

1. 資產及負債狀況

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目名稱 | 本期期末數 | 本期期末數 佔總資產 的比例 (%) | 上期期末數 | 上期期末數 佔總資產 的比例 (%) | 本期期末金額 較上期期末 變動比例 (%) | 情況說明 |
|---------------------|-----------|-----------------------------|-----------|-----------------------------|--------------------------------|---|
| 聯營投資 | 131,658 | 0.23 | 205,476 | 0.40 | -35.93 | 聯營投資減少主要是本報告期出售聯營企業金壘玻璃工業雙遠有限公司股權所致。 |
| 長期應收款 | 28,891 | 0.05 | 316,416 | 0.62 | -90.87 | 長期應收款減少主要是將一年內到期的應收股權款，於本報告期末轉入「應收款項、預付款及其他流動資產」列報。 |
| 應收款項、預付款及其他 流動資產 | 8,553,924 | 15.10 | 6,109,367 | 12.03 | 40.01 | 應收款項、預付款及其他流動資產增加主要是報告期末收入增加，貿易應收款相應增加所致。 |
| 借款—非流動負債 | 8,513,100 | 15.03 | 3,007,000 | 5.92 | 183.11 | 借款—非流動負債增加主要是優化融資結構及資本性支出增加所致。 |
| 遞延所得稅負債 | 411,645 | 0.73 | 199,324 | 0.39 | 106.52 | 遞延所得稅負債增加主要為計提海外子公司尚未分配利潤的所得稅增加所致。 |
| 當期所得稅負債 | 489,621 | 0.86 | 331,920 | 0.65 | 47.51 | 當期所得稅負債增加主要是本報告期除稅前利潤增加對應計提應交所得稅增加所致。 |
| 借款—流動負債 | 5,491,699 | 9.70 | 9,405,383 | 18.52 | -41.61 | 借款—流動負債減少主要是本報告期償還到期的人民幣12億中期票據及13億超短期融資券等款項。 |

2. 境外資產情況

(1) 資產規模

其中：境外資產人民幣214.11億元，佔總資產的比例為37.80%。

(2) 境外資產佔比較高的相關說明

境外資產為我司設立在海外的各控股子公司(詳見「第十一節 財務報告」附註37「子公司」)賬上資產以及母公司結存在香港的外幣存款。其中境外子公司福耀玻璃美國有限公司(含100%控股的福耀玻璃伊利諾伊有限公司及福耀美國C資產公司)2023年12月31日資產總額折人民幣74.31億元，2023年收入折人民幣55.70億元，年度利潤折人民幣4.94億元。

第五節 管理層討論與分析

(三) 行業經營性信息分析

汽車行業短期看雖然仍存在不確定因素，但從中長期看，為汽車工業發展相配套的本行業還有較穩定的發展空間。具體內容詳見「第四節 董事局報告」之「二、關於公司未來發展的討論與分析—(一)行業格局和趨勢」。

汽車製造行業經營性信息分析

1. 零部件產銷量

按零部件類別

單位：百萬平方米(百分比除外)

| 零部件類別 | 銷量 | | | 產量 | | |
|-------|---------------|--------|-------------------|---------------|--------|-------------------|
| | 本年累計 | 去年累計 | 累計 同比增減 (%) | 本年累計 | 去年累計 | 累計 同比增減 (%) |
| 汽車玻璃 | 140.16 | 127.14 | 10.24 | 143.45 | 131.04 | 9.47 |

按市場類別

單位：百萬平方米(百分比除外)

| 零部件類別 | 整車配套市場銷量 | | | 售後服務市場銷量 | | |
|-------|---------------|--------|-------------------|--------------|-------|-------------------|
| | 本年累計 | 去年累計 | 累計 同比增減 (%) | 本年累計 | 去年累計 | 累計 同比增減 (%) |
| 汽車玻璃 | 119.13 | 105.97 | 12.42 | 21.02 | 21.17 | -0.71 |



第五節 管理層討論與分析

(四) 投資狀況分析

對外股權投資總體分析

本報告期對外投資情況：

- (1) 公司於2023年2月16日註冊成立福耀鋁件(長春)有限公司，註冊資本人民幣10,000萬元，公司持有福耀鋁件(長春)有限公司100%股權，該公司主要業務為汽車零部件研發、有色金屬壓延加工、汽車零部件及配件製造等。
- (2) 公司於2023年3月投資人民幣2,000萬元入股國家玻璃新材料創新中心(安徽)有限公司，持股比例為11.24%，該公司主要業務為玻璃新材料的技術開發、技術諮詢、技術服務、技術轉讓、技術推廣；工程和技術研究和試驗發展。
- (3) 公司之全資子公司福耀玻璃配套北美有限公司於2023年6月投資設立全資子公司Fuyao Michigan Holding Company, LLC，持股比例為100%，該公司的性質為資產持有公司，與福耀玻璃配套北美有限公司共同持有FYSAM汽車飾件(墨西哥)有限公司股權。
- (4) 公司之全資子公司福耀(香港)有限公司於2023年9月出售金壘玻璃工業雙遼有限公司25%股權並在政府市場監督管理部門辦理完成了股東變更登記相關手續，本次股權轉讓後，公司及子公司不再持有金壘玻璃工業雙遼有限公司股權。

上年同期對外投資情況：公司對福耀玻璃美國有限公司增加投資65,000萬美元(或等值歐元、人民幣等幣種)，其中30,000萬美元(或等值歐元、人民幣等幣種)用於投資建設福耀玻璃美國有限公司的鍍膜汽車玻璃生產線、鋼化夾層邊窗生產線等項目；另外35,000萬美元(或等值歐元、人民幣等幣種)由福耀玻璃美國有限公司用於對其全資子公司福耀玻璃伊利諾伊有限公司追加投資並由福耀玻璃伊利諾伊有限公司用於投資建設一窩兩線(浮法玻璃生產線)、4條太陽能背板玻璃深加工生產線、廠房及配套基礎設施項目。

1. 以公允價值計量的金融資產

單位：元 幣種：人民幣

| 資產類別 | 期初數 | 本期公允 價值變動 損益 | 計入權益 的累計公允 價值變動 | 本期 計提的減值 | 本期 購買金額 | 本期出售/ 贖回金額 | 其他變動 | 期末數 |
|-------------------------------------|---------------|--------------------|-----------------------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 上市公司股票 | 7,396,158 | -1,655,540 | -2,789,362 | | | | | 5,740,618 |
| 以公允價值計量且其變動 計入其他綜合收益的 非上市公司股權 | 77,566,743 | | 21,733,590 | | | | 13,487,602 | 91,054,345 |
| 以公允價值計量且其變動 計入其他綜合收益的 應收票據 | 1,138,128,166 | -9,802,782 | | | 7,565,855,375 | 7,379,263,122 | | 1,314,917,637 |
| 合計 | 1,223,091,067 | -11,458,322 | 18,944,228 | | 7,565,855,375 | 7,379,263,122 | 13,487,602 | 1,411,712,600 |

註： 股票為子公司獲得的客戶債務重組分配的股票。

第五節 管理層討論與分析

證券投資情況

單位：元 幣種：人民幣

| 證券品種 | 證券代碼 | 證券簡稱 | 最初 投資成本 | 資金來源 | 期初 賬面價值 | 本期公允 價值變動 損益 | 計入權益 的累計公允 價值變動 | 本期 購買金額 | 本期 出售金額 | 本期 投資損益 | 期末 賬面價值 | 會計 核算科目 |
|------|--------|------|------------|------|------------|--------------------|-----------------------|------------|------------|------------|------------|--|
| 股票 | 601777 | 力帆科技 | 3,304,999 | 債務重組 | 2,486,631 | -180,377 | -998,745 | | | | 2,306,254 | 以公允價值 計量且其變 動計入當期 損益的金融 資產 |
| 股票 | 000980 | 眾泰汽車 | 5,224,982 | 債務重組 | 4,909,527 | -1,475,163 | -1,790,617 | | | | 3,434,364 | 以公允價值 計量且其變 動計入當期 損益的金融 資產 |
| 合計 | / | / | 8,529,981 | / | 7,396,158 | -1,655,540 | -2,789,362 | | | | 5,740,618 | / |

衍生品投資情況

公司2022年3月17日召開的第十屆董事局第八次會議，審議通過自公司第十屆董事局第八次會議審議通過《關於公司開展外匯衍生品交易業務的議案》之日起12個月內，累計開展的外匯衍生品交易業務總額不超過2億美元(含2億美元)，在該額度範圍內，本集團可共同循環滾動使用，投資取得的收益可以進行再投資，期限內任一時點的交易金額(含前述投資的收益進行再投資的相關金額)不應超過衍生品交易業務總額。公司2023年度未從事外匯衍生品交易業務，自2022年3月17日公司第十屆董事局第八次會議審議通過《關於公司開展外匯衍生品交易業務的議案》之日起12個月內，公司開展的外匯衍生品交易業務總額為8,000萬美元。

第五節 管理層討論與分析

(五) 重大資產和股權出售

1. 出售福耀集團北京福通安全玻璃有限公司股權

根據公司戰略發展規劃，為了進一步優化和調整本公司的資產結構，增加資產的流動性，提高公司資產使用效率，2018年6月28日，公司與太原金諾投資有限公司(現已更名為「太原金諾實業有限公司」，以下簡稱「太原金諾」)簽署《福耀集團北京福通安全玻璃有限公司股權轉讓協議》，公司將其所持有的福耀集團北京福通安全玻璃有限公司(以下簡稱「北京福通」)75%股權出售給太原金諾，交易總價為人民幣100,445萬元；其中，北京福通51%的股權作價人民幣68,305萬元，公司已分別於2018年6月28日及2018年7月4日收到第一筆股權轉讓款人民幣66,300萬元及第二筆股權轉讓款人民幣2,005萬元，並配合太原金諾完成上述51%股權的變更登記手續；太原金諾應當於2018年12月31日前將北京福通剩餘24%股權轉讓款人民幣32,140萬元以銀行電匯方式一次性支付至公司指定的銀行賬戶。本次轉讓北京福通股權，公司已於2018年度確認投資收益人民幣66,403.25萬元，增加現金流人民幣68,245.22萬元。

太原金諾多次向公司提出延期付款的請求。2021年5月28日，公司收到太原金諾的延期付款及降息申請，太原金諾表示由於資金緊張，申請延長北京福通剩餘24%股權轉讓價款的付款期限，延期三年，同時申請從2021年7月1日起將股權轉讓價款利息的年利率調整為3.85%。2021年6月17日，經公司第十屆董事局第五次會議審議通過，公司董事局同意太原金諾於2024年6月30日前支付北京福通剩餘24%股權的轉讓價款，同時約定太原金諾應以北京福通剩餘24%股權轉讓價款為基數、自2021年7月1日起按中國人民銀行授權公佈的貸款市場報價利率(LPR)3.85%的年利率向公司支付利息。

具體內容詳見公司於《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》和上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)上發佈的日期分別為2018年6月29日、2018年12月25日、2019年8月29日、2020年6月6日及2021年6月18日的《福耀玻璃工業集團股份有限公司關於出售福耀集團北京福通安全玻璃有限公司75%股權的公告》《福耀玻璃工業集團股份有限公司關於簽訂〈福耀集團北京福通安全玻璃有限公司股權轉讓協議之補充協議〉的公告》《福耀玻璃工業集團股份有限公司關於簽訂〈福耀集團北京福通安全玻璃有限公司股權轉讓協議之補充協議(二)〉的公告》《福耀玻璃工業集團股份有限公司關於簽訂〈福耀集團北京福通安全玻璃有限公司股權轉讓協議之補充協議(三)〉的公告》及《福耀玻璃工業集團股份有限公司關於簽訂〈福耀集團北京福通安全玻璃有限公司股權轉讓協議之補充協議(四)〉的公告》，以及在香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)上發佈的日期分別為2018年6月29日、2018年12月25日、2019年8月29日、2020年6月6日及2021年6月18日的《須予披露交易出售北京福通75%股權》《須予披露交易就出售北京福通75%股權變更交易訂立補充協議》《須予披露交易就出售北京福通75%股權變更交易訂立補充協議(二)》《須予披露交易就出售北京福通75%股權變更交易訂立補充協議(三)》及《須予披露交易就出售北京福通75%股權變更交易訂立補充協議(四)》。

第五節 管理層討論與分析

2. 出售金壘玻璃工業雙遼有限公司股權

公司之全資子公司福耀(香港)有限公司於2023年9月出售金壘玻璃工業雙遼有限公司25%股權並在政府市場監督管理部門辦理完成了股東變更登記相關手續，本次股權轉讓後，公司及子公司不再持有金壘玻璃工業雙遼有限公司股權。

(六) 主要控股參股公司分析

單位：萬元 幣種：人民幣(另有說明者除外)

| 公司 | 業務性質 | 主要產品或服務 | 註冊資本 | 總資產 | 淨資產 | 營業收入 | 營業利潤 | 淨利潤 |
|------------------|-------|------------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|------------|
| 福建省萬達汽車玻璃工業有限公司 | 生產性企業 | 汽車用玻璃製品的生產和銷售 | 74,514.95 | 458,317.61 | 231,023.91 | 308,966.43 | 121,720.61 | 111,252.62 |
| 福耀集團(上海)汽車玻璃有限公司 | 生產性企業 | 汽車用玻璃製品的生產和銷售 | 6,804.88 | 670,463.20 | 133,806.46 | 313,681.13 | 59,872.09 | 51,944.07 |
| 廣州福耀玻璃有限公司 | 生產性企業 | 生產無機非金屬材料及製品的特種玻璃 | 7,500萬美元 | 595,225.80 | 139,172.74 | 368,127.17 | 67,217.32 | 58,480.17 |
| 福耀玻璃(蘇州)有限公司 | 生產性企業 | 汽車玻璃及其零配件生產、設計、技術研發、銷售 | 40,000 | 338,836.94 | 100,628.93 | 352,507.50 | 60,654.86 | 53,418.29 |
| 福耀玻璃美國有限公司 | 生產性企業 | 汽車用玻璃製品的生產和銷售 | 1,500美元 | 743,105.21 | 273,331.87 | 556,990.62 | 63,285.20 | 49,411.66 |

註：福耀玻璃美國有限公司100%控股福耀玻璃伊利諾伊有限公司及福耀美國C資產公司，上述披露的福耀玻璃美國有限公司財務數據為其合併財務報表的數據。

第六節 公司治理及企業管治報告

一. 公司治理相關情況說明

報告期內，公司嚴格按照《公司法》《證券法》《上市公司治理準則》和中國證監會、上交所、香港聯交所發佈的有關公司治理文件的要求，不斷完善公司治理結構，規範公司運作，加強公司內幕信息管理，強化公司信息披露工作，切實維護公司及全體股東利益。公司治理結構的實際情況與中國證監會有關文件規定和要求不存在實質性差異，公司亦符合香港聯交所頒佈的香港上市規則附錄C1《企業管治守則》(以下簡稱「《企業管治守則》」)所載守則條文。公司治理的主要情況如下：

1. 關於股東與股東大會：公司按照《公司章程》《股東大會議事規則》等相關規定要求召集、召開股東大會。報告期內，公司召開2022年度股東週年大會，審議相關議案時，公司向股東提供了網絡投票方式，保護了投資者合法權益。公司歷次股東大會的召開和表決程序規範，均經律師現場見證並出具法律意見書，股東大會決議合法有效。
2. 關於控股股東與上市公司關係：公司與控股股東在人員、資產、財務、機構和業務方面嚴格做到了「五分開」，各自獨立核算，獨立承擔責任和風險。控股股東嚴格按照《公司法》與《公司章程》的規定依法行使出資人的權利並承擔義務，行為規範，控股股東與公司不存在同業競爭，不存在直接或間接干預上市公司的決策和經營活動的情形，沒有佔用上市公司資金或要求為其擔保或替他人擔保。公司的董事局、監事會和內部機構均獨立運作。公司已建立防止控股股東佔用上市公司資產、侵害上市公司利益的長效機制，在《公司章程》中明確了「佔用即凍結」的相關條款。
3. 關於董事和董事局：公司全體董事嚴格按照《公司章程》《董事局議事規則》以及相關法律法規的規定，以誠信、勤勉、盡責的態度，依據自己的專業知識和能力對董事局審議的議案作出獨立、客觀、公正的判斷，依法行使權利並履行義務。在審議有關關聯交易的議案時，關聯董事迴避表決，確保關聯交易公平合理。
4. 關於監事和監事會：全體監事按照《公司章程》《監事會議事規則》以及相關法律法規的規定，以全體股東利益為出發點，本著對股東負責的精神，認真地履行自己的職責，對公司財務狀況、關聯交易以及公司董事、高級管理人員履行職責的合法合規性進行監督，維護公司及股東的合法權益。

第六節 公司治理及企業管治報告

5. 關於信息披露與透明度：公司嚴格按照股票上市地上市規則的規定，真實、準確、完整、及時的履行信息披露義務，並做好信息披露前的保密工作，保證公司信息披露的公開、公平、公正，確保所有股東有平等的機會獲得信息。
6. 關於投資者關係及相關利益者：公司注重投資者關係維護，指定董事局秘書及證券事務代表負責信息披露工作和投資者關係管理工作，認真對待股東和投資者來訪、諮詢工作。公司充分尊重和維護債權人、客戶、供應商及其他利益相關者的合法權益，實現股東、員工、社會等各方面利益的協調平衡，積極參與公益事業，重視社會責任，推動公司穩健和可持續發展。
7. 關於內幕信息知情人登記管理：報告期內，公司嚴格按照監管機構要求執行《內幕信息知情人登記管理制度》，公司按照該制度的規定，對公司定期報告披露過程中涉及內幕信息的相關人員情況作了登記備案。
8. 關於反貪污、反舞弊、舉報系統及政策：公司根據《企業內部控制規範》及其他有關法律、法規的規定，結合公司實際情況，制定《反舞弊管理制度》，維護公司和股東的合法權益，降低公司風險。公司設立專門的舉報電話(0591-85363456)和舉報郵箱(GM@fuyaogroup.com)為員工及外部人員提供舉報途徑，並確保舉報人受到妥善的保護。公司審計部在董事局、監事會、審計委員會的監督下開展反舞弊預防宣傳活動、受理相關舞弊舉報工作，組織舞弊案件的調查，促使相關人員嚴格遵守相關法律法規、職業道德及公司規章制度，防止損害公司及股東利益的行為發生。

公司治理是一項長期的工作。公司將按照《公司法》《證券法》《上市公司治理準則》和中國證監會、上交所、香港聯交所發佈的有關公司治理文件的要求，加強內部控制制度的建設，不斷提高公司規範運作水平，不斷完善公司治理結構。

截至本報告期末，公司法人治理結構完善，符合《公司法》和中國證監會等相關規定的要求。本公司已採納《企業管治守則》所載的原則及守則條文。本報告期內，除《企業管治守則》第二部分守則條文F.2.2段外(詳見本章節「三、股東大會情況簡介」)，本公司已遵守《企業管治守則》所載的守則條文。

公司的股東大會、董事局和監事會均嚴格按照《公司章程》和各自議事規則的要求有效運作。依據《企業管治報告》所要求披露的內容，詳見「第四節 董事局報告」、本章節及其他章節中相關內容。



第六節 公司治理及企業管治報告

二. 遵守《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》

本公司已採納香港上市規則的《上市發行人董事進行證券交易的標準守則》(以下簡稱「《標準守則》」)，作為所有董事、監事及有關僱員(定義與《企業管治守則》相同)進行本公司證券交易的行為守則。根據對本公司董事及監事的查詢後，各董事及監事在本報告期內均已嚴格遵守標準守則所訂之標準。同時，就本公司所知，報告期內並無僱員未遵守《標準守則》的事件。

三. 股東大會情況簡介

| 會議屆次 | 召開日期 | 決議刊登的指定網站的查詢索引 | 決議刊登的披露日期 | 會議決議 |
|--------------|----------------|---|----------------|--|
| 2022年度股東週年大會 | 2023年4月 27日 | 上交所網站 (http://www.sse.com.cn)、 香港聯交所網站 (http://www.hkexnews.hk) | 2023年4月 28日 | 詳見日期為2023年4月28日的 上交所網站 (http://www.sse.com.cn) 的《福耀玻璃2022年度股東大 會決議公告》及香港聯交所網 站(http://www.hkexnews.hk) 的《2022年度股東週年大會投 票表決結果》。 |

股東大會情況說明

公司於2023年4月27日以現場會議和網絡投票相結合方式召開2022年度股東週年大會。本次股東大會由公司董事局召集，公司董事長曹德旺先生因公出差無法出席會議，本次股東大會由公司副董事長曹暉先生主持。出席該股東大會現場會議和網絡投票的股東及股東代理人共376人。會議審議通過《2022年度董事局工作報告》《2022年度監事會工作報告》《2022年度利潤分配方案》等議案。相關決議公告請見公司刊登在《中國證券報》《上海證券報》《證券時報》及上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)、香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)日期為2023年4月28日的相關公告。

第六節 公司治理及企業管治報告

四. 股東權利

(一) 股東召集臨時股東大會

根據《公司章程》規定，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向董事局請求召開臨時股東大會，並應當以書面形式向董事局提出。董事局應當根據法律、行政法規和公司章程的規定，在收到請求後10日內提出同意或不同意召開臨時股東大會的書面反饋意見。董事局同意召開臨時股東大會的，應當在作出董事局決議後的5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原請求的變更，應當徵得相關股東的同意。董事局不同意召開臨時股東大會，或者在收到請求後10日內未作出反饋的，單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東有權向監事會提議召開臨時股東大會，並應當以書面形式向監事會提出請求。監事會同意召開臨時股東大會的，應在收到請求5日內發出召開股東大會的通知，通知中對原提案的變更，應當徵得相關股東的同意。監事會未在規定期限內發出股東大會通知的，視為監事會不召集和主持股東大會，連續90日以上單獨或者合計持有公司10%以上股份的股東可以自行召集和主持。股東因董事局和監事會未應前述要求舉行會議而自行召集並舉行會議的，其所發生的合理費用，應當由公司承擔，並從公司欠付失職董事的款項中扣除。

(二) 股東召集類別股東會議

根據《公司章程》規定，股東要求召集類別股東會議的，應當按照下列程序辦理：1、合計持有在該擬舉行的會議上有表決權的股份10%以上(含10%)的兩個或者兩個以上的股東，可以簽署一份或者數份同樣格式內容的書面要求，提請董事局召集類別股東會議，並闡明會議的議題。董事局在收到前述書面要求後應當盡快召集類別股東會議。前述持股數按股東提出書面要求日計算。2、如果董事局在收到前述書面要求後30日內沒有發出召集會議的通告，提出該要求的股東可以在董事局收到該要求後四個月內自行召集會議，召集的程序應當盡可能與董事局召集股東會議的程序相同。



第六節 公司治理及企業管治報告

(三) 股東向董事局提出查詢的程序

根據《公司章程》規定，股東提出查閱或索取公司章程所規定的有關信息，應當向公司提供證明其持有公司股份的種類以及持股數量的書面文件，公司經核實股東身份，股東繳付成本費用後按照股東的要求予以提供。

(四) 股東向股東大會提出議案的程序

根據股東大會議事規則規定，單獨或者合計持有公司3%以上股份的股東，可以在股東大會召開10日前提出臨時提案並書面提交召集人。召集人應當在收到提案後2日內發出股東大會補充通知，公告臨時提案的內容。提案的內容應當屬於股東大會職權範圍，有明確議題和具體決議事項，並且符合法律、行政法規和公司章程的有關規定，且以書面形式提交或送達。

股東大會的通知包括以下聯絡資料：指定會議的地點、日期、時間和會議期限；載明會議投票代理委託書的送達時間和地點；載明有權出席股東大會股東的股權登記日；載明會務常設聯繫人姓名，電話號碼。

(五) 投資者交流及相關聯絡資料

公司制定了《股東通訊政策》《投資者關係管理制度》等相關制度，並每年檢討其有效性，保持與投資者緊密聯繫。報告期內，公司通過召開股東大會、組織業績說明會、接受投資者來訪調研、一對一或一對多電話會議交流、接受來電諮詢、郵件回覆等方式，加強與投資者及潛在投資者之間的溝通，增進投資者對公司的了解和認同，提升公司治理水平，以實現公司整體利益最大化和保護投資者合法權益。報告期內，公司有效執行了上述制度。

公司在公司網站、定期報告中詳細公佈了公司地址、投資者關係熱線電話、傳真、電子郵件，並安排專人負責接聽投資者電話，處理投資者郵件，並及時向公司領導報告。公司詳細聯絡資料詳見「第三節 公司簡介和主要財務指標」之「二、聯繫人和聯繫方式」及「三、基本情況簡介」。



第六節 公司治理及企業管治報告

五. 董事、監事和高級管理人員的情況

(一) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況

單位：股

| 姓名 | 職務 ^(註) | 性別 | 年齡 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 年初持股數 | 年末持股數 | 年度內股份 | | 報告期內從公司獲得的 稅前報酬總額 (人民幣萬元) | 是否在公司 關聯方獲取 報酬 |
|-----|---------------------|----|----|---------------------------|------------|---------|---------|-------|--------|---------------------------------|----------------------|
| | | | | | | | | 增減變動量 | 增減變動原因 | | |
| 曹德旺 | 執行董事、董事長 | 男 | 77 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | 314,828 | 314,828 | 0 | | 742.80 | 否 |
| 曹暉 | 執行董事、副董事長 | 男 | 53 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 150.76 | 否 |
| 葉舒 | 執行董事、總經理 | 男 | 51 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 296.02 | 否 |
| 陳向明 | 執行董事、財務總監 聯席公司秘書 | 男 | 53 | 2024年1月16日 2014年10月30日 | 2027年1月15日 | | | | | 222.79 | 否 |
| 吳世農 | 非執行董事 | 男 | 67 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 9.00 | 否 |
| 朱德貞 | 非執行董事 | 女 | 65 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 9.00 | 否 |
| 劉京 | 獨立非執行董事 | 男 | 63 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 15.00 | 否 |
| 薛祖雲 | 獨立非執行董事 | 男 | 60 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 不適用 | 否 |
| 達正浩 | 獨立非執行董事 | 男 | 44 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 不適用 | 否 |
| 白照華 | 監事會主席 | 男 | 72 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 179.16 | 否 |
| 陳明森 | 監事 | 男 | 76 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 15.00 | 否 |
| 馬蔚華 | 監事 | 男 | 75 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 15.00 | 否 |
| 何世益 | 副總經理 | 男 | 65 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | 33,633 | 33,633 | 0 | | 234.30 | 否 |
| 陳居里 | 副總經理 | 男 | 57 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 577.84 | 否 |
| 黃賢前 | 副總經理 | 男 | 54 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 167.79 | 否 |

第六節 公司治理及企業管治報告

| 姓名 | 職務 ^(註) | 性別 | 年齡 | 任期起始日期 | 任期終止日期 | 年初持股數 | 年末持股數 | 年度內股份 | | 報告期內從公司獲得的 稅前報酬總額 (人民幣萬元) | 是否在公司 關聯方獲取 報酬 |
|---------|-------------------|----|----|-------------|------------|---------|---------|-------|--------|---------------------------------|----------------------|
| | | | | | | | | 增減變動量 | 增減變動原因 | | |
| 林勇 | 副總經理 | 男 | 53 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 162.79 | 否 |
| 吳禮德 | 副總經理 | 男 | 48 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | | | | | 242.79 | 否 |
| 李小溪 | 董事局秘書 | 女 | 39 | 2024年1月16日 | 2027年1月15日 | 365,600 | 365,600 | 0 | | 86.02 | 否 |
| 張潔雯(退任) | 獨立非執行董事 | 女 | 66 | 2018年1月8日 | 2024年1月16日 | | | | | 27.03 | 否 |
| 屈文洲(退任) | 獨立非執行董事 | 男 | 51 | 2019年10月30日 | 2024年1月16日 | | | | | 15.00 | 否 |
| 合計 | / | / | / | / | / | 714,061 | 714,061 | 0 | / | 3,168.09 | / |

註：

- 表中持股數表示董事、監事及高級管理人員直接持股的數量；曹德旺先生和曹暉先生的持股情況詳見「第九節 股份變動及股東情況」之「二、股東和實際控制人情況—(三)董事、監事和最高行政人員於股份、相關股份及債券的權益和淡倉」。
- 李小溪女士持有的股份為H股股份，其他人士所持有的均為A股股份。
- 公司第十屆董事局成員、監事會成員及高級管理人員任期於2024年1月屆滿，公司於2024年1月16日召開2024年第一次臨時股東大會及第十一屆董事局第一次會議，重新選舉／聘任新一屆(即第十一屆)董事局成員、監事會成員及高級管理人員，其中獨立非執行董事張潔雯女士和屈文洲先生於2024年第一次臨時股東大會選舉產生新一屆董事局獨立非執行董事後退任。具體內容詳見《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》、上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)和香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)刊登的2024年1月17日的公告。

第六節 公司治理及企業管治報告

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|---|
| 曹德旺 | <p>自1999年8月至今任本公司董事局執行董事兼董事長。曹德旺先生亦為本公司主要創辦人、經營者和投資人之一。曹德旺先生目前亦擔任本公司大多數子公司的董事，並於多個組織內任若干職位，包括全國工商聯諮詢委員會委員、中國僑商聯合會榮譽會長、中國上市公司協會副會長、中國企業改革與發展研究會副會長及福建省慈善總會永遠名譽會長。曹德旺先生現時亦擔任三益發展有限公司、環創德國有限公司及環球工商有限公司的董事，擔任河仁慈善基金會第一理事長。曹德旺先生於1994年12月至1999年8月任本公司常務董事，於1988年5月至1994年12月任本公司副董事長，於1987年6月至2003年9月任本公司總經理。曹德旺先生於1976年至1987年6月在福清縣高山異形玻璃廠工作，該公司主要從事玻璃生產業務。曹德旺先生是本公司副董事長曹暉先生的父親及本公司董事兼總經理葉舒先生的岳父，本公司副總經理何世猛先生是其妹夫。</p> |
| 曹 暉 | <p>自1998年8月至今任本公司董事，自2015年8月起任本公司副董事長，於2006年9月至2015年7月任本公司總經理。曹暉先生亦擔任本公司大多數子公司的董事，並於多個組織內擔任職位，包括中國人民政治協商會議第十四屆全國委員會委員、福建省工商業聯合會副主席、福建省民營企業商會會長、全國工商聯第十三屆執委會常務委員、中國光彩事業促進會第六屆理事會常務理事、福建省慈善總會名譽會長、民建福建省委員會經濟委員會名譽主任及民建福建省委員會青年工作委員會名譽主任。曹暉先生目前亦擔任福建省耀華工業村開發有限公司、鴻僑海外控股有限公司、香港洪毅有限公司、環球工商有限公司及三鋒控股管理有限公司的董事，擔任福建三鋒投資集團有限公司、福建三鋒汽配開發有限公司、福建鉅鴻百納科技有限公司的執行董事兼總經理，擔任福建易道大咖商業管理有限公司的執行董事。曹暉先生於2001年8月至2009年12月任福耀北美玻璃工業有限公司總經理；於2001年1月至2009年12月任Greenville Glass Industries Inc.(本公司從事玻璃貿易的成員公司，隨後已註銷)的總經理，於1996年7月至2000年12月任該公司的財務總監；於1994年3月至1996年6月任福耀(香港)有限公司總經理；於1992年6月至1994年2月任三益發展有限公司總經理。曹暉先生於1989年11月加入本公司。曹暉先生於2005年12月從美國貝克大學(Baker College)獲得工商管理碩士學位，於2012年12月經福建省公務員局、福建省人力資源開發辦公室批准獲得高級經濟師資格。曹暉先生是本公司董事長及實際控制人曹德旺先生之子及本公司副總經理何世猛先生的侄子，本公司董事兼總經理葉舒先生為其妹夫。</p> |



第六節 公司治理及企業管治報告

姓名

主要工作經歷

葉舒

自2019年10月至今任本公司執行董事，自2017年3月至今任本公司總經理，現時亦擔任本公司大多數子公司的董事。葉舒先生自2017年2月至2017年3月任本公司副總經理，自2009年6月至2017年2月任本公司供應管理部供應管理總監，自2009年3月至2009年6月任本公司採購部副總經理，自2008年5月至2008年11月任福耀海南浮法玻璃有限公司總經理。葉舒先生於2003年7月加入本公司，自2003年7月至2008年5月葉舒先生在配套部、籌建組等部門從事工作，先後擔任本公司及其子公司的副經理、副總經理等職務。葉舒先生在2008年11月至2009年3月期間調離本公司，任福建省耀華工業村開發有限公司總經理。葉舒先生於1995年7月畢業於廈門大學國際貿易專業，獲得學士學位，並於1999年7月畢業於廈門大學經濟學專業，獲得經濟學碩士學位。葉舒先生是本公司實際控制人、董事長曹德旺先生之女婿，是本公司副董事長曹暉先生之妹夫。

陳向明

自2003年2月至今任本公司執行董事，自2015年8月至今任本公司財務總監，自2012年10月至2016年3月任董事局秘書及自2014年10月至今任聯席公司秘書。陳向明先生目前亦擔任本公司大多數子公司的董事。陳向明先生於2002年2月至2002年12月擔任本公司會計部經理，於1999年8月至2002年1月及2003年1月至2014年11月擔任本公司財務總監，在此之前，陳向明先生於1994年10月至1998年6月擔任本公司財務部經理。陳向明先生於1994年2月加入本公司。陳向明先生於1991年6月從南京林業大學財務會計專科畢業，於1999年6月從福建省學位委員會獲得同等學歷人員申請工商管理碩士學位綜合水平全國統一考試合格證書。陳向明先生於1996年12月經中國人事部批准獲得會計師資格，並於2012年12月經福建省公務員局、福建省人力資源開發辦公室批准獲得高級經濟師資格。

吳世農

自2005年12月至今任本公司非執行董事。吳世農先生於2000年4月至2005年12月加入本公司任獨立非執行董事。吳世農先生目前擔任河仁慈善基金會副理事長。吳世農先生亦為興業證券股份有限公司(於上海證券交易所上市，股票代碼：601377)、福建龍淨環保股份有限公司(於上海證券交易所上市，股票代碼：600388)及廣東寶麗華新能源股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：000690)的獨立非執行董事。吳世農先生於2019年5月16日至2022年12月14日擔任重慶市迪馬實業股份有限公司(於上海證券交易所上市，股票代碼：600565)的獨立非執行董事，於2001年12月至2012年11月擔任廈門大學副校長。吳世農先生於1999年9月至2003年4月在廈門大學管理學院任職，最後任職院長。吳世農先生於1996年5月至1999年9月任廈門大學工商管理學院院長，於1994年9月至1995年7月在斯坦福大學擔任富布萊特訪問教授，於1991年5月至1996年4月任廈門大學MBA中心主任。吳世農先生於1986年5月從加拿大達爾豪斯大學(Dalhousie University)獲得工商管理碩士學位，並於1992年12月從廈門大學獲得經濟學博士學位。

第六節 公司治理及企業管治報告

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|---|
| 朱德貞 | 自2011年11月至今任本公司非執行董事，目前亦擔任河仁慈善基金會理事。朱德貞女士自2016年7月起至今任廈門德屹股權投資管理有限公司董事長兼總經理。朱德貞女士現時亦擔任中國永達汽車服務控股有限公司(於香港聯合交易所有限公司上市，股份代號：3669)的獨立非執行董事，朱德貞女士於2015年4月至2022年6月擔任光明乳業股份有限公司(於上海證券交易所上市，股票代碼：600597)的獨立非執行董事職務，2010年12月至2016年6月任上海國和現代服務業股權投資管理有限公司總裁，於2008年7月至2010年12月任中國民生銀行股份有限公司首席投資官兼私人銀行事業部總裁，於2003年6月至2008年5月任財富里昂證券有限責任公司(前稱華歐國際證券有限責任公司)總裁。朱德貞女士於1982年5月從廈門大學獲得文學學士學位，於1990年5月從美國聖伊莉莎白學院(College of Saint Elizabeth)獲得經濟學學士學位，於1992年6月從美國佩斯大學(Pace University)獲得工商管理碩士學位，並於2013年9月從廈門大學獲得經濟學博士學位。 |
| 劉京 | 自2019年10月至今任本公司獨立非執行董事。劉京先生現任國家開放大學社會工作學院院長。劉京先生於2001年6月至2022年7月任《公益時報》社社長，於2007年3月至2021年12月任中國社會工作聯合會副會長兼秘書長，於2016年6月至2021年3月擔任中信國安信息產業股份有限公司(於深交所上市，股票代碼：000839)的獨立非執行董事職務。劉京先生於1985年7月畢業於北京廣播電視大學中文專業；於2000年7月畢業於中國社會科學院研究生院管理學專業，獲得管理學碩士學位；於2002年7月畢業於北京大學國家發展研究院國際工商管理專業，獲得高級工商管理碩士學位。 |
| 薛祖雲 | 現擔任九牧王股份有限公司(於上海證券交易所上市，股票代碼：601566)、廈門象嶼股份有限公司(於上海證券交易所上市，股票代碼：600057)的獨立非執行董事。薛祖雲先生於2017年6月至2023年8月擔任寧德時代新能源科技股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：300750)的獨立非執行董事職務，於2017年3月至2023年9月擔任奧佳華智能健康科技集團股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：002614)的獨立非執行董事職務，於2001年5月至2023年7月任廈門大學管理學院會計系教授。薛祖雲先生於1983年7月畢業於大連海運學院輪機管理專業，獲得工學學士學位；於1991年7月畢業於廈門大學會計學專業，獲得會計學碩士學位；於1999年7月畢業於廈門大學會計學專業，獲得管理學博士學位。 |
| 達正浩 | 自2019年4月至今任璞鑽諮詢有限公司董事總經理，自2007年8月至2019年1月任Executive Access Limited董事。達正浩先生於2002年6月畢業於曼徹斯特大學科學與工程學院國際商業管理專業，獲得管理學學士學位。 |



第六節 公司治理及企業管治報告

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|---|
| 白照華 | 自2015年8月至今任本公司職工代表監事及監事會主席，目前擔任福耀鋁合金項目總指揮，於2006年12月至2015年7月任本公司執行董事及自1999年8月至2015年7月任本公司副總經理。白照華先生於1995年11月加入本公司，並於1999年8月至2001年7月擔任本公司董事。白照華先生於1998年6月至1999年8月擔任福建耀華汽車配件有限公司總經理，於1996年12月至1998年6月擔任福建省萬達汽車玻璃工業有限公司副總經理，於1995年11月至1996年12月擔任福建省萬達汽車玻璃工業有限公司夾層玻璃製造廠廠長。 |
| 陳明森 | 自2015年3月至今任本公司監事。陳明森先生現任中共福建省委黨校產業與企業發展研究院院長、教授。自2023年4月至今任廈門大學一帶一路研究院兼職研究員；自2017年2月至今任中國人民銀行貨幣政策委員會特邀專家；自1995年5月至今任福州大學經濟與管理學院兼職教授；自2005年11月至今任華僑大學經濟與金融學院兼職教授。於2016年5月至2022年4月擔任福建南平太陽電纜股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：002300)的獨立董事職務。陳明森先生歷任福建師範大學經濟研究室主任、副教授，福建社會科學院經濟研究所所長、研究員，廈門國家會計學院經濟管理研究所所長、教授，廈門大學經濟學院兼職教授、博士生導師，福建省人民政府經濟顧問。陳明森先生於1981年12月從福建師範大學獲得經濟學研究生學歷。 |
| 馬蔚華 | 自2019年10月至今任本公司監事。馬蔚華先生現任深圳國際公益學院董事會主席，現時亦擔任聯想控股股份有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：3396)、海底撈國際控股有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：6862)及中國燃氣控股有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：0384)獨立非執行董事。馬蔚華先生於2017年11月至2023年9月擔任貝森金融集團有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：0888)主席及非執行董事，於2020年8月至2022年10月擔任廣東群興玩具股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：002575)的獨立董事職務，於2016年6月至2021年4月擔任華寶投資有限公司的獨立董事職務，於2008年10月至2015年5月任永隆銀行有限公司(現已更名為「招商永隆銀行有限公司」)董事長，於1999年1月至2013年5月任招商銀行股份有限公司執行董事、行長兼首席執行官。馬蔚華先生於1982年8月畢業於吉林大學國民經濟管理專業，獲得經濟學學士學位；於1999年6月畢業於西南財經大學經濟學專業，獲得經濟學博士學位。 |

第六節 公司治理及企業管治報告

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|-----|--|
| 何世猛 | 自1999年8月至今任本公司副總經理。何世猛先生於1995年3月至1999年11月任本公司生產部總經理，於1994年8月至1995年2月任本公司銷售部副總經理，於1988年7月至1994年8月任本公司生產部經理。何世猛先生於1988年7月加入本公司。何世猛先生於2001年6月畢業於中國海軍工程大學的管理工程專業(大學專科)。何世猛先生是本公司實際控制人、董事長曹德旺先生的妹夫，是本公司副董事長曹暉先生的姑父。 |
| 陳居里 | 自2002年2月至今任本公司副總經理。陳居里先生自1997年9月至今任福耀(香港)有限公司總經理，自2010年3月至今任福耀集團(香港)有限公司總經理。在出任現職前，陳居里先生於本公司或其子公司曾任多個職務，包括於1995年7月至1997年8月任福建省萬達汽車玻璃工業有限公司副總經理，於1994年7月至1995年7月任本公司銷售部經理，於1992年5月至1994年7月任本公司出口部經理。陳居里先生於1989年7月加入本公司。陳居里先生於1994年12月至2001年7月亦任本公司董事。陳居里先生於1989年7月畢業於北京航空航天大學的管理信息系統專業，獲工學學士學位。 |
| 黃賢前 | 自2015年8月至今任本公司副總經理。黃賢前先生曾經在本公司擔任多個職務，包括自2011年2月至2015年7月任本公司運營部總監及總經理助理，自2008年6月至2011年2月任廣州福耀玻璃有限公司總經理，自2003年5月至2008年6月任本公司商務部副總經理，自1990年9月加入公司後，黃賢前先生在質量、工藝、工廠等崗位從事工作，自1993年1月至2003年5月先後擔任本公司及其子公司的產品開發部經理、工廠廠長、銷售部經理等職務。黃賢前先生於1990年7月從福州大學地質礦產勘查專業畢業，獲得學士學位。 |
| 吳禮德 | 自2017年8月至今任本公司副總經理。吳禮德先生曾經在本公司或其子公司擔任多個職務，包括自2015年7月至2017年8月任福建省萬達汽車玻璃工業有限公司總經理，自2015年4月至2015年7月任福建省萬達汽車玻璃工業有限公司副總經理，自2002年3月至2015年4月任福耀玻璃集團(重慶)有限公司銷售部商務經理，自1997年3月加入公司後，吳禮德先生在製造、後勤、工廠等崗位從事工作，先後擔任本公司及其子公司的後勤部門主任、工廠廠長等職務。吳禮德先生於2012年5月取得廈門大學管理學院頒發的《工商管理核心課程研修班結業證書》。 |



第六節 公司治理及企業管治報告

| 姓名 | 主要工作經歷 |
|----------|--|
| 林 勇 | 自2017年2月至今任本公司副總經理。林勇先生曾經在本公司擔任多個職務，包括自2016年5月至2017年2月任本公司運營總監，自2010年3月至2016年4月任福耀集團(上海)汽車玻璃有限公司總經理，自2007年9月至2010年3月任福建省萬達汽車玻璃工業有限公司副總經理(主持工作)，自2007年4月至2007年8月任福建省萬達汽車玻璃工業有限公司副總經理兼五廠廠長，自2005年6月至2007年3月任福耀集團(上海)汽車玻璃有限公司副總經理，自1993年2月至2005年5月，林勇先生在工藝、車間等部門從事工作，先後擔任本公司及其子公司的車間主任、工藝科長、夾層廠廠長等職務。林勇先生於1993年2月加入本公司，林勇先生於1991年7月從福州大學硅酸鹽工程專業畢業，獲得大學本科學歷。 |
| 李小溪 | 自2016年3月至今任本公司董事局秘書。李小溪女士自2012年2月至2015年8月擔任北京首都航空有限公司(金鹿公務機)品牌部品牌經理、要客部副總經理、市場部副總經理職務。李小溪女士於2015年8月加入本公司。李小溪女士於2006年5月畢業於加拿大渥太華大學市場營銷專業，獲得學士學位；於2010年6月畢業於四川大學新聞學專業，獲得文學碩士學位；於2022年1月畢業於北京大學管理學院高級管理人員工商管理專業，獲得工商管理碩士學位。李小溪女士持有上海證券交易所頒發的上市公司董事會秘書資格證書。 |
| 張潔雯(已退任) | 自2018年1月至2024年1月任本公司獨立非執行董事。張潔雯女士目前擔任香港證券及投資學會的考評委員會委員。張潔雯女士自2010年3月至2017年1月任滙豐私人銀行董事總經理，於2001年2月至2010年3月分別任香港星展銀行高級副總裁和董事總經理。張潔雯女士於1979年7月畢業於香港理工大學(更名前為香港理工學院)，獲得秘書學文憑，於2000年9月畢業於英國University of Wolverhampton，獲得法律(榮譽)學位。張潔雯女士經私人財富管理公會認證獲得私人財務管理師資格，並分別於2014年11月及2019年10月經香港證券及投資學會批准獲得資深會員資格、高級資深會員資格。 |

第六節 公司治理及企業管治報告

姓名 主要工作經歷

屈文洲(已退任)自2019年10月至2024年1月任本公司獨立非執行董事。屈文洲先生現任廈門大學金圓研究院院長、廈門大學中國資本市場研究中心主任、廈門大學管理學院MBA中心主任、廈門大學管理學院財務學系教授。屈文洲先生現時亦擔任招商局蛇口工業區控股股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：001979)、安徽海螺水泥股份有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：00914，及於上海證券交易所上市，股票代碼：600585)、蘇文電能科技股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：300982)、中際旭創股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：300308)的獨立非執行董事。屈文洲先生於2016年1月至2022年7月擔任融信中國控股有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：03301)的獨立非執行董事職務，於2020年11月至2022年11月擔任大唐集團控股有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：02117)的獨立非執行董事職務及於2015年3月至2021年4月擔任廣東寶麗華新能源股份有限公司(於深圳證券交易所上市，股票代碼：000690)的獨立董事職務，於2010年5月至2016年11月任廈門大學財務與會計研究院副院長，於2005年7月至2007年12月任廈門大學管理學院MBA中心副教授，2003年8月至2005年6月清華大學經管學院博士後。屈文洲先生於1995年7月畢業於廈門大學應用數學專業，獲得理學學士學位；於1999年7月畢業於廈門大學金融學專業，獲得金融碩士學位；於2001年7月畢業於廈門大學工商管理專業，獲得MBA工商管理碩士學位；於2003年7月畢業於廈門大學金融學專業，獲得經濟學博士學位。屈文洲先生於2002年6月經中國註冊會計師協會批准獲得中國註冊會計師非執業會員資格，於2004年11月經特許金融分析師協會批准獲得特許金融分析師資格。



第六節 公司治理及企業管治報告

(二) 現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員的任職情況

1. 在股東單位任職情況

| 任職人員姓名 | 股東單位名稱 | 在股東單位擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 |
|--------|----------------|------------|------------|--------|
| 曹德旺 | 河仁慈善基金會 | 第一理事長 | 2021年4月28日 | 至今 |
| 曹德旺 | 三益發展有限公司 | 董事 | 1991年4月4日 | 至今 |
| 曹 暉 | 鴻僑海外控股有限公司 | 董事 | 2018年5月15日 | 至今 |
| 曹 暉 | 福建省耀華工業村開發有限公司 | 董事 | 2016年9月1日 | 至今 |
| 吳世農 | 河仁慈善基金會 | 理事 | 2010年12月9日 | 至今 |
| 朱德貞 | 河仁慈善基金會 | 理事 | 2010年12月9日 | 至今 |

在股東單位任職情況的說明 截止本報告期末，本公司董事、監事及高級管理人員的任職、兼職情況符合相關的法律法規，不存在法律禁止的雙重任職情況。

2. 在其他單位任職情況

| 任職人員姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 |
|--------|-----------------|------------|-------------|--------|
| 曹德旺 | 環球工商有限公司 | 董事 | 1995年12月28日 | 至今 |
| 曹德旺 | 環創德國有限公司 | 董事 | 2015年12月10日 | 至今 |
| 曹 暉 | 香港洪毅有限公司 | 董事 | 1993年5月25日 | 至今 |
| 曹 暉 | 環球工商有限公司 | 董事 | 1995年12月28日 | 至今 |
| 曹 暉 | 三鋒控股管理有限公司 | 董事 | 2015年5月13日 | 至今 |
| 曹 暉 | 福建三鋒投資集團有限公司 | 執行董事兼總經理 | 2018年5月15日 | 至今 |
| 曹 暉 | 福建易道大咖商業管理有限公司 | 執行董事 | 2023年8月30日 | 至今 |
| 曹 暉 | 福建三鋒汽配開發有限公司 | 執行董事兼總經理 | 2021年11月15日 | 至今 |
| 曹 暉 | 福建鉅鴻百納科技有限公司 | 執行董事兼總經理 | 2021年11月15日 | 至今 |
| 吳世農 | 上海慧瑞達財務諮詢服務中心 | 投資人 | 2018年11月26日 | 至今 |
| 吳世農 | 新中源豐田汽車能源系統有限公司 | 董事 | 2013年12月14日 | 至今 |
| 吳世農 | 江蘇正力新能電池技術有限公司 | 董事 | 2013年11月20日 | 至今 |
| 吳世農 | 興業證券股份有限公司 | 獨立非執行董事 | 2017年11月29日 | 至今 |
| 吳世農 | 福建龍淨環保股份有限公司 | 獨立非執行董事 | 2020年12月30日 | 至今 |
| 吳世農 | 廣東寶麗華新能源股份有限公司 | 獨立非執行董事 | 2021年4月23日 | 至今 |

第六節 公司治理及企業管治報告

| 任職 人員姓名 | 其他單位名稱 | 在其他單位 擔任的職務 | 任期起始日期 | 任期終止日期 |
|-------------|-----------------------------|----------------|------------|--------|
| 朱德貞 | 廈門德屹股權投資管理有限公司 | 董事長兼總經理 | 2016年7月1日 | 至今 |
| 朱德貞 | 中國永達汽車服務控股有限公司 | 獨立非執行董事 | 2015年5月8日 | 至今 |
| 屈文洲 (退任) | 廈門建極資本管理有限公司 | 執行董事兼總經理 | 2016年5月18日 | 至今 |
| 屈文洲 (退任) | 西藏運高新能源股份有限公司 | 董事 | 2018年8月8日 | 至今 |
| 屈文洲 (退任) | 安徽海螺水泥股份有限公司 | 獨立非執行董事 | 2022年5月31日 | 至今 |
| 屈文洲 (退任) | 招商局蛇口工業區控股股份有限公司 | 獨立非執行董事 | 2018年9月12日 | 至今 |
| 屈文洲 (退任) | 蘇文電能科技股份有限公司 | 獨立非執行董事 | 2023年5月25日 | 至今 |
| 屈文洲 (退任) | 中際旭創股份有限公司 | 獨立非執行董事 | 2023年8月8日 | 至今 |
| 劉京 | 大愛育才投資管理有限公司 | 董事長 | 2017年8月19日 | 至今 |
| 劉京 | 寧波世紀愛晚投資有限公司 | 董事長 | 2017年9月8日 | 至今 |
| 劉京 | 咸陽民福房地產開發有限公司 | 董事長 | 2016年1月26日 | 至今 |
| 劉京 | 中民(上海)文化傳播有限公司 | 董事長 | 2011年1月5日 | 至今 |
| 劉京 | 金馬廣告有限公司 | 副董事長 | 2016年4月5日 | 至今 |
| 劉京 | 深圳南山區大衝利達皮革來料加工廠 | 董事長 | 1991年5月30日 | 至今 |
| 劉京 | 深圳市南頭區西麗聯合企業公司 明豐手袋來料加工廠 | 董事長 | 1988年4月20日 | 至今 |
| 馬蔚華 | 聯想控股股份有限公司 | 獨立非執行董事 | 2015年3月15日 | 至今 |
| 馬蔚華 | 海底撈國際控股有限公司 | 獨立非執行董事 | 2021年8月24日 | 至今 |
| 馬蔚華 | 中國燃氣控股有限公司 | 獨立非執行董事 | 2022年2月1日 | 至今 |

第六節 公司治理及企業管治報告

(三) 董事、監事、高級管理人員報酬情況

| | |
|--|---|
| 董事、監事、高級管理人員報酬的決策程序 | 經公司董事局、股東大會批准後實施。 |
| 董事在董事局討論本人薪酬事項時是否迴避 | 報告期內，公司董事局審議通過《關於公司第十一屆董事局董事薪酬的議案》，該議案按職務類別擬定總體薪酬方案，董事審議該方案時未迴避表決，該議案亦提交股東大會審議通過。 |
| 薪酬與考核委員會或獨立董事專門會議關於董事、監事、高級管理人員報酬事項發表建議的具體情況 | 報告期內，公司董事局薪酬和考核委員會審議通過《董事局薪酬和考核委員會2022年度履職情況匯總報告》，董事局薪酬和考核委員會認為：2022年度，公司董事、監事和高級管理人員均能勤勉盡責、愛崗敬業。2022年度，公司對董事、監事和高級管理人員支付的薪酬公平、合理，符合公司有關薪酬體系規定及考核標準，未有違反公司薪酬管理制度的情況發生，不存在與其簽署的《服務合同》相違背的情況。2022年度，公司沒有實施股權激勵計劃。 |
| 董事、監事、高級管理人員報酬確定依據 | 固定薪酬津貼、基本工資和年終績效獎勵相結合。 |
| 董事、監事和高級管理人員報酬的實際支付情況 | 本年度公司董事、監事和高級管理人員的應付報酬合計為人民幣3,168.09萬元(稅前)，具體明細詳見本節之「現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」。 |
| 報告期末全體董事、監事和高級管理人員實際獲得的報酬合計 | 本年度公司董事、監事和高級管理人員的應付報酬合計為人民幣3,168.09萬元(稅前)，具體明細詳見本節之「現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」。 |

第六節 公司治理及企業管治報告

(四) 公司董事、監事、高級管理人員變動情況

| 姓名 | 擔任的職務 | 變動情形 | 變動原因 |
|-----|---------|------|--|
| 薛祖雲 | 獨立非執行董事 | 選舉 | 董事局到期換屆選舉，經2024年第一次臨時股東大會審議通過 |
| 達正浩 | 獨立非執行董事 | 選舉 | 董事局到期換屆選舉，經2024年第一次臨時股東大會審議通過 |
| 屈文洲 | 獨立非執行董事 | 退任 | 董事局到期換屆選舉，2024年第一次臨時股東大會選舉產生新一屆董事局獨立非執行董事後退任 |
| 張潔雯 | 獨立非執行董事 | 退任 | 董事局到期換屆選舉，2024年第一次臨時股東大會選舉產生新一屆董事局獨立非執行董事後退任 |

備註：公司第十屆董事局成員、監事會成員及高級管理人員任期於2024年1月屆滿，公司於2024年1月16日召開2024年第一次臨時股東大會及第十一屆董事局第一次會議，重新選舉／聘任新一屆(即第十一屆)董事局成員、監事會成員及高級管理人員，新一屆董事局成員、監事會成員及高級管理人員名單詳見本節「五、董事、監事和高級管理人員的情況」之「(一)現任及報告期內離任董事、監事和高級管理人員持股變動及報酬情況」，其中於2024年第一次臨時股東大會選舉達正浩先生、薛祖雲先生為第十一屆董事局獨立非執行董事後，張潔雯女士和屈文洲先生退任獨立非執行董事一職。具體內容詳見《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》、上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)和香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)刊登日期為2024年1月17日的公告。

第六節 公司治理及企業管治報告

(五) 董事及監事資料變更

根據香港上市規則第13.51B(1)條規定，本公司的董事及監事資料變更如下：

1. 非執行董事吳世農先生已離任重慶市迪馬實業股份有限公司(於上海證券交易所上市，股票代碼：600565)的獨立非執行董事。
2. 監事馬蔚華先生已離任貝森金融集團有限公司(於香港聯交所上市，股份代號：0888)主席及非執行董事。

除上文所披露外，截至本報告期內，本公司並未知悉任何根據香港上市規則第13.51B(1)條規定有關董事或監事資料變更而須作出的披露。

六. 公司核心技術團隊或關鍵技術人員情況

報告期內，公司核心技術團隊或關鍵技術人員未發生重大變化。

七. 董事局與管理層

(一) 董事局概述

董事局作為公司經營決策的常設機構，對股東大會負責。董事局由9名董事組成，其中獨立非執行董事3人，董事局設董事長1人，副董事長1人。公司董事長由曹德旺先生擔任，副董事長由曹暉先生擔任，董事局與管理層各司其職，各負其責，職權劃分嚴格遵守《公司章程》《董事局議事規則》和《總經理工作細則》及有關法規的規定。

董事局行使下列職權：召集股東大會，並向股東大會報告工作；執行股東大會的決議；決定公司的經營計劃和投資方案；制訂公司的年度財務預算方案、決算方案；制訂公司的利潤分配方案和彌補虧損方案；制訂公司增加或者減少註冊資本、發行債券或其他證券及上市方案；擬訂公司重大收購、收購本公司股票或者合併、分立、解散及變更公司形式的方案；在股東大會授權範圍內，決定公司對外投資、收購出售資產、資產抵押、對外擔保事項、委託理財、關聯交易等事項；決定公司內部管理機構的設置；聘任或者解聘公司總經理、董事局秘書，並決定其報酬事項和獎懲事項；根據總經理的提名，聘任或者解聘公司副總經理、財務總監等高級管理人員，並決定其報酬事項和獎懲事項；制訂公司的基本管理制度；制訂公司章程的修改方案；管理公司信息披露事項；向股東大會提請聘請或更換為公司審計的會計師事務所；聽取公司總經理的工作匯報並檢查總經理的工作；法律、行政法規、部門規章或公司章程授予的其他職權。同時，董事局適時制定和檢討各類公司治理政策，鼓勵和監督董事和高級管理人員的培訓和持續專業發展，檢討和監察本公司法律、法規和各類規章制度的遵守情況，制定、檢討和檢查員工和董事遵守公司各類規章制度和員工手冊的情況，監察本公司遵守《企業管治守則》的情況並確保按照相關監管要求在年報內對企業管治情況的充分披露。

第六節 公司治理及企業管治報告

各董事亦確認其編製本公司截至2023年12月31日止年度財務報表的責任。

董事局下設提名委員會、戰略發展委員會、薪酬和考核委員會及審計委員會。各專門委員會均訂有工作規則，對董事局負責，在董事局的統一領導下，為董事局決策提供建議、諮詢意見。各專門委員會可以聘請中介機構提供獨立專業意見，有關費用由公司承擔。

報告期內，為進一步提高董事局決策的科學性，促進董事局規範、有效運作，董事局積極拓展信息溝通渠道，同時加強與管理層之間的溝通，及時關注重大事項。

報告期內，公司董事局全體成員勤勉盡責，嚴格按照《公司章程》《董事局議事規則》、各專門委員會工作規則開展工作。

截至本報告披露日，公司第十一屆董事局成員為9人：曹德旺先生、曹暉先生、葉舒先生和陳向明先生為執行董事，吳世農先生、朱德貞女士為非執行董事，劉京先生、薛祖雲先生和達正浩先生為獨立非執行董事，各董事任期均為三年。曹德旺先生為董事長，任期與第十一屆董事局董事任期相同。

除本公司的工作關係及(1)董事長曹德旺先生和副董事長曹暉先生為父子關係；(2)本公司執行董事兼總經理葉舒先生為曹德旺先生之女婿及曹暉先生之妹夫；(3)本公司副總經理何世猛先生為曹德旺先生之妹夫及曹暉先生之姑父外，董事局成員之間無財務、商業及家庭關係，彼此之間亦無其他重大關係。

報告期內，董事局共召開5次會議，審議通過各項議案，未出現董事反對或棄權的情形。

(二) 管理層

公司總經理負責主持公司的生產經營和管理工作，組織實施董事局決議，對董事局負責。公司設總經理1名，副總經理若干名，財務總監1名，總經理由董事局聘任或者解聘。公司副總經理、財務總監等高級管理人員，根據總經理的提名由董事局聘任或者解聘。

總經理行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事局決議，並向董事局報告工作；組織實施公司年度經營計劃和投資方案；擬訂公司內部管理機構設置方案；擬訂公司的基本管理制度；制定公司的具體



第六節 公司治理及企業管治報告

規章；提請董事局聘任或者解聘公司副總經理、財務總監；決定聘任或者解聘除應由董事局決定聘任或者解聘以外的負責管理人員；公司章程或董事局授予的其他職權。

總經理按照董事局的要求，及時向董事局提供有關公司經營業績、重要交易和合同、公司財務狀況及經營前景等重要信息，定期向董事局匯報工作，並保證報告的真實性、客觀性和完整性。

八. 報告期內召開的董事局有關情況

| 會議屆次 | 召開日期 | 會議決議 |
|--------------|-------------|---|
| 第十屆董事局第十二次會議 | 2023年3月16日 | 詳見上交所網站(http://www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(http://www.hkexnews.hk)日期為2023年3月17日的《福耀玻璃第十屆董事局第十二次會議決議公告》。 |
| 第十屆董事局第十三次會議 | 2023年4月27日 | 詳見上交所網站(http://www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(http://www.hkexnews.hk)日期為2023年4月28日的《福耀玻璃第十屆董事局第十三次會議決議公告》。 |
| 第十屆董事局第十四次會議 | 2023年8月17日 | 詳見上交所網站(http://www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(http://www.hkexnews.hk)日期為2023年8月18日的《福耀玻璃第十屆董事局第十四次會議決議公告》。 |
| 第十屆董事局第十五次會議 | 2023年10月16日 | 詳見上交所網站(http://www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(http://www.hkexnews.hk)日期為2023年10月17日的《福耀玻璃第十屆董事局第十五次會議決議公告》。 |
| 第十屆董事局第十六次會議 | 2023年12月29日 | 詳見上交所網站(http://www.sse.com.cn)、香港聯交所網站(http://www.hkexnews.hk)日期為2023年12月30日的《福耀玻璃第十屆董事局第十六次會議決議公告》。 |

第六節 公司治理及企業管治報告

九. 董事履行職責情況

(一) 董事參加董事局和股東大會的情況

| 董事姓名 | 是否獨立董事 | 參加董事局情況 | | | | | 參加股東大會情況 | | | |
|----------------|--------|------------|--------|-----------|-----------|--------|----------|---------------|-----------|------------|
| | | 本年應參加董事局次數 | 親自出席次數 | 以通訊方式參加次數 | 董事局出席率(%) | 委託出席次數 | 缺席次數 | 是否連續兩次未親自參加會議 | 出席股東大會的次數 | 股東大會出席率(%) |
| 曹德旺 | 否 | 5 | 4 | 1 | 80 | 1 | 0 | 否 | 0 | 0 |
| 曹 暉 | 否 | 5 | 5 | 1 | 100 | 0 | 0 | 否 | 1 | 100 |
| 陳向明 | 否 | 5 | 5 | 1 | 100 | 0 | 0 | 否 | 1 | 100 |
| 葉 舒 | 否 | 5 | 5 | 3 | 100 | 0 | 0 | 否 | 0 | 0 |
| 吳世農 | 否 | 5 | 5 | 3 | 100 | 0 | 0 | 否 | 0 | 0 |
| 朱德貞 | 否 | 5 | 5 | 1 | 100 | 0 | 0 | 否 | 1 | 100 |
| 張潔雯(已退任) | 是 | 5 | 5 | 1 | 100 | 0 | 0 | 否 | 1 | 100 |
| 劉 京 | 是 | 5 | 5 | 4 | 100 | 0 | 0 | 否 | 0 | 0 |
| 屈文洲(已退任) | 是 | 5 | 5 | 3 | 100 | 0 | 0 | 否 | 1 | 100 |
| 年內召開董事局會議次數 | | | | | | | | | | 5 |
| 其中：現場會議次數 | | | | | | | | | | 1 |
| 通訊方式召開會議次數 | | | | | | | | | | 1 |
| 現場結合通訊方式召開會議次數 | | | | | | | | | | 3 |

(二) 董事培訓情況

全體董事在報告期間內已參與持續專業發展計劃，以更新彼等的知識及技能，確保其繼續在掌握信息的情況下對董事局作出相關的貢獻，並確保其充分了解彼等作為雙重上市公司董事的責任、職責和義務。

第六節 公司治理及企業管治報告

截至2023年12月31日止，全體董事已遵守企業管治守則項下有關持續專業發展的守則條文接受培訓，彼等截至2023年12月31日止年度的培訓記錄載列如下：

| 董事 | 培訓時間(小時) | |
|----------------|------------------|------------------|
| | A ⁽¹⁾ | H ⁽¹⁾ |
| 執行董事 | | |
| 曹德旺 | 15 | 14 |
| 曹 暉 | 15 | 14 |
| 葉 舒 | 15 | 14 |
| 陳向明 | 15 | 30 |
| 非執行董事 | | |
| 吳世農 | 15 | 14 |
| 朱德貞 | 15 | 14 |
| 獨立非執行董事 | | |
| 張潔雯(已退任) | 15 | 14 |
| 劉 京 | 15 | 14 |
| 屈文洲(已退任) | 15 | 14 |

註：

1. A:有關上交所規則及其他董事責任的相關培訓；H:有關香港上市規則及其他董事責任的相關培訓。
2. 新任獨立非執行董事薛祖雲先生和達正浩先生之委任自2024年1月16日起生效，在就任前，已詳細學習了由本公司香港法律顧問瑞生國際律師事務所有限法律責任合夥提供的董事責任備忘錄等相關資料，並已於2024年1月5日接受了董事培訓，並就相關董事責任問題與香港法律顧問進行了交流。兩位獨立非執行董事分別確認他們已明白香港上市規則中所有適用於其作為上市發行人董事的規定，以及向香港聯交所作出虛假聲明或提供虛假信息所可能引致的後果。

第六節 公司治理及企業管治報告

(三) 董事局執行企業管治職責的情況

根據公司股票上市地監管要求，董事局嚴格落實《董事局議事規則》規定，執行企業管治職責，包括但不限於：

- 制定及檢討公司的企業管治政策及常規，並提出建議。
- 檢討及監察董事及高級管理人員的培訓及持續專業發展。報告期內，董事局及時向董事及高級管理人員傳達監管相關法規，以便董事及高級管理人員能夠持續發展專業能力，提高履職能力。
- 檢討及監察公司在遵守法律及監管規定方面的政策及常規。董事局持續關注公司運營的合規性，公司設有法務部，並聘用律師事務所，降低法律及監管風險。
- 檢討公司遵守《企業管治守則》的情況及在《企業管治報告》內的披露。董事局要求公司嚴格遵守上市地交易所上市規則有關企業管治的要求，並及時披露企業管治有關情況。

十. 董事長和總經理

為確保權力均衡分佈及加強獨立性與問責，本公司董事長及總經理(相當於企業管治守則所指的行政總裁)的職務分別由曹德旺先生及葉舒先生擔任。

董事長是公司的法定代表人，行使下列職權：主持股東大會和召集、主持董事局會議；督促、檢查董事局決議的執行；簽署公司發行的證券；簽署董事局重要文件和其他應由公司法定代表人簽署的文件；行使法定代表人的職權等。董事長對董事局負責並匯報工作。

總經理行使下列職權：主持公司的生產經營管理工作，組織實施董事局決議，並向董事局報告工作；組織實施公司年度經營計劃和投資方案等。總經理按照董事局的要求，及時向董事局提供有關公司經營業績、重要交易和合同、公司財務狀況及經營前景等重要信息，定期向董事局匯報工作，並保證報告的真實性、客觀性和完整性。

董事長及總經理各自的職責已清晰界定並列載於《公司章程》。

第六節 公司治理及企業管治報告

十一. 獨立非執行董事

根據本公司《董事局議事規則》，董事每屆任期三年，可以連選連任，但獨立非執行董事連任時間不得超過六年。截至本報告披露日，本公司董事局由9名董事構成，其中獨立非執行董事3人，獨立非執行董事薛祖雲先生具備會計和財務管理的資格。公司董事局的構成符合香港上市規則第3.10(1)條「董事局必須包括至少三名獨立非執行董事」、第3.10A條「獨立非執行董事必須佔董事局成員人數至少三分之一」和第3.10(2)條「其中一名獨立非執行董事必須具備適當的專業資格，或具備適當的會計或相關的財務管理專長」的規定。

本公司收到各位獨立非執行董事根據香港上市規則第3.13條就其獨立性而作出的獨立性確認函，本公司認為各位獨立非執行董事確屬獨立人士。獨立非執行董事均能客觀獨立地對決策事項發表意見，保證了董事局決策的獨立性和公正性。報告期內，公司亦召開了2023年董事長與獨立非執行董事第一次會議。

十二. 董事局下設專門委員會情況

公司董事局設立的戰略發展委員會、審計委員會、提名委員會及薪酬和考核委員會四個專門委員會，依照法律、法規以及《公司章程》、各專門委員會工作規則等相關規定開展工作，恪盡職守、切實履行董事局賦予的職責和權限，為完善公司治理結構、促進公司發展起到了積極的作用。報告期內，公司董事局未對公司本年度的董事局議案及其他非董事局議案事項提出異議。

1. 本公司已按照《上市公司治理準則》的要求成立戰略發展委員會。戰略發展委員會主要負責對公司長期發展戰略規劃、重大戰略性投資進行可行性研究，向董事局報告工作及對董事局負責。戰略發展委員會的工作規則已公佈在本公司及上交所網站。
2. 本公司已根據香港上市規則第3.21條及第3.22條及中國證監會、上交所要求成立審計委員會。審計委員會負責對公司的財務收支和經濟活動進行內部審計監督，並向董事局報告工作及對董事局負責。審計委員會的工作規則已公佈在本公司及上交所網站。



第六節 公司治理及企業管治報告

報告期內，審計委員會召開會議，共同審閱本公司的財務、會計政策、內控制度及相關財務事宜；就聘用外部審計機構相關事宜發表意見，聽取外部審計機構對財務報告審計及審閱情況的匯報，並根據各項法律、法規及規章的要求，結合公司其他相關信息，對財務報告進行數據分析、內容審閱等，以確保公司財務報表、報告以及其他相關數據的完整性、公平性及準確性；指導內部審計工作；監督公司風險管理及內部控制體系的完善，評估風險管理及內部控制運行有效性；檢討持續關連交易情況、開展實施利益衝突管理工作、對公司開展的外匯衍生品交易業務進行審計等，建立健全完善有效的內部控制體系。

報告期內，審計委員會依據《公司法》《證券法》《中華人民共和國會計法》《企業內部控制基本規範》及其配套指引、《上海證券交易所上市公司內部控制指引》、其他內部控制監管規則，對公司所面對的風險加以整理、評估、識別、確定重要風險清單，監督完善風險管理控制措施，保證公司各重要風險點的管理控制活動都有章可循，資源分配到位、規範運作，防範並適當控制了風險。審計委員會認為公司的風險管理系統和內部控制實際運作情況符合中國證監會發佈的有關上市公司治理規範的要求。

報告期內，審計委員會與公司聘任的審計機構舉行2次會議。

3. 本公司已根據《企業管治守則》的守則條文第B.3條及中國證監會、上交所要求成立提名委員會。提名委員會主要負責向公司董事局提出更換、推薦新任董事及高級管理人員候選人的意見或建議，並評核獨立非執行董事的獨立性。提名委員會的工作規則已公佈在本公司、上交所網站以及香港聯交所網站上。



第六節 公司治理及企業管治報告

公司已經制定《董事局成員多元化政策》並每年檢討其有效性，內容涉及：(1)政策聲明：公司在設定董事局成員組合時，會從多個方面考慮董事局成員多元化，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。董事局所有委任均以用人唯才為原則，並在考慮人選時以客觀條件充分顧及董事局成員多元化的裨益。(2)可計量目標：本公司甄選人選將按一系列多元化範疇為基準，包括但不限於性別、年齡、文化及教育背景、種族、專業經驗、技能、知識及服務任期。最終將按人選的長處及可為董事局提供的貢獻而作決定。截至本報告披露日，董事局多元化成員分析如下：

| 項目 | 類別 | 數目 | 佔董事局成員比例 |
|---------------|---------------|----|----------|
| 性別 | 男性 | 8 | 89% |
| | 女性 | 1 | 11% |
| 年齡 | 40歲至50歲 | 1 | 11% |
| | 51歲至60歲 | 4 | 45% |
| | 61歲至70歲 | 3 | 33% |
| | 71歲至80歲 | 1 | 11% |
| 職銜 | 獨立非執行董事 | 3 | 33% |
| | 非執行董事 | 2 | 22% |
| | 執行董事 | 4 | 45% |
| 出任董事局成員年資 | 3年以內(含3年) | 2 | 22% |
| | 4-6年 | 2 | 22% |
| | 7-9年 | 0 | 0 |
| | 10年以上(含10年) | 5 | 56% |
| 會計專業 | | 3 | 33% |
| 出任外界上市公司董事的數目 | 1個以上2個以內(含2個) | 2 | 22% |
| | 3個以上(含3個) | 1 | 11% |

本公司確認，董事局的構成、成員背景及甄選新董事的程序符合香港上市規則中有關董事多元化的規定且符合公司制定的《董事局成員多元化政策》的要求。

本公司已根據企業管治守則的守則條文第B.1.4條，制定《董事局議事規則》《獨立董事制度》等制度，以確保董事局可獲得獨立的觀點和意見，並每年檢討其有效性。

第六節 公司治理及企業管治報告

4. 本公司已根據香港上市規則第3.25條及第3.26條及中國證監會、上交所要求成立薪酬和考核委員會。薪酬和考核委員會主要負責公司董事、高級管理人員薪酬制度的制訂、管理與考核，就執行董事和高級管理人員的薪酬待遇向董事局提出建議，向董事局報告工作及對董事局負責。薪酬和考核委員會的工作規則已公佈在本公司、上交所網站以及香港聯交所網站上。

報告期內，薪酬和考核委員在認真審核了2022年公司實際完成的生產經營業績後，對公司2022年年度報告中披露的關於公司董事、高級管理人員的薪酬情況進行了審核，認為在2022年度，公司董事、監事和高級管理人員均能勤勉盡責、愛崗敬業。2022年度，公司對董事、監事和高級管理人員支付的薪酬公平、合理，符合公司有關薪酬體系規定及考核標準，未有違反公司薪酬管理制度的情況發生，不存在與其簽署的《服務合同》相違背的情況。2022年度，公司沒有實施股權激勵計劃。

5. 報告期內及截至最後實際可行日期董事局專門委員會成員和報告期內董事局專門委員會會議召開情況如下：

(一) 董事局下設專門委員會成員情況

| 專門委員會類別 | 成員姓名 |
|----------|---|
| 審計委員會 | 主任：獨立非執行董事屈文洲先生(2024年1月16日退任)、獨立非執行董事薛祖雲先生(2024年1月16日就任)；委員：獨立非執行董事張潔雯女士(2024年1月16日退任)、獨立非執行董事達正浩先生(2024年1月16日就任)、非執行董事朱德貞女士。 |
| 提名委員會 | 主任：獨立非執行董事張潔雯女士(2024年1月16日退任)、獨立非執行董事達正浩先生(2024年1月16日就任)；委員：執行董事兼副董事長曹暉先生、獨立非執行董事劉京先生。 |
| 薪酬和考核委員會 | 主任：獨立非執行董事劉京先生；委員：執行董事兼董事長曹德旺先生、獨立非執行董事屈文洲先生(2024年1月16日退任)、獨立非執行董事薛祖雲先生(2024年1月16日就任)。 |
| 戰略發展委員會 | 主任：執行董事兼董事長曹德旺先生；委員：執行董事兼副董事長曹暉先生、獨立非執行董事張潔雯女士(2024年1月16日退任)、獨立非執行董事達正浩先生(2024年1月16日就任)。 |



第六節 公司治理及企業管治報告

(二) 報告期內審計委員會召開4次會議

| 召開日期 | 會議內容 | 重要意見和建議 | 其他履行職責情況 |
|-------------|---|-------------------|----------------------------------|
| 2023年3月16日 | 現場會議方式召開第十屆董事局審計委員會第十次會議，審議《2022年度財務決算報告》《2022年年度報告及年度報告摘要》《關於會計政策變更的議案》《關於普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)及羅兵咸永道會計師事務所從事2022年年度審計工作的總結報告》《關於續聘普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)作為本公司2023年度境內審計機構與內部控制審計機構的議案》《關於續聘羅兵咸永道會計師事務所作為本公司2023年度境外審計機構的議案》《福耀玻璃工業集團股份有限公司2022年度內部控制評價報告》《福耀玻璃工業集團股份有限公司董事局審計委員會2022年度履職情況報告》《關於更換公司審計部總監的議案》《審計部2022年度工作總結》 | 審計委員會全體委員審議通過全部議案 | 審計委員會主任屈文洲先生、委員朱德貞女士、委員張潔雯女士出席會議 |
| 2023年4月27日 | 現場會議結合通訊方式召開第十屆董事局審計委員會第十一次會議，審議《關於〈2023年第一季度報告〉的議案》 | 審計委員會全體委員審議通過全部議案 | 審計委員會主任屈文洲先生、委員朱德貞女士、委員張潔雯女士出席會議 |
| 2023年8月17日 | 現場會議結合通訊方式召開第十屆董事局審計委員會第十二次會議，審議《關於〈公司2023年半年度報告及摘要〉的議案》 | 審計委員會全體委員審議通過全部議案 | 審計委員會主任屈文洲先生、委員朱德貞女士、委員張潔雯女士出席會議 |
| 2023年10月16日 | 現場會議方式召開第十屆董事局審計委員會第十三次會議，審議《關於〈2023年第三季度報告〉的議案》 | 審計委員會全體委員審議通過全部議案 | 審計委員會主任屈文洲先生、委員朱德貞女士、委員張潔雯女士出席會議 |

第六節 公司治理及企業管治報告

(三) 報告期內提名委員會召開2次會議

| 召開日期 | 會議內容 | 重要意見和建議 | 其他履行職責情況 |
|-------------|--|-------------------|--------------------------------|
| 2023年3月16日 | 現場會議方式召開第十屆董事局提名委員會第二次會議，檢討《董事局成員多元化政策》的有效性 | 提名委員會全體委員審議通過全部議案 | 提名委員會主任張潔雯女士、委員曹暉先生、委員劉京先生出席會議 |
| 2023年10月16日 | 現場會議結合通訊方式召開第十屆董事局提名委員會第三次會議，審議《關於提名第十一屆董事局董事候選人的議案》 | 提名委員會全體委員審議通過全部議案 | 提名委員會主任張潔雯女士、委員曹暉先生、委員劉京先生出席會議 |

(四) 報告期內薪酬和考核委員會召開2次會議

| 召開日期 | 會議內容 | 重要意見和建議 | 其他履行職責情況 |
|-------------|---|----------------------|------------------------------------|
| 2023年3月16日 | 現場會議方式召開第十屆董事局薪酬和考核委員會第四次會議，審議《董事局薪酬和考核委員會2022年度履職情況匯總報告》 | 薪酬和考核委員會全體委員審議通過全部議案 | 薪酬和考核委員會主任劉京先生、委員曹德旺先生、委員屈文洲先生出席會議 |
| 2023年10月16日 | 現場會議結合通訊方式召開第十屆董事局薪酬和考核委員會第五次會議，審議《關於公司第十一屆董事局董事薪酬方案的議案》 | 薪酬和考核委員會全體委員審議通過全部議案 | 薪酬和考核委員會主任劉京先生、委員曹德旺先生、委員屈文洲先生出席會議 |

第六節 公司治理及企業管治報告

(五) 報告期內戰略發展委員會召開2次會議

| 召開日期 | 會議內容 | 重要意見和建議 | 其他履行職責情況 |
|-------------|---|---------------------|-----------------------------------|
| 2023年3月16日 | 現場會議方式召開第十屆董事局戰略發展委員會第六次會議，審議《公司發展戰略的議案》《關於2023年公司發展規劃的議案》 | 戰略發展委員會全體委員審議通過全部議案 | 戰略發展委員會主任曹德旺先生、委員曹暉先生、委員張潔雯女士出席會議 |
| 2023年12月29日 | 通訊方式召開第十屆董事局戰略發展委員會第七次會議，審議《關於公司在福建省福清市投資設立子公司並建設汽車安全玻璃項目的議案》 | 戰略發展委員會全體委員審議通過全部議案 | 戰略發展委員會主任曹德旺先生、委員曹暉先生、委員張潔雯女士出席會議 |

十三. 監事會

監事會是公司的監督機構，對股東大會負責，本公司監事會由3名監事組成，監事會設主席1人。截至最後實際可行日期，本公司監事為3名，分別為白照華先生、陳明森先生和馬蔚華先生。

監事會主要行使下列職權：應當對董事局編製的公司定期報告進行審核並提出書面審核意見；檢查公司財務；對董事、高級管理人員執行公司職務的行為進行監督，對違反法律、行政法規、《公司章程》或者股東大會決議的董事、高級管理人員提出罷免的建議；當董事、高級管理人員的行為損害公司的利益時，要求董事、高級管理人員予以糾正；核對董事局擬提交股東大會的財務報告、營業報告和利潤分配方案等財務資料，發現疑問的，可以公司名義委託註冊會計師、執業審計師幫助覆審；提議召開臨時股東大會，在董事局不履行《公司法》規定的召集和主持股東大會職責時召集和主持股東大會；向股東大會提出提案；代表公司與董事交涉，或者依照《公司法》的規定，對董事、高級管理人員提起訴訟；發現公司經營情況異常，可以進行調查；必要時，可以聘請會計師事務所、律師事務所等專業機構協助其工作，費用由公司承擔；法律、行政法規、部門規章、公司股票上市地證券監管機構的相關規則以及《公司章程》規定的或股東大會授予的其他職權。

第六節 公司治理及企業管治報告

報告期內，監事會按照《公司法》《公司章程》《監事會議事規則》及有關法律、法規的要求，認真履行職責，共召開4次會議，一致通過全部議案，具體情況如下：

| 會議屆次 | 召開時間 | 議題內容 | 出席情況 |
|--------------------------|-------------|---|--------------------------------|
| 第十屆監事會第十一次會議(現場會議結合通訊方式) | 2023年3月16日 | 審議《2022年度監事會工作報告》《2022年度財務決算報告》《2022年年度報告及年度報告摘要》《福耀玻璃工業集團股份有限公司2022年度內部控制評價報告》《關於會計政策變更的議案》。 | 監事會主席白照華先生、監事陳明森先生、監事馬蔚華先生出席會議 |
| 第十屆監事會第十二次會議(通訊方式) | 2023年4月27日 | 審議《關於〈2023年第一季度報告〉的議案》《關於公司向福建省耀華工業村開發有限公司租賃房產的議案》。 | 監事會主席白照華先生、監事陳明森先生、監事馬蔚華先生出席會議 |
| 第十屆監事會第十三次會議(現場會議結合通訊方式) | 2023年8月17日 | 審議《關於〈公司2023年半年度報告及摘要〉的議案》。 | 監事會主席白照華先生、監事陳明森先生、監事馬蔚華先生出席會議 |
| 第十屆監事會第十四次會議(通訊方式) | 2023年10月16日 | 審議《關於〈2023年第三季度報告〉的議案》《關於公司監事會進行換屆選舉暨提名第十一屆監事會監事候選人的議案》《關於公司第十一屆監事會監事薪酬的議案》《關於2024年度公司與特耐王包裝(福州)有限公司日常關聯交易預計的議案》。 | 監事會主席白照華先生、監事陳明森先生、監事馬蔚華先生出席會議 |



第六節 公司治理及企業管治報告

十四. 監事會發現公司存在風險的說明

監事會對報告期內的監督事項無異議。

十五. 競爭業務的權益

本公司董事或控股股東概無於與本公司及其任何附屬公司業務競爭或可能競爭的業務中擁有權益。

十六. 董事、監事(及與其有關連的實體)所佔交易、安排或合約的利益

報告期內及截至報告期末，除非已經在有關公告或本報告中進行披露的，概無董事或監事(及與其有關連的實體)於公司、其附屬公司或其控股公司之附屬公司所訂立的任何對本公司而言屬重要的交易、安排或合約中直接或間接擁有重大權益。

十七. 董事及監事服務合同

本公司董事局與監事會的現任董監事未與本公司或其任何附屬公司訂立在一一年內除法定賠償外還需支付任何補償才可終止的服務合同。

十八. 信息披露與投資者關係

公司高度重視信息披露和投資者關係管理工作，公司已經制定《投資者關係管理制度》《股東通訊政策》等相關制度。2023年，公司嚴格遵守中國證監會、上交所、香港聯交所等監管機構的有關規定，認真組織做好信息披露工作，真實、準確、完整、及時、公平披露相關信息。同時，公司進一步加強與投資者、分析師、財經媒體的溝通，切實保護投資者特別是中小投資者的合法權益，公司通過非交易性路演、業績說明會、電話會議、來訪接待、投資者關係熱線電話、專用郵箱、「上證e互動」平台等渠道與投資者進行溝通、交流，並設置公司網站<http://www.fuyaogroup.com>，供公眾查閱有關本公司業務發展及經營、財務資料、企業管治常規及其他資料的資訊及更新資料。報告期內，公司有效執行了上述制度。此外，根據香港聯交所擴大無紙化上市機制要求，自2024年1月16日起，本公司的公司通訊的英文版和中文版在香港聯交所披露易網站及本公司網站上提供以代替印刷本，如股東需要收取印刷本，請參閱2024年1月16日本公司網站投資者關係欄目之福耀公告「發佈公司通訊」中之申請程序。

第六節 公司治理及企業管治報告

十九. 公司章程於報告期內的重重大變動

本報告期內，《公司章程》未發生變動。董事局在2024年3月15日通過決議，根據中國證監會於2023年12月15日公佈的《上市公司章程指引》(中國證監會公告[2023]62號)、《上市公司監管指引第3號—上市公司現金分紅(2023年修訂)》(中國證監會公告[2023]61號)、上交所於2023年12月15日發佈的《上海證券交易所上市公司自律監管指引第1號—規範運作(2023年12月修訂)》等相關法律、法規、規章和規範性文件的規定，以及香港上市規則近期有關擴大無紙化上市制度的規則修訂，並結合公司實際經營需要，建議修訂公司章程部分條文。相關內容詳見本公司日期為2024年3月16日於香港聯交所、上交所披露的相關公告。

二十. 會計師酬金

本公司在過去三年(含本報告期)內，並無改聘、解聘會計師事務所的情況。本公司與會計師酬金相關內容詳見本報告「第八節 重要事項」之「三、聘任、解聘會計師事務所情況」。

二十一. 聯席公司秘書

本公司執行董事、聯席公司秘書及財務總監陳向明先生負責就董事局關於企業管治事宜提供建議。此外，為維持良好的企業管治，並確保遵守香港上市規則，本公司已委聘甘美霞女士(卓佳專業商務有限公司企業服務部執行董事、香港公司法改革常務委員會(常委會)的委員(2024年2月1日就任)、香港公司治理公會(前稱「香港特許秘書公會」)以及特許公司治理公會(前稱「特許秘書及行政人員公會」)的資深會員)為聯席公司秘書，協助陳向明先生履行其義務和責任。甘美霞女士於本公司內部的主要聯絡人為陳向明先生(執行董事、聯席公司秘書及財務總監)。

2023年度，陳向明先生及甘美霞女士均符合了香港上市規則第3.29條規定的培訓要求。



第六節 公司治理及企業管治報告

十二. 報告期末母公司和主要子公司的員工情況

(一) 員工情況

| | |
|--|--------|
| 母公司在職員工的數量 | 1,582 |
| 主要子公司在職員工的數量 | 31,139 |
| 在職員工的數量合計 | 32,721 |
| 母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數 ^(註1) | 34 |

性別構成

| 性別構成類別 ^(註2) | 數量(人) |
|------------------------|---------------|
| 男性 | 25,603 |
| 女性 | 7,118 |
| 合計 | <u>32,721</u> |

專業構成

| 專業構成類別 | 專業構成人數 |
|--------|---------------|
| 生產人員 | 23,728 |
| 銷售人員 | 598 |
| 技術人員 | 4,612 |
| 財務人員 | 319 |
| 行政人員 | 1,130 |
| 其他人員 | 2,334 |
| 合計 | <u>32,721</u> |

教育程度

| 教育程度類別 | 數量(人) |
|--------|---------------|
| 本科及以上 | 5,662 |
| 大專 | 5,514 |
| 中專、高中 | 12,913 |
| 高中以下 | 8,632 |
| 合計 | <u>32,721</u> |

第六節 公司治理及企業管治報告

註：

1. 「母公司及主要子公司需承擔費用的離退休職工人數」主要指退休返聘人員。
2. 公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》等相關法律法規，不斷規範和推進用工制度，依據自身發展情況和員工實際需求，出台《招聘管理規定》《勞動者權益保障管理規定》等，針對員工多樣性、平等性等方面提出嚴格要求。截至本報告期末，女性佔集團總人數比例為21.75%，男性佔集團總人數比例為78.25%。

(二) 勞工準則

公司嚴格遵守《中華人民共和國勞動法》《中華人民共和國勞動合同法》《禁止使用童工規定》等相關法律法規，制定並完善《招聘管理規定》《禁止強迫勞動管理規定》《福耀集團社會責任行為準則》《反歧視與騷擾管理辦法》《員工人身權利保障管理辦法》等相關政策文件，依法合規僱用員工，如出現任何違法僱傭行為將依法處理。

公司始終秉持公開、公平、平等的用工原則，切實維護與保障員工自由擇業權，堅決反對歧視，抵制區別對待，並杜絕使用童工或強制勞工現象的出現，致力於塑造平等多元的職場環境與和諧共贏的勞動關係。

(三) 薪酬政策

公司制定了公平、競爭、激勵、合法為原則的薪酬政策。員工薪酬主要由基本工資、績效工資、獎金、津貼和補貼等項目構成；依據公司業績、員工業績、工作能力等方面的表現動態適時調整工資。此外，公司按規定參加「五險一金」，按時繳納社會保險費和住房公積金。

(四) 培訓計劃

公司根據集團戰略規劃、年度經營方針及計劃制定培訓計劃。本集團為員工的發展提供入職培訓和在職教育，入職培訓涵蓋公司文化及政策、職業道德及素養、主要產品與業務、生產工藝流程、質量管理、職業安全等方面。在職教育包括環境、健康與安全管理系統等適用法律及法規要求的強制性培訓及覆蓋各層級各類人員的專項培訓。為滿足公司戰略規劃需要，本集團對各層級管理幹部、關鍵業務與技術骨幹、高潛人才舉辦包括數字化時代管理訓練營、在職幹部培養項目、儲備幹部培養項目、關鍵技術人才培養項目、精益帶級人才等培訓項目，同時通過線上渠道開展微課堂、微課、直播等形式的學習資源進一步完善培訓與人才發展體系，為企業穩健經營與轉型升級提供堅實的人才保證，促進企業高質量發展。



第六節 公司治理及企業管治報告

十三. 利潤分配或資本公積金轉增預案

(一) 現金分紅政策的制定、執行或調整情況

1. 公司的現金分紅政策：

根據《公司章程》及規定的現金分紅政策進行分紅：(1)利潤分配的期間間隔：在公司當年盈利且累計未分配利潤為正數的前提下，公司每年度至少進行一次利潤分配；(2)現金分紅的具體條件及最低現金分紅比例：在保證公司能夠持續經營和長期發展的前提下，如公司無重大投資計劃或重大資金支出等事項(募集資金投資項目除外)發生，在公司當年盈利且累計未分配利潤為正數的前提下，公司應當採取現金方式分配股利，公司每年以現金方式分配的利潤應不少於當年實現的可供分配利潤的20%，具體每個年度的分紅比例由公司董事局根據公司年度盈利狀況和未來資金使用計劃提出預案；(3)發放股票股利的具體條件：在公司經營狀況、成長性良好，且公司董事局認為公司每股收益、股票價格、每股淨資產等與公司股本規模不匹配時，公司可以在滿足上述現金分紅比例的前提下，同時採取發放股票股利的方式分配利潤。公司在確定以股票方式分配利潤的具體金額時，應當充分考慮發放股票股利後的總股本是否與公司目前的經營規模、盈利增長速度、每股淨資產的攤薄等相適應，並考慮對未來債權融資成本的影響，以確保利潤分配方案符合全體股東的整體利益和長遠利益。

有關具體分配政策等內容詳見公司刊登於《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》、上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)及香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)上日期為2021年6月18日的《福耀玻璃未來三年(2021-2023年度)股東分紅回報規劃》。

2. 報告期內公司實施了2022年度利潤分配，以公司已發行股本總額2,609,743,532股為基數，每股派送現金紅利人民幣1.25元(含稅)，合計分紅人民幣3,262,179,415元(含稅)。A股現金紅利發放日為2023年5月18日，H股現金紅利發放日為2023年6月16日。

第六節 公司治理及企業管治報告

(二) 現金分紅政策的專項說明

| | |
|------------------------------------|-------|
| 是否符合公司章程的規定或股東大會決議的要求 | ✓是 □否 |
| 分紅標準和比例是否明確和清晰 | ✓是 □否 |
| 相關的決策程序和機制是否完備 | ✓是 □否 |
| 獨立董事是否履職盡責並發揮了應有的作用 | ✓是 □否 |
| 中小股東是否有充分表達意見和訴求的機會，其合法權益是否得到了充分保護 | ✓是 □否 |

(三) 本報告期利潤分配及資本公積金轉增股本預案

單位：元 幣種：人民幣

| | |
|------------------------------------|------------------|
| 每10股送紅股數(股) | 0 |
| 每10股派息數(元)(含稅) | 13.00 |
| 每10股轉增數(股) | 0 |
| 現金分紅金額(含稅) | 3,392,666,591.60 |
| 分紅年度合併報表中歸屬於本公司所有者的年度利潤 | 5,628,684,596 |
| 佔合併報表中歸屬於本公司所有者的年度利潤的比率(%) | 60.27 |
| 以現金方式回購股份計入現金分紅的金額 | 0 |
| 合計分紅金額(含稅) | 3,392,666,591.60 |
| 合計分紅金額佔合併報表中歸屬於上市公司普通股股東的淨利潤的比率(%) | 60.27 |

備註：經本公司第十一屆董事局第三次會議審議通過，本公司擬訂的2023年度利潤分配預案為：公司擬以實施2023年度權益分派的股權登記日登記的總股數為基數，向2023年度權益分派的股權登記日登記在冊的本公司A股股東和H股股東派發現金股利，每股分配現金股利人民幣1.30元(含稅)，本公司結餘的未分配利潤結轉入下一年度。截至2023年12月31日，本公司總股數為2,609,743,532股，以此計算合計擬派發現金股利人民幣3,392,666,591.60元(含稅)，前述擬派發現金股利數額佔公司按中國企業會計準則編製的當年合併財務報表中歸屬於母公司普通股股東的淨利潤的比例為60.27%。2023年度本公司不進行送紅股和資本公積金轉增股本。



第六節 公司治理及企業管治報告

二十四. 報告期內對高級管理人員的考評機制，以及激勵機制的建立、實施情況

董事局薪酬和考核委員會根據2023年公司實際完成的生產經營業績情況，對高級管理人員的表現和履行職責情況進行審查，使高級管理人員的薪酬收入與管理水平、經營業績緊密掛鉤，強化了對高級管理人員的考評激勵作用。報告期內，本公司未實施股權激勵。

二十五. 企業文化

福耀集團始終以「敬天愛人，止於至善」作為企業宗旨，秉承「勤勞、樸實、學習、創新」的核心價值觀，不忘初心、堅守主業並力求突破，認真對待產品質量、智能制造和產業佈局，以市場為導向，不斷拓展「一片玻璃」的邊界，推動產業發展由「產品供應商」向「為客戶提供汽車玻璃解決方案」轉型，持續技術創新，推動產品升級換代，實現技術引領。

在此過程中，公司切實樹立社會責任感，共建積極向上的企業文化，建立「宜學習、宜工作、宜生活、宜發展」的四宜環境，嚴格落實各項法律法規，保障員工合法權益；建立完善的培訓體系和激勵機制，增強了員工的凝聚力和歸宿感，並在全球範圍內增進跨文化的融合。

二十六. 報告期內的內部控制制度建設及實施情況

（一）內部控制責任聲明

公司董事局對建立健全和有效實施內部控制體系、評價內部控制實施有效性及如實披露內部控制有效性報告負責。董事局根據《公司法》《證券法》《中華人民共和國會計法》《上海證券交易所上市公司內部控制指引》《企業內部控制基本規範》及其他內部控制監管規則的要求，通過以風險為導向建立、完善公司經營管理中各環節的風險控制措施，即風險管理的內部控制管理體系。該體系旨在管理而非消除未能達成業務目標的風險，且公司董事局只能就不會有重大的失實陳述或損失作出合理而非絕對的保證。2023年度集團內部審計通過落實執行內部控制管理體系有效性的現場測試以監控集團的風險水平，合理保證公司經營管理的風險及控制活動有章可循、規範運作、風險防範、資產安全、財務報告及信息披露的真實、準確、完整，促進公司實現發展戰略。

第六節 公司治理及企業管治報告

(二) 公司風險管理與內部控制制度建設情況

1. 公司風險管理與內部控制情況及特點

公司一貫致力於構建符合國際標準和監管要求的內部控制體系，按照監管要求建立了風險管理的內部控制管理體系，並持續優化內部控制機制。從而實現風險管理與內部控制有機融合，顯著提高了企業風險防控能力和控制手段，對企業的管理具有實效作用。

公司推動「業務及職能部門進行內部控制運行效果的自我查核，內部審計部門獨立評價，外部會計師事務所內部控制審計」三道防線的分工與協作，三道防線互為補充、相互促進，保證內部控制系統的有效運行，同時強化了業務部門直接承擔風險管理控制的能力，實現「全員風險管理意識，內部控制人人參與，合規執行人人有責」的風險管理內部控制日常化運作機制，為公司實現宏偉戰略目標保駕護航。

2. 公司風險管理與內部控制系統組織構成

公司董事局負責以風險為導向的內部控制的建立健全和有效實施，至少每年1次檢查其效用，董事局下設審計委員會和審計部，公司審計部在董事局的領導下，在審計委員會的督導下，負責監督、審查、評價公司及下屬各控股子公司的風險管理所採取內部控制的實施情況，協調內部控制審計及其他相關事宜；公司管理層負責以風險管理為導向的內部控制體系的有效運行。本報告期內，公司管理層已檢視公司治理、資金活動、信息披露、財務報告、全面預算、銷售業務、信息系統等主要業務和事項，未發現有重大缺陷或重要缺陷；董事局已評估並確認本集團內部控制系統監控有效及足夠。

3. 公司辨認、評估及管理重大風險的程序

公司已建立重大信息內部監控系統，處理及發佈股價敏感數據的程序和內部監控措施。同時建立《重大信息內部報告制度》，明確界定重大信息的範圍、重大風險的情形，並建立有效的溝通機制，信息報告義務人負有及時、準確、真實、完整地向董事局秘書提供資料的責任，董事局秘書在收到資料後，將對重大信息進行分析和判斷，及時向公司董事長、總經理匯報，涉及對外信息披露義務的，將向公司董事局、監事會進行匯報，並按相關規定將信息予以公開披露。



第六節 公司治理及企業管治報告

在信息披露行為方面，公司建立了《信息披露事務管理制度》《敏感信息排查管理制度》《內幕信息知情人登記管理》等制度，防範敏感信息的不當使用和傳播。同時，公司根據香港上市規則、《上海證券交易所股票上市規則》《公司章程》等法律法規，真實、準確、完整、及時地進行信息披露，確保公司所有投資者有平等的機會及時獲得公司有關信息。

4. 公司應對重大內部控制缺失的措施

公司圍繞年度重點工作目標和重大業務風險領域，針對評估出的年度重大風險，細化重大風險管控措施，及時跟蹤風險管控成效，落實重大風險管控的責任主體和管控職責。對於發生的重大監控缺失，以及因此導致未能預見的後果或緊急情況及時上報管理層、審計委員會和董事局，及時制定風險管理應急預案。審計委員會和董事局監督該事項應急預案的執行，並再次分析、評估該事項對公司的影響程度，以及對應急預案的可行性進行充分評估與研判。

二十七. 報告期內對子公司的管理控制情況

報告期內，集團持續加強對子公司的管理，通過建立有效的控制機制，對子公司的組織架構、資源利用、資產經營、投資運作等進行風險控制；通過制度流程制定、授權審批、績效考核等手段對子公司運營進行指導、監督和服務，子公司在集團總體方針和戰略規劃下，獨立經營、獨立核算、自主管理，合法合規運作。董事局及審計委員會認為本集團對子公司的風險管理和內部控制實際運作監管情況符合中國證監會發佈的有關上市公司治理規範的要求。

二十八. 內部控制審計報告的相關情況說明

根據公司財務報告內部控制重大缺陷的認定情況，本報告期內，公司不存在財務報告內部控制重大缺陷，董事局認為，公司已按照企業內部控制規範體系和相關規定的要求在所有重大方面保持了有效的財務報告內部控制。

普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)已對公司財務報告相關內部控制有效性進行了審計，於評價報告基準日，未發現內部控制重大缺陷，並出具了無保留意見的內部控制審計報告。

是否披露內部控制審計報告：是

內部控制審計報告意見類型：標準的無保留意見

第七節 環境與社會責任

一. 環境信息情況

是否建立環境保護相關機制 是

報告期內投入環保資金(單位：萬元) 11,823.44

(一) 屬於環境保護部門公佈的重點排污單位的公司及其主要子公司的環保情況說明

1. 排污信息

| 公司或 子公司名稱 | 污染物 種類 | 主要污染物及 特徵污染物 | 排放方式 | 排放口 數量 | 排放口 分佈情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 全年 排放總量 | 排污許可 核定排放量 | 超標 排放情況 |
|-------------------------|-----------|---|-------|-----------|-------------|--|---------------------------------|------------|---------------|------------|
| 福建省萬達汽車 玻璃工業有限 公司 | 廢水 | PH | 連續排放 | 2 | 污水排放口 | 7.15 | GB8978-1996《污水綜合 排放標準》表4三級標準 | / | / | 無 |
| | | 懸浮物 | | | 1(DW001) | 24.63mg/L | | 19.99t | / | 無 |
| | | 化學需氧量 | | | 污水排放口 | 29mg/L | | 21.84t | / | 無 |
| | | 五日生化需氧量 | | | 2(DW002) | 11.6mg/L | | 7.92t | / | 無 |
| | | 氟化物 | | | | ND | | / | / | 無 |
| | | 石油類 | | | | 0.75mg/L | | 0.47t | / | 無 |
| | | 氮氮 | | 2.09mg/L | 1.25t | / | 無 | | | |
| | | | | | | GBT31962-2015《污水 排入城鎮下水道水質標 準》表1B級標準 | | | | |
| | 廢氣 | 甲苯 | 有組織排放 | 11 | 廠房週邊 | ND | DB35/1784-2018表1 | / | / | 無 |
| | | 二甲苯 | | | | 2.78mg/m ³ | | 0.56t | / | 無 |
| 非甲烷總烴 | | 7.37mg/m ³ | | | | 1.37t | | / | 無 | |
| 土壤 | | 報告期內，福建省萬達汽車玻璃工業有限公司共產生危險廢物273.55噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置。 | | | | | | | | |



第七節 環境與社會責任

| 公司或 子公司名稱 | 污染物 種類 | 主要污染物及 特徵污染物 | 排放方式 | 排放口 數量 | 排放口 分佈情況 | 排放濃度 | 執行的污染物 排放標準 | 全年 排放總量 | 排污許可 核定排放量 | 超標 排放情況 |
|------------------------------|---|--|-------------|-----------|-----------------------|---|--|------------|---------------|------------|
| 廣州福耀玻璃有 限公司 | 廢水 | 化學需氧量 氨氮 pH 色度 陰離子表面活性劑 石油類 五日生化需氧量 懸浮物 | 間接排放 | 1 | 廠內綜合廢水 排放口 | 13mg/L | 《水污染物排放限值》 (DB44/26-2001)中的 第二時段一級排放標準 | 8.5t | / | 無 |
| | | | | | | 0.306mg/L | | 0.156t | / | 無 |
| | | | | | | 6.9 | | / | / | 無 |
| | | | | | | 2 | | / | / | 無 |
| | | | | | | 0.05mg/L | | 0.024t | / | 無 |
| | | | | | | 0.30mg/L | | 0.282t | / | 無 |
| | | | | | | 3mg/L | | 2.231t | / | 無 |
| | 12mg/L | 5.729t | / | 無 | | | | | | |
| | 廢氣 | 苯 甲苯+二甲苯 總揮發性有機物 | 有組織排放 | 13 | 廠房週邊 | 0.012mg/L | 《印刷行業揮發性有 機化合物排放標準》 (DB44/815-2010)第 二時段排放限值《家 具製造行業揮發性有 機化合物排放標準》 (DB44/814-2010) | 0.0067t | / | 無 |
| | | | | | | 0.3775mg/L | | 0.238t | / | 無 |
| 7.064mg/L | | | | | | 4.033t | | / | 無 | |
| | 非甲烷總烴 | | 4 | | 11.2075mg/L | 《合成樹脂工業污染物排 放標準》(GB31572- 2015) | 3.43t | / | 無 | |
| | 氯化氫 | | 1 | | 0.82mg/L | 《大氣污染物排放限值》 (DB44/27-2001)第二 時段二級標準 | 0.028t | / | 無 | |
| 土壤 | 報告期內，廣州福耀玻璃有限公司共產生危險廢物134.306噸，已由具備危險廢物經營資質的廠家合法處置。 | | | | | | | | | 無 |
| 福耀玻璃工業集 團股份有限公 司(福清浮法) | 廢氣 | 氮氧化物 二氧化硫 煙塵 | 有組織連續 排放 | 3 | 浮法廠區西側 三根煙囪排 放口 | 1線：38.568mg/m ³ | 《平板玻璃工業大氣 污染物排放標準》 (GB26453-2011)排 放濃度限值：氮氧化 物：700mg/m ³ 二氧化 硫：400mg/m ³ 煙塵： 50mg/m ³ | 437.596t | 917.668t | 無 |
| | | | | | | 2線：297.159mg/m ³ | | 201.514t | 518.684t | 無 |
| | | | | | | 3線：318.065mg/m ³ | | | | |
| | | | | | | 1線：22.099mg/m ³ | | | | |
| | | | | | | 2線：189.052mg/m ³ | | | | |
| | | | | | | 3線：89.953mg/m ³ | | | | |
| | | 煙塵 | | | | 1線：2.795mg/m ³ | | 13.900t | 42.977t | 無 |
| | | | | | | 2線：11.859mg/m ³ | | | | |
| | | | | | | 3線：6.099mg/m ³ | | | | |
| | 廢水 | pH 懸浮物 化學需氧量 五日生化需氧量 氨氮 硫化物 動植物油 總磷 | 有組織間隙 排放 | 1 | 浮法廠區東北 側廢水總排 放口 | 7.4 | 排入市政污水管網執行 《污水綜合排放標準》 (GB 8978-1996)三級 標準 | 7.4 | / | 無 |
| 6mg/L | | | | | | 0.4771t | | / | 無 | |
| 15mg/L | | | | | | 0.8327t | | / | 無 | |
| 7mg/L | | | | | | 0.3826t | | / | 無 | |
| 0.875mg/L | | | | | | 0.0500t | | / | 無 | |
| 0.01mg/L | | | | | | 0.0006t | | / | 無 | |
| 0.1mg/L | | | | | | 0.0040t | | / | 無 | |
| 0.228mg/L | 0.1551t | / | 無 | | | | | | | |

第七節 環境與社會責任

2. 防治污染設施的建設和運行情況

在符合國家法規和排放標準的前提下，公司及重要子公司污染物排放指標執行目前國內標準；廢水、廢氣、噪聲和固廢均合規排放。①廢水方面：生產廢水，通過建設中水回用處理系統，利用沉澱+絮凝氣浮+砂濾、碳濾工藝，實現廢水的循環使用，從而減少污水排放，經中水回用系統處理後的污水達到排放標準，接入市政污水管網；生活污水由各子公司化糞池處理後排入市政污水管網。②廢氣方面：生產浮法玻璃產生的廢氣，使用天然氣作為生產燃料，天然氣燃燒產生的煙氣經除塵、脫硝處理後通過100米煙囪高空排放；生產汽車玻璃產生的廢氣，通過建立統一的廢氣收集裝置，對廢氣進行收集，然後經過催化氧化、活性炭吸附及水噴淋處理設備等對廢氣進行淨化處理，最後通過15米高的排氣筒合規排放；生產鋁飾件產生的廢氣，拋光粉塵採用立式旋風水膜除塵器、酸性廢氣採用覆蓋法與吸收法相結合的酸霧處理法；噴漆室漆霧採用水簾除漆霧裝置、經活性炭、催化燃燒裝置處理達標後通過15米高排氣筒外排；調漆室、固化系統有機廢氣採用活性炭+脫附催化燃燒裝置處理達標後通過15米高排氣筒外排。③噪聲方面：通過選購低噪聲設備，安裝減振墊、車間隔聲、消聲等降噪措施及廠區平面合理佈置降低廠界噪聲。④廢棄物管理：各子公司由各產生部門分類收集，子公司物流部實行統一管理，並按照危廢處置計劃委託有資質單位合理、合規處置；一般工業固體生活垃圾及工業沉澱池污泥，委託轉運由環衛部門清運處理。



第七節 環境與社會責任

3. 建設項目環境影響評價及其他環境保護行政許可情況

依據國務院《建設項目環境保護管理條例》《中華人民共和國環境影響評價法》、生態環境部《建設項目竣工環境保護驗收暫行辦法》等法規要求，公司新改擴建項目嚴格執行法規要求，落實建設項目環境影響評價制度。

公司及重點排污單位的主要子公司的項目均依法取得項目環評批覆，相關配套環保設施通過環保驗收，已取得排污許可證，並依據《排污許可證申請與核發技術規範—汽車製造業》定期開展第三方環境監測，監測結果全部達標。

4. 突發環境事件應急預案

公司及重點排污單位的主要子公司均依據所在國家的相關法律、法規及實際情況，編製了突發環境事件應急預案，並根據實際需要制定了專項預案和現場處置方案，同時，公司綜合評估突發環境事件風險防控能力，準確判定出公司突發環境事件環境風險等級，並在環境風險評估的基礎上修訂完善《突發環境事件應急預案》，經環保專家評審後，在當地環保系統進行備案。通過各預案的應急演練，應急響應、環境監測、應急處置及體系運作與應急預案不斷磨合，進一步防範和有效應對突發環境污染事件。

5. 環境自行監測方案

公司及重點排污單位的主要子公司，均制定了環境自行監測方案，定期對外排放污水、廢氣、噪聲等進行自測或委外監測，監測數據聯網實時傳輸，受當地環保部門實時監控。

第七節 環境與社會責任

(二) 重點排污單位之外的公司環保情況說明

1. 參照重點排污單位披露其他環境信息

(1) 浮法玻璃事業部

除重慶萬盛浮法玻璃有限公司外，公司另三家浮法玻璃事業部福耀玻璃工業集團股份有限公司(以下簡稱「福清浮法」)、福耀集團通遼有限公司(以下簡稱「通遼浮法」)和本溪福耀浮法玻璃有限公司(以下簡稱「本溪浮法」)的排放濃度均低於國家排放標準，排放總量也低於環保部門核定的總量。

福清浮法有三條汽車級浮法玻璃生產線，其中一條於2019年放水停產，2021年9月起恢復生產，通遼浮法和本溪浮法各有兩條汽車級浮法玻璃生產線，均正常生產，三家公司均使用天然氣作為生產燃料。天然氣燃燒產生的煙氣經除塵、脫硝處理後通過100米煙囪高空排放，特徵污染物為：煙塵、SO₂、NO_x，福清浮法執行《平板玻璃工業大氣污染物排放標準》GB26453-2011中表2的排放標準。

福清浮法建設三套除塵、脫硝設施，三套除塵、脫硝設施先後於2021年、2022年和2023年完成煙氣脫硫脫硝除塵一體化(陶瓷催化濾筒過濾器)設施升級。通遼浮法建設有兩條線，其中一條線用了一套窯爐煙氣除塵脫硝設施，處理工藝為靜電除塵+SCR脫硝；另外一條線於2023年升級為煙氣脫硫脫硝除塵一體化(陶瓷催化濾筒過濾器)設施；本溪浮法建設有兩套窯爐煙氣除塵脫硫脫硝設施，處理工藝為脫硫脫硝除塵一體化(陶瓷催化濾筒過濾器)設施，每套設計處理能力均為10萬立方米/小時，實際處理煙氣7萬立方米/小時至8萬立方米/小時，正常運行。



第七節 環境與社會責任

(2) 汽車玻璃事業部

公司汽車玻璃事業部的生產線主要為夾層玻璃(前擋)生產線、鋼化玻璃(後擋)生產線、鋼化玻璃(側窗)生產線和包邊生產線。其特徵污染物有廢氣、生產廢水、生活污水、危險廢棄物、一般工業固體廢棄物、生活垃圾、噪音等。

針對上述污染物，公司主要通過以下方式處理：廢氣，通過建立統一的廢氣收集裝置，對廢氣進行收集，然後經過催化氧化、活性炭吸附及水噴淋處理設備等對廢氣進行淨化處理，最後通過15米高的排氣筒合規排放；生產廢水，通過建設中水回用處理系統，利用沉澱+絮凝氣浮+砂濾、碳濾工藝，實現廢水的循環使用，從而減少污水排放，經中水回用系統處理後的污水達到排放標準，接入市政污水管網；生活污水由各子公司化糞池處理後排入市政污水管網；固體廢物中的危險廢棄物，由各子公司產生部門分類收集，子公司物流部實行統一管理，並按照危廢處置計劃委託有資質單位合理、合規處置；一般工業固體廢棄物中的廢橡膠圈由生產廠家回收，玻璃邊角料由福耀集團浮法玻璃生產線回用生產，廢水處理站污泥及生活垃圾委託環衛部門每日集中清運、處置；噪音，通過選購低噪聲設備，安裝減振墊、車間隔聲、消聲等降噪措施降低廠界噪音。

環保部門的核定和監測數據表明公司汽車玻璃事業部產生廢氣、廢水的特徵污染物排放濃度均低於國家排放標準，排放總量也低於環保部門核定的總量；危險廢棄物處置全部合規處置；廠界噪音低於環保部門規定的標準。

第七節 環境與社會責任

(3) 鋁飾件事業部

公司鋁飾件事業部主營設計、開發、生產製造鋁合金零部件和其他汽車零部件產品，主要產品為鋁鎂合金汽車亮飾條、行李架、包邊條、托架等。其特徵污染物有廢氣、生產廢水、生活廢水、危險廢棄物、一般工業固體廢棄物、生活垃圾、生化沉澱池污泥、噪音等。

針對上述污染物，公司主要通過以下方式處理：廢氣，拋光粉塵採用立式旋風水膜除塵器、酸性廢氣採用覆蓋法與吸收法相結合的酸霧處理法；噴漆室漆霧採用水簾除漆霧裝置、經活性炭、催化燃燒裝置處理達標後通過15米高排氣筒外排；調漆室、固化系統有機廢氣採用活性炭+脫附催化燃燒裝置處理達標後通過15米高排氣筒外排；廢水，含鎳廢液經單獨收集單獨處理，經過多級化學反應+凝劑+沉澱處理工藝處理後尾水經過離子交換樹脂過濾後回用，不外排；其他生產廢水分質分流、分類收集，分別經預處理後排入廢水綜合處理站處理，達標後排入污水處理廠；危險廢棄物，各子公司由各產生部門分類收集，子公司物流部實行統一管理，並按照危廢處置計劃委託有資質單位合理、合規處置；一般工業固體生活垃圾及工業沉澱池污泥，委託轉運由環衛部門清運處理；噪音，通過設備的優化選型和採取有效的隔聲、減震等綜合降噪措施及廠區平面合理佈置加以控制。

環保部門的核定和監測數據表明公司鋁飾件事業部產生廢氣、廢水的特徵污染物排放濃度均符合國家排放標準要求，排放總量也低於環保部門核定的總量；危險廢棄物處置全部合規處置；廠界噪音低於環保部門規定的標準。



第七節 環境與社會責任

(三) 有利於保護生態、防治污染、履行環境責任的相關信息

1. 通過福耀能源體系的核心系統智慧能源平台，實現電力數據在線監測、最大需量管理及能源優化管理等功能，有利於優化資源配置、合理利用能源、改善環境、創建節約型企業、實施清潔生產。
2. 公司從2015年開始，對光伏發電系統技術及應用進行全面的評估和技術論證，最終確定了利用廠區屋面資源安裝了分佈式光伏發電系統，採用「自發自用，餘電上網」的光伏發電應用模式。該模式遵循因地制宜、清潔高效、分散佈局、就近消納利用的原則，充分利用本地太陽能資源，替代和減少化石能源消耗，作為區域負荷發展電源的補充。從2017年開始，公司先後在福清浮法、鄭州福耀玻璃有限公司、天津泓德汽車玻璃有限公司、福耀玻璃(蘇州)有限公司、上海汽玻等共十一家子公司分別建設了分佈式光伏發電系統，總裝機容量為121.55兆瓦，為項目所在公司提供了可靠的綠色、清潔電力。
3. 公司提倡綠色生產，國內浮法玻璃事業部均獲得綠色工廠認證，在生產過程中，浮法玻璃事業部均使用天然氣作為燃料，採用脫硫脫硝一體化技術減少污染物排放，同時充分利用生產過程中煙氣產生的餘熱，進行發電或供工廠保溫庫、辦公樓和生活區使用。
4. 公司持續優化生產工藝，聚焦過程細節，發現改善機會，不斷提升生產效率和成品率，降低能源單耗。主要措施有：升級節能風機降低鋼化功率；優化夾層玻璃高壓參數減少高壓時間；升級包邊注塑螺桿保溫系統，降低螺桿組溫度損失；優化生產節拍，提高單位時間的產出；增加過程的監測，減少廢品率等。
5. 公司踐行綠色發展理念，打造資源節約的環境友好型企業，通過設備改造、工藝升級、綠色研發等創新手段，持續優化全流程、全鏈條、全週期的能源利用、廢物處理等綠色指標，先後被國家工信部認證為綠色供應鏈管理企業以及綠色工廠。公司設置了智能創新中心，建立智能網聯創新團隊，快速研發攻關，並在汽車玻璃關鍵成型工藝和設備、玻璃天線、鍍膜、光電等核心技術領域實現突破，研發出輕量化超薄玻璃、鍍膜可加熱玻璃、抬頭顯示玻璃、超隔絕玻璃、帶網聯天線的ETC RFID 5G玻璃、智能全景天幕玻璃等，為用戶帶來全新綠色智能、節能環保、安全舒適的駕乘體驗。在產品研發領域，對產品是否符合環保法律、法規要求，是否使用合格的原材料及其用量提出嚴格要求；在原材料採購環節，只有符合公司環保要求才能成為合格的供應商。同時，為了響應國家「碳中和」、「碳達峰」要求，福耀在創新產品製造上積極引入高度自動化生產線，大幅度提升產品生產效率和產品質量的同時，進一步降低了生產能耗。

第七節 環境與社會責任

(四) 在報告期內為減少其碳排放所採取的措施及效果

| | |
|--|---|
| 是否採取減碳措施 | 是 |
| 減少排放二氧化碳當量(單位：噸) | 188,507.67 |
| 減碳措施類型(如使用清潔能源發電、在生產過程中使用減碳技術、研發生產助於減碳的新產品等) | <p>減碳措施主要是自建光伏電力、餘熱利用與節能技改，2023年度主要措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 重慶萬盛福耀玻璃有限公司建設分佈式光伏項目建設，2023年7月投入運行，預計年減少5,603噸二氧化碳當量；集團其餘分佈式光伏共產生電量9,313.9443萬度電量，年減少63,012.67噸二氧化碳當量； 2. 福耀集團(上海)汽車玻璃有限公司空壓機節能系統改造，年減少排放約6,515噸二氧化碳當量； 3. 廣州福耀玻璃有限公司螺旋空壓機升級改造節能，年節約電量412.3萬度電量，年減少2,173噸二氧化碳當量； 4. 福建省萬達汽車玻璃工業有限公司空壓機等機電設備餘熱回收利用系統建設，年節約電量409.2萬度電量，年度減少2,872噸二氧化碳當量； 5. 福耀玻璃(湖北)有限公司，通過一廠/二廠烘乾機電耗改善、預處理車間電耗改善、一二廠預處理用氣電耗改善、一二廠烘乾機電耗改善、一二廠壓製爐電耗改善、一二廠高壓釜/空壓機電耗改善等措施，鋼化廠風機、GT爐空壓機點好改善等措施，2023年綜合耗電量下降百分11.6%，年度減少2,063噸二氧化碳當量； 6. 浮法四家子公司餘熱回收系統共發電7,734.62萬度電，年度減少106,269噸二氧化碳當量。 |

備註：上述減少排放二氧化碳當量根據能源數據：光伏與餘熱電力計算。



第七節 環境與社會責任

二. 社會責任工作情況

(一) 是否單獨披露社會責任報告、可持續發展報告或ESG報告

公司按上交所有關規定編製並披露《福耀玻璃工業集團股份有限公司2023年社會責任報告》，同時，本公司亦根據香港上市規則附錄C2的規定編製並披露《2023年環境、社會及管治報告》。《福耀玻璃工業集團股份有限公司2023年社會責任報告》《2023年環境、社會及管治報告》與A股《2023年年度報告》及H股《2023年年度業績公告》同日披露。

(二) 社會責任工作具體情況

| 對外捐贈、公益項目 | 數量/內容 |
|-----------|-----------|
| 總投入(萬元) | 94,808.20 |
| 其中：資金(萬元) | 94,808.20 |
| 物資折款(萬元) | |
| 惠及人數(人) | |

具體說明

上述數據含曹德旺先生捐贈3億股福耀玻璃股票成立的河仁慈善基金會的對外捐贈、公益項目投入，投入金額為人民幣94,130.00萬元，主要用於福州市福耀高等研究院建設、支持建設廈門大學德旺商學院等項目。河仁慈善基金會是根據中國法律及其章程運營，為獨立的慈善基金會，曹德旺先生及其一致行動人(包括福建省耀華工業村開發有限公司、三益發展有限公司和鴻僑海外控股有限公司)對河仁慈善基金會並無任何控制權，且並非河仁慈善基金會的受益人，河仁慈善基金會獨立於曹德旺先生及其聯繫人。

第七節 環境與社會責任

三. 鞏固拓展脫貧攻堅成果、鄉村振興等工作具體情況

扶貧及鄉村振興項目

數量／內容

總投入(萬元)

62.28

其中：資金(萬元)

62.28

物資折款(萬元)

惠及人數(人)

幫扶形式(如產業扶貧、就業扶貧、教育扶貧等)

具體說明

上述數據為公司扶貧及鄉村振興項目投入，投入金額為人民幣62.28萬元。

上述數據包含於本節「二、社會責任工作情況」之「對外捐贈、公益項目」投入金額之中。



第八節 重要事項

一、承諾事項履行情況

(一) 公司實際控制人、股東、關聯方、收購人以及公司等承諾相關方在報告期內或持續到報告期內的承諾事項

| 承諾背景 | 承諾類型 | 承諾方 | 承諾內容 | 承諾時間 | 是否有履行期限 | 承諾期限 | 是否及時嚴格履行 |
|------|------|----------------|--|-------------------|---------|-----------------------|----------|
| 其他承諾 | 分紅 | 福耀玻璃工業集團股份有限公司 | 詳見刊登於《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》、上交所網站(http://www.sse.com.cn)及香港聯交所網站(http://www.hkexnews.hk)上日期為2021年6月18日的《福耀玻璃工業集團股份有限公司未來三年(2021-2023年度)股東分紅回報規劃》。 | 承諾公佈日期：2021年6月18日 | 是 | 2021年1月1日至2023年12月31日 | 是 |

第八節 重要事項

1. 避免同業競爭

為消除與本公司競爭的活動，曹德旺先生、陳鳳英女士(曹德旺先生的配偶及耀華的控股股東)、三益發展有限公司(「三益」)、鴻僑海外有限公司(已更名為鴻僑海外控股有限公司，「鴻僑」)，及福建省耀華工業村開發有限公司(「耀華」)各自於2002年2月8日向本公司承諾(「不競爭承諾」)，只要彼等仍為本公司主要股東，彼等將不會並將促使其所控制的所有公司不從事或發展與本公司的主營業務或主要產品構成競爭或可能構成競爭的任何業務，包括投資、合併及收購從事相同或類似主營業務或主要生產相同或類似產品的任何公司、實體或經濟組織。此外，彼等確認，本公司日後將有權優先發展任何新業務，而彼等則將不會並將促使其所控制的任何公司不發展同類新業務。除曹德旺先生、三益、鴻僑及彼等各自的聯繫人外，本公司的其他董事或彼等各自的聯繫人亦概無於直接或間接與本公司業務構成競爭的任何業務中擁有權益。

為遵守不競爭承諾，本公司要求上述股東及其聯繫人提供書面確認(「書面確認」)，確認其在本年度內遵守不競爭承諾。於接獲書面確認後，作為年度審閱程序的一部分，本公司審計委員會已進行審查。為釐定上述主要股東於2023年是否已全面遵守不競爭承諾而進行的年度評估中，本公司審計委員會注意到(1)該等主要股東聲明彼等於截至2023年12月31日止財政年度已全面遵守不競爭承諾；(2)該等主要股東於2023年並無報告新的競爭業務；(3)並無任何特定情況致使全面遵守不競爭承諾受到質疑。

鑒於以上所述，本公司確認於截至2023年12月31日止年度，上述主要股東已全面遵守其不競爭承諾。

二. 公司對會計政策、會計估計變更或重大會計差錯更正原因和影響的分析說明

(一) 公司對會計政策、會計估計變更原因及影響的分析說明

具體內容詳見「第十一節 財務報告」之附註2「重大會計政策摘要」之「2.1(a)本集團採用的新訂和已修改的準則」。



第八節 重要事項

三. 聘任、解聘會計師事務所情況

單位：萬元 幣種：人民幣

現聘任

| | |
|------------------------|----------------------|
| 境內會計師事務所名稱 | 普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥) |
| 境內會計師事務所報酬 | 510 |
| 境內會計師事務所審計年限 | 22 |
| 境內會計師事務所註冊會計師姓名 | 鄭嘉彥、臧成琪 |
| 境內會計師事務所註冊會計師審計服務的累計年限 | 5 |
| 境外會計師事務所名稱 | 羅兵咸永道會計師事務所 |
| 境外會計師事務所報酬 | 107 |
| 境外會計師事務所審計年限 | 9 |

名稱

報酬

| | | |
|--------------|----------------------|----|
| 內部控制審計會計師事務所 | 普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥) | 75 |
|--------------|----------------------|----|

註：除上述外，2023年度公司未發生核數師普華永道中天會計師事務所(特殊普通合夥)諮詢費、盡職調查費等非審計業務費用，以上數據均為含稅金額。上述審計業務報酬不含稅金額合計為人民幣652.83萬元，稅費金額為人民幣39.17萬元。

四. 重大訴訟、仲裁事項

本年度公司無重大訴訟、仲裁事項。

五. 報告期內公司及其控股股東、實際控制人誠信狀況的說明

報告期內，公司及其控股股東、實際控制人不存在未履行法院生效判決、所負數額較大的債務到期未清償等情況。

第八節 重要事項

六. 重大關聯交易

(一) 依據香港上市規則要求披露的非豁免關連交易

於報告期內，本公司與環創德國有限公司和福建省耀華工業村開發有限公司開展了關連交易(定義見香港上市規則)，或就相關交易訂立了協議：

- 為滿足本公司之全資子公司福耀歐洲玻璃工業有限公司的生產需求，確保租賃的長期穩定，福耀歐洲玻璃工業有限公司於2017年10月25日與環創德國有限公司簽訂房屋租賃合同，由福耀歐洲玻璃工業有限公司承租環創德國有限公司所持有的、位於OhmStrasse 1,74211 Leingarten, Germany的標準廠房，面積共計57,809.95平方米(其中道路面積29,518.30平方米)，租賃期限自2018年1月1日至2029年12月31日止，第一年年租金為290萬歐元(含稅)，第二年起每年租金按2.5%遞增。

福耀歐洲玻璃工業有限公司向環創德國有限公司租用的廠房乃按照福耀歐洲玻璃工業有限公司的現有生產條件進行建設，位置近鄰客戶，可滿足福耀歐洲玻璃工業有限公司的生產需求，確保租賃的長期穩定。福耀歐洲玻璃工業有限公司採取以租代建的方式取得並使用上述租賃廠房，有利於擴大生產規模，提高公司資產的流動性，使公司能有更多的資金用於發展主業，提升公司的核心競爭力。具體條款及條件詳見本公司日期為2017年10月26日於香港聯交所披露的標題為「福耀歐洲租用廠房之持續關連交易」的公告及上交所網站的公告。

截至2023年12月31日止年度，本公司之全資子公司福耀歐洲玻璃工業有限公司與環創德國有限公司及／或其聯繫人於上述服務提供租賃合同項下所進行的有關非豁免關連交易之批准年度上限及實際交易發生額載列如下：

| 交易性質 | 2023年度 交易金額上限 | 2023年 合併交易發生額 |
|--|------------------|------------------|
| 本公司之全資子公司福耀歐洲玻璃工業有限公司於租賃合同下租賃環創德國有限公司及／或其聯繫人物業所產生的支出 | 329萬歐元 | 275.72萬歐元 |

註：租金是以租賃物業所在地的市場價格為參考依據，並經租賃雙方協商後確定；2023年合併交易發生額為不含稅金額，稅額為52.39萬歐元。

第八節 重要事項

本公司獨立非執行董事已審核上述非豁免持續關連交易並確認：

- (1) 該等交易在公司的日常業務中訂立；
- (2) 該等交易按照一般商務條款進行，或對本集團而言，該等交易的條款不遜於獨立第三方可取得或提供(視屬何情況而定)的條款；及
- (3) 該等交易是根據有關交易的協議條款進行，而交易條款公平合理，並且符合公司股東的整體利益。

本公司董事局已收到本公司核數師羅兵咸永道會計師事務所就上述非豁免持續關連交易的確認函，確認截至2023年12月31日止，針對該持續關連交易：

- (1) 其並無注意到任何事項令其相信該等已披露的持續關連交易未獲本公司董事局批准；
 - (2) 就本集團提供貨品或服務所涉及的交易，其並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有按照本集團的定價政策進行；
 - (3) 其並無注意到任何事項令其相信該等交易在各重大方面沒有根據有關該等交易的協議進行；及
 - (4) 其並無注意到任何事項令其相信該等持續關連交易的金額超過本公司訂立的全年上限。
2. (1)2021年10月28日，本公司與福建省耀華工業村開發有限公司訂立了租賃合同，於截至2024年12月31日止的三個年度繼續向福建省耀華工業村開發有限公司租用物業。(2)2023年4月27日，本公司與福建省耀華工業村開發有限公司訂立了新租賃合同，於2023年10月1日起至2028年12月31日止的期間內向耀華工業村新增租用其新建的108,623.21平方米的物業。(3)2023年9月28日，本公司與福建省耀華工業村開發有限公司訂立了租賃補充合同，於2023年10月1日起至2028年12月31日止的期間內向耀華工業村新增租賃其新建4,990.44平方米的物業。

第八節 重要事項

本公司向福建省耀華工業村開發有限公司租用的物業毗鄰本公司在中國的主要營業地點及生產基地。本公司與福建省耀華工業村開發有限公司訂立租賃合同和新租賃合同並進行相關持續關連交易乃是為公司形成穩定的後勤配套設施，滿足員工入住需求，本公司採用以租代建方式取得並使用租賃物業，有利於擴大公司的生產規模，提高公司資產的流動性，使公司節約更多的資金用於發展主業，提升公司的核心競爭力。

本公司與福建省耀華工業村開發有限公司訂立的租賃合同的主要條款包括：(i)本公司將向福建省耀華工業村開發有限公司承租其所有的位於福建省福清市宏路鎮福耀工業村一區和二區的職工宿舍及食堂、培訓中心等後勤配套及一區的標準廠房。(ii)每年12月至下年1月期間支付下一個租賃年度的總租金。具體條款及條件詳見本公司日期為2021年10月29日於香港聯交所披露的標題為「續訂租賃合同項下之關連交易」的公告及上交所網站的公告。

本公司與福建省耀華工業村開發有限公司訂立的新租賃合同的主要條款包括：(i)本公司將向福建省耀華工業村開發有限公司承租其所有的位於福建省福清市宏路鎮福耀工業村二區的物業，包括人才公寓和車位。(ii)新租賃合同簽訂之日起60日內支付租賃期內的全部租金。具體條款及條件詳見本公司日期為2023年4月28日於香港聯交所披露的標題為「新租賃合同項下之關連交易」的公告及上交所網站的公告。

本公司與福建省耀華工業村開發有限公司訂立的租賃補充合同的主要條款包括：(i)本公司將向福建省耀華工業村開發有限公司承租其所有的位於福建省福清市宏路鎮福耀工業村二區的人才公寓S1#第二層和第三層。(ii)新租賃合同簽訂之日起60日內支付租賃期內的全部租金。由於本公司根據租賃補充合同將予確認的使用權資產估計價值適用百分比率低於0.1%，本次物業租賃獲得全面豁免。



第八節 重要事項

根據國際財務報告準則第16號，本集團將在其綜合財務狀況表確認上述租賃合同下收購的使用權資產，有關交易構成香港上市規則第十四A章下的一次性關連交易。同時，有關交易亦構成《上海證券交易所股票上市規則》下的關聯交易。於截至2023年12月31日止年度，本公司與福建省耀華工業村開發有限公司及／或其聯繫人於上述服務提供租賃合同項下所進行的關連交易之批准年度上限（根據《上海證券交易所股票上市規則》設定）及實際交易發生額載列如下：

| 交易性質 | 2023年 度交易金額上限 | 2023年 合併交易發生額 |
|--|------------------|------------------|
| 本公司於租賃合同下租賃福建省耀華工業村開發有限公司及／或其聯繫人物業所產生的支出 | 約人民幣4,007萬元 | 人民幣3,963.97萬元 |

註： 1、有關年度上限是綜合考慮以下各項因素後釐定：(i)本公司生產運營及員工生活實際物業使用需求；(ii)租賃物業所在地的同類物業市場價格。2、上述交易金額為2021年10月28日簽訂租賃合同、2023年4月27日簽訂新租賃合同及獲得全面豁免的2023年9月28日簽訂租賃補充合同的租金金額的總和。

(二) 與日常經營相關的關聯交易(依據上交所要求披露)

1. 已在臨時公告披露且後續實施無進展或變化的事項

事項概述

於2017年10月25日召開的公司第八屆董事局第十六次會議，審議通過《關於全資子公司福耀歐洲玻璃工業有限公司向環創德國有限公司租賃房產的議案》，本公司之全資子公司福耀歐洲玻璃工業有限公司向環創德國有限公司承租其所有的標準廠房，租賃面積共計57,809.95平方米(其中道路面積29,518.30平方米)，租賃期限自2018年1月1日至2029年12月31日止，第一年年租金為290萬歐元(含稅)，第二年起每年租金按2.5%遞增。

查詢索引

詳見刊登於《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》及上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)上日期為2017年10月26日的《福耀玻璃工業集團股份有限公司關於全資子公司租賃房產關聯交易的公告》，以及刊登於香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)上日期為2017年10月26日的《福耀歐洲租用廠房之持續關連交易》。



第八節 重要事項

事項概述

於2021年10月28日召開的公司第十屆董事局第七次會議，審議通過《關於公司向福建省耀華工業村開發有限公司租賃房產的議案》，本公司向福建省耀華工業村開發有限公司承租其所有的位於福建省福清市宏路鎮福耀工業村一區和二區的職工宿舍及食堂、培訓中心等後勤配套及一區的標準廠房，租賃面積合計為158,325.65平方米，月租金為人民幣2,770,698.88元，年租金為人民幣33,248,386.50元。租賃期限為三年，自2022年1月1日起至2024年12月31日止。

於2022年10月20日召開的公司第十屆董事局第十一次會議，審議通過《關於2023年度公司與特耐王包裝(福州)有限公司日常關聯交易預計的議案》《關於2023年度公司與金壘玻璃工業雙遼有限公司日常關聯交易預計的議案》。

於2023年10月16日召開的公司第十屆董事局第十五次會議，審議通過《關於2024年度公司與特耐王包裝(福州)有限公司日常關聯交易預計的議案》。

查詢索引

詳見刊登於《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》及上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)上日期為2021年10月29日的《福耀玻璃工業集團股份有限公司關於公司租賃房產關聯交易的公告》，以及刊登於香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)上日期為2021年10月29日的《續訂租賃合同項下之關連交易》。

詳見刊登於《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》及上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)上日期為2022年10月21日的《福耀玻璃工業集團股份有限公司日常關聯交易的公告》。

詳見刊登於《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》及上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)上日期為2023年10月17日的《福耀玻璃工業集團股份有限公司日常關聯交易的公告》。



第八節 重要事項

2. 已在臨時公告披露，但有後續實施的進展或變化的事項

2023年4月27日，公司召開第十屆董事局第十三次會議，審議通過《關於公司向福建省耀華工業村開發有限公司租賃房產的議案》，本公司向福建省耀華工業村開發有限公司承租其所有的位於福建省福清市宏路鎮福耀工業村二區的新建人才公寓83,370.29平方米、車位25,252.92平方米，租賃房產總面積為108,623.21平方米。月租金單價為人民幣20.00元/平方米(含稅)，月租金為人民幣2,172,464.20元(含稅)，年租金為人民幣26,069,570.40元(含稅)，租賃期限自2023年10月1日起至2028年12月31日止。詳見刊登於《上海證券報》《中國證券報》《證券時報》《證券日報》及上交所網站(<http://www.sse.com.cn>)上日期為2023年4月28日的《福耀玻璃工業集團股份有限公司關於公司租賃房產關聯交易的公告》，以及刊登於香港聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)上日期為2023年4月28日的《新租賃合同項下之關連交易》公告。

2023年9月28日，公司與福建省耀華工業村開發有限公司簽訂補充合同，增加租賃其所有的坐落於福耀工業村二區的人才公寓S1#第二層和第三層，租用面積為4,990.44平方米，月租金單價為人民幣20.00元/平方米(含稅)，月租金為人民幣99,808.80元(含稅)，年租金為人民幣1,197,705.60元(含稅)，租賃期限自2023年10月1日起至2028年12月31日止。由於補充合同的交易金額較小，根據《上海證券交易所股票上市規則》《公司章程》的有關規定，該交易無需提交公司董事局審議。

第八節 重要事項

2023年與日常經營相關的關聯交易如下(臨時公告已披露)：

單位：萬元 幣種：人民幣

| 關聯交易方 | 關聯關係 | 關聯交易類型 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價原則 | 2023年預計金額 | 2023年實際發生金額 | 佔同類交易金額的比例(%) | 關聯交易結算方式 |
|---------------|------|------------------|--------|----------|-----------|-------------|---------------|----------|
| 特耐王包裝(福州)有限公司 | 合營公司 | 購買商品 | 採購原輔材料 | 參考市場價 | 12,000.00 | 8,592.05 | 36.19 | 發票日後30天 |
| 金壘玻璃工業雙遠有限公司 | 聯營公司 | 購買商品 | 採購原輔材料 | 參考市場價 | 40,000.00 | 15,148.14 | 63.81 | 發票日後60天 |
| 特耐王包裝(福州)有限公司 | 合營公司 | 銷售商品 | 銷售原輔材料 | 參考市場價 | 20.00 | 0 | 0 | |
| 金壘玻璃工業雙遠有限公司 | 聯營公司 | 銷售商品 | 銷售原輔材料 | 參考市場價 | 300.00 | 0 | 0 | |
| 特耐王包裝(福州)有限公司 | 合營公司 | 水電氣等其他公用事業費用(銷售) | 銷售水、電 | 協議價 | 160.00 | 149.92 | 100 | 發票日後30天 |
| 特耐王包裝(福州)有限公司 | 合營公司 | 向關聯人提供勞務 | 提供勞務 | 協議價 | 300.00 | 305.29 | 83.65 | 發票日後30天 |
| 金壘玻璃工業雙遠有限公司 | 聯營公司 | 向關聯人提供勞務 | 提供勞務 | 參考市場價 | 80.00 | 59.69 | 16.35 | 發票日後30天 |

第八節 重要事項

| | | | | | | | | |
|----------------|------|------------|---------|-------|------------------|------------------|-------|----------|
| 金壘玻璃工業雙遼有限公司 | 聯營公司 | 接受關聯人提供的勞務 | 授受勞務 | 參考市場價 | 5.00 | 1.94 | 5.06 | 發票日後30天 |
| 金壘玻璃工業雙遼有限公司 | 聯營公司 | 其它流入 | 鐵架租賃費收入 | 參考市場價 | 30.00 | 21.60 | 100 | 發票日後30天 |
| 金壘玻璃工業雙遼有限公司 | 聯營公司 | 其它流出 | 鐵架租賃費支出 | 參考市場價 | 40.00 | 28.94 | 100 | 發票日後30天 |
| 福建省耀華工業村開發有限公司 | 其他 | 其它流出 | 租賃房產 | 參考市場價 | 3,976.58 | 3,934.03 | 57.16 | 詳見備註2 |
| 環創德國有限公司 | 其他 | 其它流出 | 租賃房產 | 參考市場價 | <u>2,523.07</u> | <u>2,114.48</u> | 30.72 | 6月30日前支付 |
| 合計 | | | | | <u>59,434.65</u> | <u>30,356.08</u> | | |

備註：

- 公司向特耐王包裝(福州)有限公司提供勞務2023年實際發生額超過全年預計金額，但由於超過金額較小，根據《上海證券交易所股票上市規則》《公司章程》的有關規定，超過金額部分無需提交公司董事局審議。
- 公司與福建省耀華工業村開發有限公司於2021年10月28日簽署《房屋租賃合同》，租賃面積為158,325.65平方米，年租金為人民幣3,324.84萬元，租賃期限為三年，自2022年1月1日至2024年12月31日，於每年12月至下年1月期間支付下一個租賃年度的總租金；公司與福建省耀華工業村開發有限公司於2023年4月27日簽署《房屋租賃合同》，租賃面積108,623.21平方米，年租金為人民幣2,606.96萬元，租賃期限自2023年10月1日至2028年12月31日，於合同簽訂之日起60日內支付租賃期內的全部租金。

第八節 重要事項

3. 臨時公告未披露的事項

單位：萬元 幣種：人民幣

| 關聯交易方 | 關聯關係 | 關聯交易類型 | 關聯交易內容 | 關聯交易定價原則 | 關聯交易金額 | 佔同類交易金額的比例 (%) | 關聯交易結算方式 |
|---------------------|------|------------------|----------|----------|-----------------|----------------|-------------------------|
| 福建三鋒汽配開發有限公司 | 其他 | 租入租出 | 租賃房產 | 參考市場價 | 804.00 | 11.68 | 詳見備註 |
| 福建三鋒汽配開發有限公司 | 其他 | 水電汽等其他公用事業費用(購買) | 購買水、電 | 參考市場價 | 20.03 | 100 | 發票日後30天 |
| 福耀集團北京福通安全玻璃有限公司 | 聯營公司 | 接受關聯人提供的勞務 | 產品附件安裝服務 | 成本加合理利潤 | 420.33 | 100 | 發票日後30天 |
| 國汽(北京)智能網聯汽車研究院有限公司 | 其他 | 接受勞務 | 接受勞務 | 參考市場價 | 36.37 | 94.94 | 發票日後30天 |
| 福建省耀華工業村開發有限公司 | 其他 | 其他流出 | 租賃房產 | 參考市場價 | 29.94 | 0.44 | 於合同簽訂之日起60日內支付租賃期內的全部租金 |
| 合計 | | | | | <u>1,310.67</u> | | |

關聯交易的說明

由於公司與福耀集團北京福通安全玻璃有限公司、國汽(北京)智能網聯汽車研究院有限公司、福建三鋒汽配開發有限公司、福建省耀華工業村開發有限公司發生的交易金額較小，根據《上海證券交易所股票上市規則》《公司章程》的有關規定，無需提交公司董事局審議；該等交易根據香港上市規則第14A.76條構成符合最低豁免水平的交易，獲全面豁免遵守香港上市規則下申報、年度審核、公告及獨立股東批准的規定。

備註：本集團向副董事長曹暉先生控制的福建三鋒汽配開發有限公司承租其所有的位於福建省福清市音西街道的部分廠房和宿舍，廠房租賃面積合計為20,000平方米，租賃期限為五年，自2021年7月1日起至2026年6月30日止，免租期兩個月，前三年每月不含增值稅租金人民幣50萬元，第四年起每月租金按4%遞增，物業管理費用(含衛生管理費)為每平方米人民幣1.50元/月，於每月1日付清當月租金；宿舍租賃面積約9,171.7平方米，租賃期限自2022年7月1日至2024年6月30日止(以實際入住時間計算房租)，每月含稅租金人民幣14萬元，於收到發票後每季度前15日支付下季度租金。

第八節 重要事項

七. 重大合同及其履行情况

(一) 擔保情况

單位：萬元 幣種：人民幣

公司對外擔保情况(不包括對子公司的擔保)

| | |
|---------------------------|---|
| 報告期內擔保發生額合計(不包括對子公司的擔保) | 0 |
| 報告期末擔保餘額合計(A)(不包括對子公司的擔保) | 0 |

公司及其子公司對子公司的擔保情况

| | |
|-------------------|-----------|
| 報告期內對子公司擔保發生額合計 | 42,496.20 |
| 報告期末對子公司擔保餘額合計(B) | 0 |

公司擔保總額情况(包括對子公司的擔保)

| | |
|------------------------------------|---|
| 擔保總額(A+B) | 0 |
| 擔保總額佔公司淨資產的比例(%) | 0 |
| 其中： | |
| 為股東、實際控制人及其關聯方提供擔保的金額(C) | 0 |
| 直接或間接為資產負債率超過70%的被擔保對象提供的債務擔保金額(D) | 0 |
| 擔保總額超過淨資產50%部分的金額(E) | 0 |
| 上述三項擔保金額合計(C+D+E) | 0 |
| 未到期擔保可能承擔連帶清償責任說明 | |
| 擔保情況說明 | |

外幣以2023年12月29日
中國人民銀行公佈的
匯率折算為人民幣

第九節 股份變動及股東情況

一. 股本變動情況

(一) 股份變動情況表

1. 股份變動情況表

報告期內，公司股份總數及股本結構未發生變化。

二. 股東和實際控制人情況

(一) 股東總數

於2023年12月31日，本公司股東總數為：A股股東138,065名，H股登記股東43名，合計138,108名。

| | |
|------------------------------|---------|
| 截至報告期末普通股股東總數(戶) | 138,108 |
| 年度報告披露日前上一月末的普通股股東總數(戶) | 122,140 |
| 截至報告期末表決權恢復的優先股股東總數(戶) | 0 |
| 年度報告披露日前上一月末表決權恢復的優先股股東總數(戶) | 0 |



第九節 股份變動及股東情況

(二) 截至報告期末前十名股東、前十名流通股股東(或無限售條件股東)持股情況表

單位：股

| 股東名稱(全稱) | 報告期內 增減 | 前十名股東持股情況(不含通過轉融通出借股份) | | | 質押、標記或 凍結情況 | 數量 | 股東性質 |
|--|-------------|------------------------|-----------|-----------------|----------------|---------|------|
| | | 期末持股 數量 | 比例 (%) | 持有有限售 條件股份數量 | | | |
| HKSCC NOMINEES LIMITED ^(註) | 2,785 | 595,877,144 | 22.83 | | 未知 | 未知 | |
| 香港中央結算有限公司 | 110,743,328 | 453,906,124 | 17.39 | | 未知 | 未知 | |
| 三益發展有限公司 | 0 | 390,578,816 | 14.97 | | 無 | 境外法人 | |
| 河仁慈善基金會 | 0 | 169,512,888 | 6.50 | | 無 | 境內非國有法人 | |
| 中國農業銀行股份有限公司－ 易方達消費行業股票型證 券投資基金 | -3,609,618 | 37,273,663 | 1.43 | | 未知 | 未知 | |
| 白永麗 | 16,000 | 34,669,315 | 1.33 | | 未知 | 未知 | |
| 中國證券金融股份有限公司 | 0 | 28,095,485 | 1.08 | | 未知 | 未知 | |
| 李福清 | 4,642,819 | 25,204,785 | 0.97 | | 未知 | 未知 | |
| 福建省耀華工業村開發 有限公司 | 0 | 24,077,800 | 0.92 | | 無 | 境內非國有法人 | |
| 李海清 | 1,217,481 | 23,139,540 | 0.89 | | 未知 | 未知 | |

第九節 股份變動及股東情況

前十名無限售條件股東持股情況

| 股東名稱 | 股份種類及數量 | | |
|---------------------------------------|---------------|---------|-------------|
| | 持有無限售條件流通股的數量 | 種類 | 數量 |
| HKSCC NOMINEES LIMITED ^(註) | 595,877,144 | 境外上市外資股 | 595,877,144 |
| 香港中央結算有限公司 | 453,906,124 | 人民幣普通股 | 453,906,124 |
| 三益發展有限公司 | 390,578,816 | 人民幣普通股 | 390,578,816 |
| 河仁慈善基金會 | 169,512,888 | 人民幣普通股 | 169,512,888 |
| 中國農業銀行股份有限公司 | 37,273,663 | 人民幣普通股 | 37,273,663 |
| — 易方達消費行業股票型證券投資基金 | | | |
| 白永麗 | 34,669,315 | 人民幣普通股 | 34,669,315 |
| 中國證券金融股份有限公司 | 28,095,485 | 人民幣普通股 | 28,095,485 |
| 李福清 | 25,204,785 | 人民幣普通股 | 25,204,785 |
| 福建省耀華工業村開發有限公司 | 24,077,800 | 人民幣普通股 | 24,077,800 |
| 李海清 | 23,139,540 | 人民幣普通股 | 23,139,540 |
| 前十名股東中回購專戶情況說明 | | | 無 |
| 上述股東委託表決權、受託表決權、放棄表決權的說明 | | | 無 |

上述股東關聯關係或一致行動的說明

三益發展有限公司與福建省耀華工業村開發有限公司實際控制人為同一家庭成員。其餘8名無限售條件股東中，股東之間未知是否存在關聯關係，也未知是否屬於《上市公司收購管理辦法》中規定的一致行動人。

註： HKSCC NOMINEES LIMITED即香港中央結算(代理人)有限公司，投資者將其持有的本公司H股存放於香港聯交所旗下的中央結算及交收系統內，並以香港聯交所全資附屬成員機構香港中央結算(代理人)有限公司(HKSCC NOMINEES LIMITED)名義登記的H股股份合計數。



第九節 股份變動及股東情況

(三) 董事、監事和最高行政人員於股份、相關股份及債券的權益和淡倉

於2023年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份或債券中擁有(a)根據證券及期貨條例第XV部第7及第8章(包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉)須知會本公司及香港聯交所；或(b)根據證券及期貨條例第352條須載入該條所述登記冊；或(c)根據香港上市規則附錄C3所載的標準守則須知會本公司及香港聯交所的權益及淡倉如下：

| 姓名 | 身份/權益性質 | 持有權益的股份數目 | 佔該類別已發行股本總額的百分比 ⁽³⁾ (%) | 佔公司已發行股本總額的百分比 ⁽³⁾ (%) | 股份類別 |
|--------------------------------------|--------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------|------|
| 曹德旺 (執行董事兼 董事長) ⁽¹⁾ | 實益擁有人/配偶的權益/ 受控制法團的權益 | 414,971,444(L) ⁽⁴⁾ | 20.72(L) | 15.90(L) | A股 |
| 曹暉 (執行董事兼 副董事長) ⁽²⁾ | 受控制法團的權益 | 12,086,605(L) | 0.60(L) | 0.46(L) | A股 |

註：

- (1) 曹德旺先生直接持有314,828股A股(好倉)及通過三益發展有限公司間接持有390,578,816股A股(好倉)。此外，曹德旺先生被視為於其配偶陳鳳英女士間接持有的24,077,800股A股(好倉)中擁有權益。
- (2) 曹暉先生透過鴻僑海外控股有限公司間接持有12,086,605股A股(好倉)。
- (3) 該百分比是以本公司於2023年12月31日之已發行的相關類別股份數目或總股份數目計算。
- (4) (L)-好倉。

除上文所披露者外，於2023年12月31日，本公司董事、監事及最高行政人員於本公司或其任何相聯法團的股份、相關股份或債券中概無擁有根據證券及期貨條例第XV部第7及第8章(包括彼等根據證券及期貨條例有關條文被當作或視作擁有的權益及淡倉)須知會本公司及香港聯交所；或根據證券及期貨條例第352條須載入該條所述登記冊；或根據標準守則須知會本公司及香港聯交所的任何權益或淡倉。

第九節 股份變動及股東情況

(四) 主要股東於股份及相關股份的權益及淡倉

於2023年12月31日，本公司已獲告知以下人士(本公司董事、監事及最高行政人員外)擁有根據證券及期貨條例第XV部第336條須由本公司存置的登記冊所記錄的本公司已發行的股份及相關股份的5%或以上的權益或淡倉：

| 名稱 | 身份／權益性質 | 持有權益的股份數目 | 佔該類別已發行股本總額的百分比 ^(%) | 佔公司已發行股本總額的百分比 ^(%) | 股份類別 |
|-------------------------------------|----------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|------|
| 陳鳳英 ⁽¹⁾ | 配偶的權益／受控制法團的權益 | 414,971,444(L) ⁽⁶⁾ | 20.72(L) | 15.90(L) | A股 |
| 三益發展有限公司 | 實益擁有人 | 390,578,816(L) | 19.50(L) | 14.97(L) | A股 |
| 河仁慈善基金會 | 實益擁有人 | 169,512,888(L) | 8.46(L) | 6.50(L) | A股 |
| GIC Private Limited | 投資經理 | 30,351,732(L) | 5.00(L) | 1.16(L) | H股 |
| Citigroup Inc. ⁽²⁾ | 受控制法團的權益／核准借出代理人 | 54,732,540(L) | 9.02(L) | 2.10(L) | H股 |
| | | 1,391,906(S) ⁽⁶⁾ | 0.23(S) | 0.05(S) | |
| | | 53,366,687(P) | 8.80(P) | 2.04(P) | |
| JPMorgan Chase & Co. ⁽³⁾ | 受控法團的權益／投資經理／持有股份的保證權益的人／核准借出代理人 | 92,051,909(L) | 15.17(L) | 3.53(L) | H股 |
| | | 379,200(S) | 0.06(S) | 0.01(S) | |
| | | 10,785,329(P) | 1.78(P) | 0.41(P) | |
| Schroders PLC ⁽⁴⁾ | 投資經理 | 48,647,200(L) | 8.02(L) | 1.86(L) | H股 |

註：

- (1) 陳鳳英女士透過福建省耀華工業村開發有限公司(「耀華」)間接持有24,077,800股A股(好倉)。此外，她被視為於其配偶曹德旺先生擁有的390,893,644股A股(好倉)中擁有權益。
- (2) Citigroup Inc.的受控實體Citibank, N.A.，和Citigroup Global Markets Limited合共持有本公司54,732,540股H股(好倉)、1,391,906股H股(淡倉)及53,366,687股H股(可借出的股份)。當中有703,200股H股(好倉)及177,600股H股(淡倉)涉及非上市衍生工具—以現金交收。
- (3) JPMorgan Chase & Co.透過多個受控實體持有本公司92,051,909股H股(好倉)、379,200股H股(淡倉)及10,785,329股H股(可借出的股份)。當中，有422,400股H股(好倉)及213,200股H股(淡倉)涉及非上市衍生工具—以現金交收。

第九節 股份變動及股東情況

- (4) Schroders PLC透過多個受控實體持有本公司48,647,200股H股(好倉)。當中有95,200股H股(好倉)涉及非上市衍生工具—以現金交收。
- (5) 該百分比是以本公司於2023年12月31日之已發行的相關類別股份數目或總股份數目計算。
- (6) (L)—好倉，(S)—淡倉，(P)—可借出的股份。

除上文所披露者外，於2023年12月31日，概無任何人士於本公司之股份或相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條登記於本公司存置之登記冊內的權益或淡倉。

三. 控股股東及實際控制人情況(依據上交所規則判定)

(一) 控股股東情況

1 法人

| | |
|--------------------------|------------|
| 名稱 | 三益發展有限公司 |
| 單位負責人或法定代表人 | 曹德旺 |
| 成立日期 | 1991年4月4日 |
| 主要經營業務 | 非業務經營性投資控股 |
| 報告期內控股和參股的其他境內外上市公司的股權情況 | 無 |

第九節 股份變動及股東情況

(二) 實際控制人情況

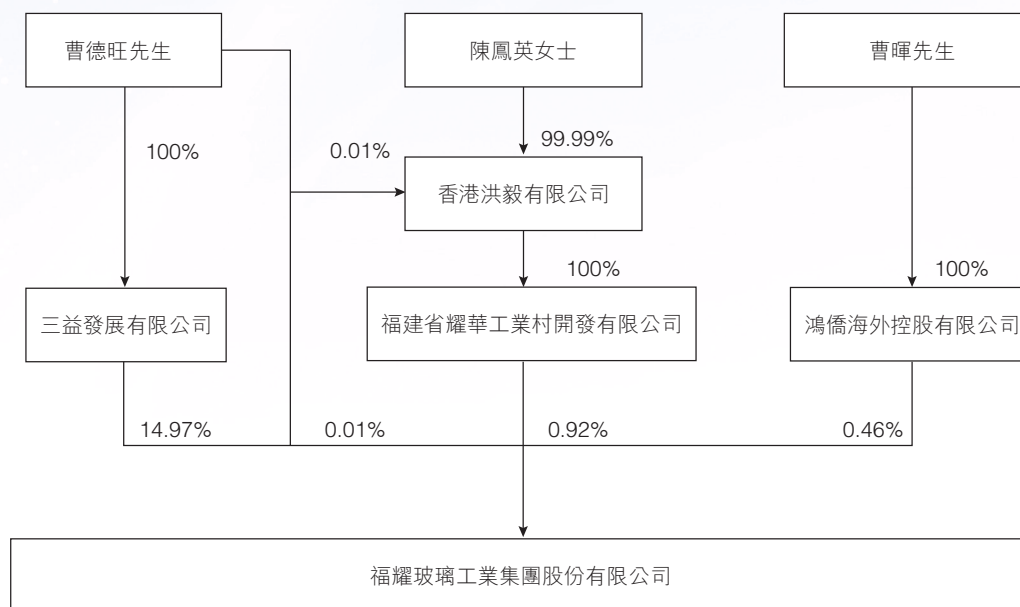
1 自然人

| | |
|--------------------|--|
| 姓名 | 曹德旺 |
| 國籍 | 中國香港 |
| 是否取得其他國家或地區居留權 | 否 |
| 主要職業及職務 | 自1999年8月至今任本公司董事局執行董事兼董事長。曹德旺先生亦為本公司主要創辦人、經營者和投資人之一。曹德旺先生目前亦擔任本公司大多數子公司的董事，並於多個組織內任若干職位，包括全國工商聯諮詢委員會委員、中國僑商聯合會榮譽會長、中國上市公司協會副會長、中國企業改革與發展研究會副會長及福建省慈善總會永遠名譽會長。曹德旺先生現時亦擔任三益發展有限公司、環創德國有限公司及環球工商有限公司的董事，擔任河仁慈善基金會第一理事長。 |
| 過去10年曾控股的境內外上市公司情況 | 無 |



第九節 股份變動及股東情況

2 公司與實際控制人之間的產權及控制關係的方框圖



第十節 債券相關情況

一、企業債券、公司債券和非金融企業債務融資工具

(一) 銀行間債券市場非金融企業債務融資工具

1. 年度報告批准報出日存續的債券基本情況

至2023年年度報告批准報出日前，公司不存在債券存續情況。

報告期內債券付息兌付情況

債券名稱

付息兌付情況的說明

福耀玻璃工業集團股份有限公司2020年度第一期中期票據(疫情防控債)

已完成付息兌付

福耀玻璃工業集團股份有限公司2020年度第二期中期票據

已完成付息兌付

福耀玻璃工業集團股份有限公司2022年度第七期超短期融資券

已完成付息兌付

福耀玻璃工業集團股份有限公司2022年度第八期超短期融資券

已完成付息兌付

福耀玻璃工業集團股份有限公司2022年度第九期超短期融資券

已完成付息兌付

福耀玻璃工業集團股份有限公司2022年度第十期超短期融資券

已完成付息兌付

2. 為債券發行及存續期業務提供服務的中介機構

| 中介機構名稱 | 辦公地址 | 簽字會計師姓名 | 聯繫人 | 聯繫電話 |
|-----------------|--------------------------------|---------|-----|---------------|
| 中誠信國際信用評級有限責任公司 | 中國北京市東城區朝陽門內大街南竹桿胡同2號銀河SOHO5號樓 | 不適用 | 劉瑩 | 010-66428877 |
| 福建至理律師事務所 | 中國福州市鼓樓區洪山園路華潤萬象城三期TB#寫字樓22層 | 不適用 | 蔣浩 | 0591-88065558 |

第十節 債券相關情況

(二) 截至報告期末公司近2年的會計數據和財務指標(根據中國企業會計準則編製)

單位：元 幣種：人民幣

| 主要指標 | 2023年 | 2022年 | 本期比上年 同期增減 (%) | 變動原因 |
|-----------------------------|----------------------|---------------|----------------------|-------------------------------|
| 歸屬於上市公司股東的扣除 非經常性損益的淨利潤 | 5,527,467,830 | 4,665,705,551 | 18.47 | |
| 流動比率 ⁽¹⁾ | 2.22 | 1.71 | 29.82 | |
| 速動比率 ⁽²⁾ | 1.88 | 1.4 | 34.29 | 速動比率同比增加主要 為短期有息負債減少所 致 |
| 資產負債率(%) ⁽³⁾ | 44.53% | 42.90% | 1.63% | |
| EBITDA全部債務比 ⁽⁴⁾ | 0.55 | 0.54 | 1.85 | |
| 利息保障倍數 ⁽⁵⁾ | 21.78 | 19.62 | 11.01 | |
| 現金利息保障倍數 ⁽⁶⁾ | 26.03 | 22.95 | 13.42 | |
| EBITDA利息保障倍數 ⁽⁷⁾ | 29.62 | 27.46 | 7.87 | |
| 貸款償還率(%) ⁽⁸⁾ | 100% | 100% | 0 | |
| 利息償付率(%) ⁽⁹⁾ | 100% | 100% | 0 | |

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨) / 流動負債

(3) 資產負債率 = (負債總額 / 資產總額) × 100%

(4) EBITDA全部債務比 = EBITDA / 全部債務，其中全部債務 = 長期借款 + 應付債券 + 短期借款 + 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融負債 + 應付票據 + 應付短期債券(其他流動負債) + 一年內到期的非流動負債 + 租賃負債 + 長期應付款

(5) 利息保障倍數 = 息稅前利潤 / (計入財務費用的利息支出 + 資本化的利息支出)

(6) 現金利息保障倍數 = (經營活動產生的現金流量淨額 + 現金利息支出 + 所得稅付現) / 現金利息支出

(7) EBITDA利息保障倍數 = EBITDA / (計入財務費用的利息支出 + 資本化的利息支出)

(8) 貸款償還率 = 實際貸款償還額 / 應償還貸款額 × 100%

(9) 利息償付率 = 實際支付利息 / 應付利息 × 100%

第十一節 財務報告

獨立核數師報告

致福耀玻璃工業集團股份有限公司股東
(於中華人民共和國註冊成立的有限公司)

意見

我們已審計的內容

福耀玻璃工業集團股份有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)列載於第127至223頁的綜合財務報表，包括：

- 於二零二三年十二月三十一日的合併資產負債表；
- 截至該日止年度的合併利潤表；
- 截至該日止年度的合併綜合收益表；
- 截至該日止年度的合併權益變動表；
- 截至該日止年度的合併現金流量表；及
- 合併財務報表附註，包括重大會計政策信息及其他解釋信息。

我們的意見

我們認為，該等合併財務報表已根據《國際財務報告會計準則》真實而公平地反映了貴集團於二零二三年十二月三十一日的合併財務狀況及其截至該日止年度的合併財務表現及合併現金流量，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《國際審計準則》進行審計。我們在該等準則下承擔的責任已在本報告「核數師就審計合併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

根據國際會計師職業道德準則理事會頒佈的《國際會計師職業道德守則(包含國際獨立性標準)》(以下簡稱「道德守則」)，我們獨立於貴集團，並已履行道德守則中的其他專業道德責任。

第十一節 財務報告

關鍵審計事項

關鍵審計事項是根據我們的專業判斷，認為對本期合併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合併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。

我們在審計中識別的關鍵審計事項為國內配套及海外配套的收入：

關鍵審計事項

國內配套及海外配套的收入確認

貴集團的銷售收入主要來源於在中國國內及海外市場向汽車生產商和其他客戶銷售汽車玻璃。貴集團在客戶取得相關產品的控制權時，按照貴集團預期有權收取對價的金額確認收入。

於2023年度，向國內汽車生產商的汽車玻璃（「國內配套」）及海外汽車生產商的汽車玻璃（「海外配套」）的銷售收入合計為人民幣24,877百萬元，約佔福耀集團合併營業收入的75%。

根據財務報表附註2.19，貴集團將產品按照合同規定運至約定交貨地點，由購買方確認接受後作為控制權轉移的時點，確認收入。其中，國內配套的銷售收入根據銷售合同條款的規定領用並確認接受產品時予以確認；海外配套的銷售收入於產品按照協定合同運至約定交貨地點並由購買方確認接受後確認；其他客戶的銷售收入於產品按照協議合同運至約定交貨地點並由購買方確認接受後確認。

對國內配套及海外配套收入確認的關注主要由於其銷售量大，涉及大量客戶且銷售分佈於眾多不同地區，其收入確認金額對財務報表具有重大影響，因此我們需要投放大量審計資源執行相應審計程式。

我們的審計如何處理關鍵審計事項

我們了解、評估並測試了貴集團自審批客戶訂單至銷售交易入賬的收入流程以及管理層內部控制。

我們通過審閱銷售合同及與管理層的訪談，了解和評估了貴集團的收入確認政策。

我們針對國內配套的銷售收入進行了抽樣測試，核對至相關銷售合同中控制權條款和汽車生產商領用並確認接受的單證等支持性文檔。

我們針對海外配套的銷售收入進行了抽樣測試，檢查相關收入確認的支持性文檔，包括銷售訂單、簽收單及海關報關單等。

此外，我們根據客戶交易的特點和性質，挑選樣本執行函證程式以確認應收賬款餘額。

另外，我們針對資產負債表日前後確認的銷售收入執行抽樣測試，核對至領用並確認接受的單證，以評估銷售收入是否在恰當的期間確認。

根據我們所實施的審計程式，我們認為國內配套及海外配套收入的確認可以被我們獲取的審計證據支持。



第十一節 財務報告

其他資訊

貴公司董事須對其他資訊負責。其他資訊包括年報內的所有資訊，但不包括合併財務報表及我們的核數師報告。

我們對合併財務報表的意見並不涵蓋其他資訊，我們亦不對該等其他資訊發表任何形式的鑒證結論。

結合我們對合併財務報表的審計，我們的責任是閱讀其他資訊，在此過程中，考慮其他資訊是否與合併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，如果我們認為其他資訊存在重大錯誤陳述，我們需要報告該事實。在這方面，我們沒有任何報告。

董事及治理層就合併財務報表須承擔的責任

貴公司董事須負責根據《國際財務報告會計準則》及香港《公司條例》的披露規定擬備真實而公平的合併財務報表，並對其認為為使合併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。

在擬備合併財務報表時，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。

治理層須負責監督貴集團的財務報告過程。

核數師就審計合併財務報表承擔的責任

我們的目標，是對合併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，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。合理保證是高水準的保證，但不能保證按照《國際審計準則》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合併財務報表使用者依賴合併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《國際審計準則》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合併財務報表存在重大錯誤陳述的風險，設計及執行審計程式以應對這些風險，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。



第十一節 財務報告

核數師就審計合併財務報表承擔的責任(續)

- 了解與審計相關的內部控制，以設計適當的審計程式，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。
- 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合併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。
- 評價合併財務報表的整體列報方式、結構和內容，包括披露，以及合併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資訊獲取充足、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。

我們與治理層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。

我們還向治理層提交聲明，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。

從與治理層溝通的事項中，我們確定哪些事項對本期合併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孟江峰。

羅兵咸永道會計師事務所
執業會計師

香港，二零二四年三月十五日



第十一節 財務報告

合併資產負債表

於二零二三年十二月三十一日

於十二月三十一日

| | 附註 | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|--------------------------|----|-------------------|----------------|
| 資產 | | | |
| 非流動資產 | | | |
| 不動產、工廠及設備 | 6 | 20,342,951 | 18,136,589 |
| 使用權資產 | 7 | 628,449 | 575,442 |
| 土地使用權 | 8 | 993,827 | 997,751 |
| 無形資產 | 9 | 416,344 | 340,443 |
| 合營投資 | 10 | 49,880 | 44,564 |
| 聯營投資 | 10 | 131,658 | 205,476 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產 | 16 | 91,054 | 77,567 |
| 遞延所得稅資產 | 11 | 421,038 | 405,971 |
| 長期應收款 | 13 | 28,891 | 316,416 |
| | | 23,104,092 | 21,100,219 |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | 12 | 5,143,615 | 5,403,360 |
| 應收款項、預付款及其他流動資產 | 13 | 8,553,924 | 6,109,367 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 16 | 5,741 | 7,396 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產 | 16 | 1,314,918 | 1,138,128 |
| 受限資金 | 14 | 36,117 | 38,981 |
| 持有至到期的3個月以上定期存款 | 14 | 5,130,806 | 4,742,813 |
| 現金及現金等價物 | 14 | 13,351,250 | 12,237,862 |
| | | 33,536,371 | 29,677,907 |
| 總資產 | | 56,640,463 | 50,778,126 |
| 權益及負債 | | | |
| 歸屬於本公司所有者 | | | |
| 股本 | 17 | 2,609,744 | 2,609,744 |
| 股本溢價 | 18 | 9,680,392 | 9,680,392 |
| 其他儲備 | 18 | 4,128,883 | 3,723,080 |
| 留存收益 | 18 | 15,017,220 | 13,000,422 |
| | | 31,436,239 | 29,013,638 |
| 非控制性權益 | | (14,860) | (14,712) |
| 總權益 | | 31,421,379 | 28,998,926 |

第十一節 財務報告

合併資產負債表(續)

於二零二三年十二月三十一日

於十二月三十一日

| | 附註 | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|---------------|----|-------------------|-------------------|
| 負債 | | | |
| 非流動負債 | | | |
| 借款 | 19 | 8,513,100 | 3,007,000 |
| 租賃負債 | 7 | 407,132 | 476,982 |
| 長期應付款 | 20 | 59,287 | 64,473 |
| 遞延所得稅負債 | 11 | 411,645 | 199,324 |
| 政府補助遞延收益 | 21 | 725,122 | 671,050 |
| | | 10,116,286 | 4,418,829 |
| 流動負債 | | | |
| 貿易應付款項及其他應付款項 | 22 | 8,018,418 | 6,568,838 |
| 合同負債 | 23 | 979,067 | 931,585 |
| 當期所得稅負債 | | 489,621 | 331,920 |
| 借款 | 19 | 5,491,699 | 9,405,383 |
| 一年內到期的租賃負債 | 7 | 118,807 | 117,694 |
| 一年內到期的長期應付款 | 20 | 5,186 | 4,951 |
| | | 15,102,798 | 17,360,371 |
| 總負債 | | 25,219,084 | 21,779,200 |
| 總權益及負債 | | 56,640,463 | 50,778,126 |

第133至223頁的附註為本合併財務報表的一部分。

第127至223頁的合併財務報表已於二零二四年三月十五日獲董事局批准並代表簽署。

曹德旺
董事

陳向明
董事

第十一節 財務報告

合併利潤表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

| | 附註 | 截至十二月三十一日止年度 | |
|-------------------------------|-------|---------------------|----------------|
| | | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
| 收入 | 24 | 33,160,997 | 28,098,754 |
| 銷售成本 | 24,27 | (21,840,391) | (18,901,092) |
| 毛利 | | 11,320,606 | 9,197,662 |
| 分銷成本 | 27 | (1,538,783) | (1,350,721) |
| 行政開支 | 27 | (2,493,598) | (2,152,007) |
| 研發開支 | 27 | (1,403,030) | (1,248,593) |
| 金融資產減值損失淨額 | 3.1 | (17,110) | (4,093) |
| 其他收益 | 25 | 262,917 | 215,071 |
| 其他利得－淨額 | 26 | 247,968 | 925,649 |
| 經營利潤 | | 6,378,970 | 5,582,968 |
| 財務收益 | 29 | 614,002 | 262,734 |
| 財務成本 | 29 | (288,320) | (288,122) |
| 財務收益／(成本)－淨額 | | 325,682 | (25,388) |
| 享有使用權益法核算的合營及聯營稅後利潤的份額 | 10 | 10,798 | 20,963 |
| 除稅前利潤 | | 6,715,450 | 5,578,543 |
| 所得稅費用 | 30 | (1,086,914) | (826,310) |
| 年度利潤 | | 5,628,536 | 4,752,233 |
| 利潤歸屬於： | | | |
| 本公司所有者 | | 5,628,684 | 4,755,033 |
| 非控制性權益 | | (148) | (2,800) |
| 年度利潤 | | 5,628,536 | 4,752,233 |
| 年度利潤的每股收益歸屬於本公司普通權益股東： | | | |
| －基本和稀釋每股收益(以每股人民幣元計) | 31 | 2.16 | 1.82 |

第133至223頁的附註為本合併財務報表的一部分。

第十一節 財務報告

合併綜合收益表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

| | | 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 |
| | | 5,628,536 | 4,752,233 |
| 年度利潤 | | | |
| 其他綜合收益： | | | |
| 其後可能會重分類至損益的項目 | | | |
| 外幣折算差額 | 18 | 45,980 | 544,957 |
| 其後不會重分類至損益的項目 | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 | | | |
| 金融資產公允價值變動 | 18 | 10,116 | 6,184 |
| 本年度其他綜合收益－稅後淨額 | | 56,096 | 551,141 |
| 本年度總綜合收益 | | 5,684,632 | 5,303,374 |
| 總綜合收益歸屬於： | | | |
| 本公司所有者 | | 5,684,780 | 5,306,174 |
| 非控制性權益 | | (148) | (2,800) |
| 本年度總綜合收益 | | 5,684,632 | 5,303,374 |

第133至223頁的附註為本合併財務報表的一部分。

第十一節 財務報告

合併權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

| 附註 | 歸屬於本公司所有者 | | | | 總計 人民幣千元 | 非控制性權益 人民幣千元 | 總權益 人民幣千元 |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------|-----------------|--------------|
| | 股本 人民幣千元 (附註17) | 股本溢價 人民幣千元 (附註18) | 其他儲備 人民幣千元 (附註18) | 留存收益 人民幣千元 (附註18) | | | |
| 於二零二二年一月一日 | 2,609,744 | 9,680,392 | 2,770,394 | 11,256,678 | 26,317,208 | (11,912) | 26,305,296 |
| 綜合收益： | | | | | | | |
| 年度利潤 | - | - | - | 4,755,033 | 4,755,033 | (2,800) | 4,752,233 |
| 其他綜合收益： | | | | | | | |
| 外幣折算差額 | - | - | 544,957 | - | 544,957 | - | 544,957 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的金融資產公允價值變動 | - | - | 6,184 | - | 6,184 | - | 6,184 |
| 總綜合收益 | - | - | 551,141 | 4,755,033 | 5,306,174 | (2,800) | 5,303,374 |
| 與權益股東交易的總數： | | | | | | | |
| 宣告與2021年相關的股息 | 32 | - | - | (2,609,744) | (2,609,744) | - | (2,609,744) |
| 與權益股東交易的總數，直接計入權益 | | - | - | (2,609,744) | (2,609,744) | - | (2,609,744) |
| 提取法定儲備 | 18 | - | 401,545 | (401,545) | - | - | - |
| 於二零二二年十二月三十一日 | 2,609,744 | 9,680,392 | 3,723,080 | 13,000,422 | 29,013,638 | (14,712) | 28,998,926 |
| 於二零二三年一月一日 | 2,609,744 | 9,680,392 | 3,723,080 | 13,000,422 | 29,013,638 | (14,712) | 28,998,926 |
| 綜合收益： | | | | | | | |
| 年度利潤 | - | - | - | 5,628,684 | 5,628,684 | (148) | 5,628,536 |
| 其他綜合收益： | | | | | | | |
| 外幣折算差額 | - | - | 45,980 | - | 45,980 | - | 45,980 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合 收益的金融資產公允價值變動 | - | - | 10,116 | - | 10,116 | - | 10,116 |
| 總綜合收益 | - | - | 56,096 | 5,628,684 | 5,684,780 | (148) | 5,684,632 |
| 與權益股東交易的總數： | | | | | | | |
| 宣告與2022年相關的股息 | 32 | - | - | (3,262,179) | (3,262,179) | - | (3,262,179) |
| 與權益股東交易的總數，直接計入權益 | | - | - | (3,262,179) | (3,262,179) | - | (3,262,179) |
| 提取法定儲備 | 18 | - | 349,707 | (349,707) | - | - | - |
| 於二零二三年十二月三十一日 | 2,609,744 | 9,680,392 | 4,128,883 | 15,017,220 | 31,436,239 | (14,860) | 31,421,379 |

第133至223頁的附註為本合併財務報表的一部分。

第十一節 財務報告

合併現金流量表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

| | | 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 |
| | 附註 | | |
| 經營活動的現金流量 | | | |
| 經營產生的現金 | 33(a) | 8,224,586 | 6,235,281 |
| 已付所得稅 | | (744,844) | (644,944) |
| 經營活動產生的淨現金 | | 7,479,742 | 5,590,337 |
| 投資活動的現金流量 | | | |
| 處置不動產、工廠及設備所得款 | 33(b) | 92,197 | 83,421 |
| 處置無形資產及土地使用權所得款 | 33(b) | 64 | – |
| 購買不動產、工廠及設備 | | (4,314,703) | (3,061,091) |
| 購買無形資產 | | (125,354) | (42,588) |
| 購買土地使用權 | | (34,654) | (26,574) |
| 購買聯營企業股權 | | (20,000) | – |
| 購買以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產淨額 | | – | (16,364) |
| 已收利息 | | 199,821 | 262,734 |
| 已收合營投資股息 | | – | 4,900 |
| 受限資金的減少／(增加) | | 2,864 | (36,947) |
| 持有至到期的3個月以上定期存款的減少 | | 6,912,112 | – |
| 持有至到期的3個月以上定期存款的增加 | | (7,191,280) | (4,742,813) |
| 收到的與不動產、工廠及設備相關的政府補助 | 21 | 144,840 | 76,917 |
| 關聯方償還借款 | | – | 145,100 |
| 處置聯營企業股權所得款 | | 30,000 | – |
| 投資活動所用的淨現金 | | (4,304,093) | (7,353,305) |
| 融資活動的現金流量 | | | |
| 借款所得款 | | 17,508,736 | 14,867,851 |
| 償還借款 | | (15,885,157) | (13,043,226) |
| 向公司股東支付股息 | 18 | (3,262,179) | (2,609,744) |
| 已付利息 | | (334,429) | (297,878) |
| 支付租賃負債及長期應付款 | | (307,316) | (152,886) |
| 融資活動所用的淨現金 | | (2,280,345) | (1,235,883) |
| 現金及現金等價物淨增加／(減少) | | 895,304 | (2,998,851) |
| 年初現金及現金等價物 | | 12,237,862 | 14,325,322 |
| 現金及現金等價物匯兌差異 | | 218,084 | 911,391 |
| 年末現金及現金等價物 | | 13,351,250 | 12,237,862 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註

截至二零二三年十二月三十一日止年度

1 公司資訊

福耀玻璃工業集團股份有限公司(「本公司」)係於一九九一年改制，一九九二年六月在中華人民共和國(「中國」)福建省福州市註冊成立的股份有限公司，總部地址為福建省福清市。

本公司股份已分別於上海證券交易所(「A股」)和香港聯合交易所主機板(「H股」)上市。於二零二一年五月十日，本公司成功配售101,126,000股H股，每股面值人民幣1元。於二零二三年十二月三十一日，本公司A股股份共計2,002,986,332股，H股股份共計606,757,200股，其中最大股東曹德旺先生及其配偶擁有本公司15.90%的股權。

本公司的註冊地址位於中國福建省福清市融僑經濟技術開發區福耀工業村。本公司及其子公司(合稱為「本集團」)主要從事汽車用玻璃制品及浮法玻璃的生產及銷售。

除另有說明外，本合併財務報表採用的幣種為人民幣。

2 重大會計政策摘要

編製本合併財務報表採用的主要會計政策載於下文。除另有說明外，此等政策在所列報的所有年度內貫徹應用。

本集團的財務報表由福耀玻璃工業集團股份有限公司及其子公司構成。

2.1 編製基礎

本集團的合併財務報表是根據國際財務報告會計準則及香港公司條例第622條的披露要求編製。

國際財務報告會計準則包含以下權威文獻：

- 國際財務報告會計準則
- 國際會計準則，以及
- 由國際財務報告準則解釋委員會(IFRIC Interpretations)或其前身常設解釋委員會(SIC Interpretations)發佈的解釋。

合併財務報表已按歷史成本基礎編製，並就按公平值計入損益和其他綜合收益的按公平值列賬的金融資產及金融負債(包括衍生金融工具)的重估情況而修訂。

編製符合國際財務報告會計準則的財務報表需要使用若干關鍵會計估計。管理層亦須在應採用本集團的會計政策的過程中作出判斷。涉及高度判斷或極為複雜的範疇，或對財務資料屬重大的假設及估計的範疇披露於下文附註4。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.1 編製基礎(續)

(a) 本集團採用的新訂和已修改的準則

本集團首次採用了下列與本集團相關的準則及準則修訂：

- 國際財務報告準則第17號保險合約
- 會計政策的披露－國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號(修訂)
- 會計估計的定義－國際會計準則第8號(修訂)，以及
- 與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項－國際會計準則第12號(修訂)。

上述修訂對以往各期確認的金額沒有任何影響，預計也不會對本期或今後各期產生重大影響。

- 國際稅務改革－支柱二規則範本－國際會計準則第12號(修訂)。

本集團適用了2023年5月發佈的對《國際會計準則第12號》的修訂中提供的豁免確認及披露與支柱二所得稅相關的遞延所得稅資產與負債。本集團正在評估其在支柱二立法生效後面臨的稅務風險(附註30(f))。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.1 編製基礎(續)

(b) 本集團尚未採用的新準則及詮釋

本集團並未提前採用以下已發佈但在截至2023年12月31日止的報告期間尚未生效的新會計準則、修訂本及詮釋：

- 將負債分類為流動或非流動－國際會計準則第1號(修訂本)
- 售後回租中的租賃負債－國際財務報告準則第16號(修訂本)
- 附帶契諾的非流動負債－國際會計準則第1號(修訂本)
- 供應商融資安排－國際會計準則第7號及國際財務報告準則第7號(修訂本)，以及
- 投資者與其聯營公司或合營企業之間的資產出售或注資
 - 國際財務報告準則第10號及國際會計準則第28號(修訂本)。

該等準則、修訂和註釋預計在當期或未來報告期間不會對主體及可預見的未來交易產生重要影響。

2.2 合併原則及權益會計處理

2.2.1 子公司

子公司為本集團對其擁有控制權的所有實體(包括結構實體)。於本集團藉對實體的參與而面臨可變回報的風險或享有可變回報的權利，並藉其指示該實體活動的權力而有能力影響該等回報時，本集團即控制該實體。子公司自控制權轉移予本集團當日起全面綜合入賬，並由控制權終止當日起停止綜合入賬。

會計收購法用於本集團業務合併之會計處理(附註2.3)。

本集團內公司間的交易、結餘及未變現收益均予以對銷。未變現虧損亦會對銷，除非該交易有證據顯示所轉讓資產出現減值則作別論。子公司會計政策已按需要作出變動，以確保與本集團所採納之政策貫徹一致。

子公司業績及權益中的非控股權益分別於合併利潤表、綜合收益表、權益變動表及資產負債表中單獨呈列。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.2 合併原則及權益會計處理(續)

2.2.2 聯營企業

聯營企業是指集團對其有重大影響，但並無實際控制權或共同控制，一般為擁有20%-50%之間的表決權資本。對聯營公司的投資在按成本初始確認後，採用權益法進行後續核算。根據權益法，於聯營企業投資初步以成本確認，投資日以後，通過增加或減少投資的賬面價值確認投資者在被投資者損益中應佔的份額。集團對聯營企業的投資包含在投資時確認的商譽。在投資日，投資成本與投資者所享有的在聯營企業可辨認淨資產公允價值中的份額之間的差額，都要作為商譽處理。

如果對聯營企業的所有者權益減少但仍對其存在重大影響，只有按比例將之前在其他綜合收益中確認的數額重新分類至損益(如適當)。

本集團應佔聯營企業購買後的利潤或虧損於損益表內確認，而應佔其購買後的其他綜合收益變動則於其他綜合收益內確認，並相應調整投資賬面值。如本集團在聯營企業的虧損份額等於或超過其在該聯營的權益，包括任何其他無抵押應收款時，本集團不會進一步確認虧損，除非本集團對聯營企業已產生法律或推定債務或已代聯營企業作出付款。

集團在每個報告日決定是否有任何客觀證據表明對聯營企業的投資已經減值。如果發生這種情況，集團將以聯營企業的可收回金額與賬面價值之間的差異作為減值金額，並在損益表中確認於「權益法下投資收益的份額」。

集團和其聯營企業之間的上游和下游交易所產生的損益會在集團財務報表中確認並只限於聯營企業無關聯投資者的份額。未實現損失將被消除，除非交易能提供資產減值的證據。關於聯營企業的會計政策做出了相應的變動以確保與集團所接受的政策一致。

在損益表中對聯營企業稀釋股權造成的損益進行確認。

根據附註2.9所述政策，對聯營公司投資的賬面價值進行減值測試。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.2 合併原則及權益會計處理(續)

2.2.3 合營安排

本集團已對所有合營安排應用國際財務報告準則第11號。根據國際財務報告準則第11號，於合營安排的投資必須分類為共同經營或合營企業，視乎每個投資者的合同權益和義務而定。本集團已評估其合營安排的性質並釐定為合營企業。合營企業於本集團合併財務報表中按權益法入賬。

根據權益法，於合營企業投資初步以成本確認，其後經調整以確認本集團享有的收購後利潤或虧損以及其他綜合收益變動的份額。當本集團享有某一合營企業的虧損超過或相等於在該合營企業的權益(包括任何實質上構成集團在該合營淨投資的長期權益)，則本集團不進一步確認虧損，除非集團已產生義務或已代合營企業付款。

本集團與其合營企業之間的未實現收益按本集團在該等合營企業的權益予以對銷。未實現虧損亦予以對銷，除非有證據表明該交易所轉讓的資產出現減值。合營企業的會計政策已經作出必要變動，以確保與本集團採納的政策保持一致。

本集團於各報告期末評估是否存在客觀證據證明於合營企業之投資出現減值。若出現減值，本集團應計算出減值金額，即將對合營投資可收回金額與其賬面價值之間的差額計入合併報表下享有合營企業經營成果份額相關的項目。

合營投資按成本扣除減值呈列於本公司單獨的財務報表。

根據附註2.9所述政策，對合營安排投資的賬面金額進行減值測試。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.3 業務合併

無論是否收購權益工具或其他資產，本集團利用購買法將業務合併入賬。為收購子公司而轉讓的對價包括：

- 轉讓資產的公允價值
- 對被收購企業原所有者的負債
- 集團發行的股權
- 或有對價產生的資產或負債的公允價值，以及
- 子公司原有股權的公允價值。

在企業合併中取得的可辨認資產，負債及或有負債，除了少數例外情況，均以初始收購日的公允價值計量。本集團根據各項收購的具體情況，以公允價值或非控制性權益按所收購實體的可識別淨資產的比例份額確認所收購實體的所有非控制性權益。

收購相關成本於產生時列為開支。

以下相關

- 轉讓的對價，
- 收購實體中任何非控制性權益的金額，以及
- 收購日被收購實體以前所有股權的公允價值

總和超過購買的可辨認淨資產公允價值的，記為商譽。如果這些金額低於所收購企業可辨認淨資產的公允價值，則差額將直接在損益中確認。

倘任何部分現金對價的結算獲遞延，日後應付金額貼現至彼等於兌換日期的現值。所使用的貼現率是實體的增量借款率，即在可比條款和條件下，可以從獨立融資人處獲得類似借款的利率。或然對價分類為權益或金融負債。分類為金融負債的金額其後將以公允價值重新計量，而公允價值變動於損益中確認。

倘業務合併分階段進行，則收購方先前持有的被收購方股權於收購日期的賬面值於收購日期重新計量至公允價值。任何因該項重新計量產生的收益或虧損於損益中確認。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.4 分部報告

經營分部的呈報方式與向主要經營決策者作出內部呈報的方式貫徹一致。主要經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，並已被認為作出策略決定的執行董事。

2.5 外幣折算

(a) 功能和呈列貨幣

本集團各實體的財務報表所列項目均以該實體經營所在的主要經濟環境的貨幣計量(「功能貨幣」)。該財務報表以人民幣呈列，人民幣為本公司的功能貨幣及本集團的呈列貨幣。

(b) 交易及結餘

外幣交易採用交易估值日期的匯率換算為功能貨幣。結算此等交易及以外幣為單位的貨幣資產及負債按年結匯率換算所產生的匯兌利得和損失在合併利潤表確認。倘若有關符合現金流量對衝及符合投資淨額對衝或涉及於海外經營中投資淨額部分，則於權益中遞延。

匯兌利得和損失於合併利潤表內的「其他利得／(損失)－淨額」中呈列。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.5 外幣折算(續)

(c) 集團公司

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

- 每份呈報的資產負債表內的資產與負債按該資產負債表日期的收市匯率換算；
- 每份利潤表內的收益和費用按平均匯率換算(除非此匯率並不代表交易日期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
- 所有由此產生的貨幣換算差額於其他綜合收益確認。

於合併層面，因投資海外實體、借款及其他金融工具等被指定為淨投資而產生的匯兌差額確認為其他綜合收益。當出售海外業務或構成投資淨額一部分的任何借款已償還時，擁有境外經營的子公司匯兌差額將重新分類至綜合損益表，作為出售收益或虧損的一部分。

收購海外實體產生的商譽及公平值調整視為該海外實體的資產與負債，並按收市匯率換算。所產生的貨幣換算差額於其他綜合收益中確認。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.6 不動產、工廠及設備

除開在建工程，不動產、工廠及設備按歷史成本減折舊或減值準備(如有)列賬。歷史成本包括購買相關項目直接相關的開支。

其後成本僅在與該項目有關的未來經濟利益有可能流入本集團且該項目的成本能可靠計量時，方會計入資產的賬面值或確認為一項獨立資產(如適當)。入賬列作獨立資產的任何部分之賬面值於重置時終止確認。所有其他維修及保養成本於產生的財政期間在損益中支銷。

永久產權土地不產生折舊。其他資產的折舊採用直線法計算，將其成本分攤到其估計使用壽命內。

不動產、工廠及設備的預計使用壽命、淨殘值率及年折舊率列示如下：

| | 預計使用壽命 | 預計淨殘值率 | 年折舊率 |
|-------------|--------|--------|---------|
| 樓宇 | 10至20年 | 10% | 4.5%至9% |
| 機器設備 | 10至12年 | 10% | 7.5%至9% |
| 電子及辦公設備 | 5年 | 10% | 18% |
| 工裝、模具、車輛及其他 | 3至5年 | 10% | 18%至30% |

在建工程是指建設當中或待安裝的不動產、工廠及設備，按歷史成本扣除減值準備(如有)列賬。歷史成本包括建設和購置的成本。當資產達到可使用狀態時，成本結轉計入不動產、工廠及設備，並按上述政策計提折舊。

資產的淨殘值及可使用年期在各報告期末進行檢討，並在適當時予以調整。

倘資產的賬面值高於其估計可收回金額，則其賬面值即時撇減至可收回金額(附註2.9)。

處置的利得及損失按所得款與賬面值的差額釐定，並在合併利潤表內「其他利得／(損失)－淨額」項下確認。

2.7 土地使用權

土地使用權為取得土地使用權所支付的代價，按歷史成本減累計攤銷和累計減值準備(如有)呈列(附註2.9)，並按直線法在剩餘期間內攤銷。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.8 無形資產

(a) 商譽

商譽於收購子公司、聯營公司及合營公司時產生，即轉讓代價超出本集團所佔被收購方可識別淨資產、負債及或然負債的公平淨值以及被收購方非控股權益數額的差額。

就減值測試而言，業務合併所得商譽會分配至預期將受益於合併協同效應的各個現金產生單位(「現金產生單位」)或現金產生單位組別。商譽所分配的各個單位或單位組別為實體內就內部管理目的而監察商譽的最低層次。

商譽每年進行減值檢討，或當有事件出現或情況改變顯示可能出現減值時，相關檢討則更為頻繁。商譽賬面值與可收回金額作比較，可收回金額為使用價值與公平值減出售成本兩者中的較高者。任何減值即使確認為開支，且其後不會撥回。

(b) 專利

購入的專利以歷史成本列示。專利的使用壽命有限且按成本減累計攤銷和累計減值準備(如有)呈列，專利成本以直線法按使用年期分攤計算。

(c) 技術使用費

購入的技術使用費以成本列示。技術使用費的使用壽命有限且以成本減累計攤銷和累計減值準備(如有)呈列。技術使用費成本按使用年期以直線法分攤計算。

(d) 電腦軟件

購入的電腦軟件以購入軟件發生的成本為基礎進行資本化。電腦軟件按成本減去累計攤銷和累計減值準備(如有)呈列。該等成本按其估計可使用年期攤銷。

(e) 其他無形資產

其他無形資產初始以成本列賬，並按其估計可使用年期以直線法攤銷。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.9 非金融資產減值

無限定可使用年期的商譽或無形資產無須攤銷，惟須每年進行減值測試。如果發生事件或情況變化顯示賬面金額可能無法收回時，則更頻繁進行減值測試。減值虧損按資產賬面值超逾其可收回金額的差額確認。可收回金額為資產公平值減出售成本與使用價值之較高者。評估減值時，資產以可獨立識別現金流量的最低分類組合(現金產生單位)分類。倘商譽以外的非金融資產出現減值，則會於各呈報日期檢查可否撥回減值。

2.10 投資及其他金融資產

2.10.1 分類

本集團按以下計量類別對金融資產進行分類：

- 後續以公允價值計量(且其變動計入其他綜合收益或損益)的金融資產，及
- 以攤餘成本計量的金融資產。

該分類取決於主體管理金融資產的業務模式以及該資產的合同現金流量特徵。

對於以公允價值計量的金融資產，其利得和損失計入損益或其他綜合收益。對於非交易性的權益工具投資，其利得和損失的計量將取決於本集團在初始確認時是否作出不可撤銷的選擇而將其指定為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。

僅當管理該等資產的業務模式發生變化時，本集團才對債權投資進行重分類。

2.10.2 確認和取消確認

正常的金融資產買賣乃於交易日期(即本集團承諾買賣該資產的日期)予以確認。當自投資收取現金流量的權利已屆滿或已轉讓而本集團已轉讓擁有絕大部分風險及回報時，金融資產會被取消確認。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.10 投資及其他金融資產(續)

2.10.3 計量

對於不被分類為以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，本集團以其公允價值加上可直接歸屬於獲得該項金融資產的交易費用進行初始確認。與以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產相關的交易費用計入損益。

對於包含嵌入式衍生工具的金融資產，本集團對整個合同考慮其現金流量是否僅代表對本金和利息的支付。

債務工具

債務工具的后續計量取決於本集團管理該資產的業務模式以及該資產的現金流量特徵。本集團將債務工具分為以下三種計量類別：

- 以攤餘成本計量：對於持有以收取合同現金流量的資產，如果合同現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產以攤餘成本計量。該等金融資產的利息收入以實際利率法計算，計入財務收入。終止確認時產生的利得或損失直接計入損益，並與匯兌利得和損失一同列示在其他(損失)/利得中。減值損失作為單獨的科目在損益表中列報。
- 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益：對於業務模式為持有以收取現金流量及出售的金融資產，如果該資產的現金流量僅代表對本金和利息的支付，則該資產被分類為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益。除減值利得或損失、利息收入以及匯兌利得和損失計入損益外，賬面價值的變動計入其他綜合收益。該等金融資產終止確認時，之前計入其他綜合收益的累計利得或損失從權益重分類至損益中，並計入其他(損失)/利得。該等金融資產的利息收入用實際利率法計算，計入財務收入。匯兌利得和損失在其他(損失)/利得中列示，減值損失作為單獨的科目在損益表中列報。
- 以公允價值計量且其變動計入損益：不符合以攤餘成本計量或以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益標準的金融資產，被分類為以公允價值計量且其變動計入損益。對於後續以公允價值計量且其變動計入損益的債務工具，其利得或損失計入損益，並於產生期間以淨值在其他(損失)/利得中列示。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.10 投資及其他金融資產(續)

2.10.3 計量(續)

權益工具

本集團以公允價值對所有權益投資進行後續計量。如果本集團管理層選擇將權益投資的公允價值利得和損失計入其他綜合收益，則當終止確認該項投資時，不會將公允價值利得和損失重分類至損益。對於股利，當本集團已確立收取股利的權利時，該等投資的股利才作為其他收益而計入損益。

對於以公允價值計量且其變動計入損益的金融資產，其公允價值變動列示於損益表的其他(損失)/利得(如適用)。對於以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的權益投資，其減值損失(以及減值損失轉回)不與其他公允價值變動分開報告。

2.10.4 減值

本集團預估與其貿易應收款和其他應收款相關的預期信貸損失。所採用的減值方法取決於信用風險是否顯著增加。

對於貿易應收款，本集團採用國際財務報告準則第9號允許的簡化方法，該方法要求從應收款的初始確認中確認整個存續期的壞賬損失，詳情見附註3.1。

其他應收款項的減值按12個月的預期信貸虧損或整個存續期的預期信貸虧損計量，惟取決於信貸風險自初步確認起是否顯著增加。倘自初步確認起應收款項的信貸風險顯著增加，則減值按整個存續期的預期信貸虧損計量。

2.11 存貨

存貨按成本及可變現淨值兩者之較低者列值。存貨發出成本採用加權平均法釐定。製成品及在產品的成本包括原材料、直接勞工、其他直接費用和相關的間接生產費用(依據正常經營能力)。該成本不包括借款費用。可變現淨值為於日常經營活動中的估計銷售價減適用的變動銷售費用。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.12 貿易應收款項

應收賬款為在日常經營活動中就商品銷售或服務執行而應收客戶的款項。應收賬款通常於一年內結算，因此所有應收賬款均分類為流動資產。

應收賬款按可無條件獲得的對價金額進行初始確認，但當其包含重大融資成分時，按公允價值進行初始確認。本集團持有應收賬款的目的是收取合同現金流量，因此後續使用實際利率法按攤餘成本計量應收賬款。關於本集團應收賬款會計處理的更多資訊，請參見附註13。關於本集團的減值政策，請參見附註3.1。

2.13 現金及現金等價物

在合併現金流量表中，現金及現金等價物包括手頭現金、銀行通知存款、原到期日不超過三個月的其他短期高流動性投資易於轉換為已知金額的現金，價值變動風險很小。

2.14 貿易應付款項及其他應付款項

貿易應付款項指就於一般業務過程中自供應商取得商品或服務付款的責任。倘貿易應付款項於一年或以內(或倘在業務的正常經營週期內，則更長)到期，則分類為流動負債；否則，貿易應付款項以非流動負債呈列。

貿易應付款項及其他應付款項最初按公平值確認並其後以實際利率法按攤銷成本值計量。

2.15 借款

借款按公平值扣除產生的交易成本為初始確認。借款其後按攤銷成本列值；所得款(扣除交易成本)與贖回價值的任何差額按實際利率法於借款期間內於合併利潤表確認。

設立借款融資時支付的費用倘部份或全部融資將會很可能提取，該費用確認為借款的交易費用。於此情況下，費用遞延至借款提取為止。倘沒有證據證明部份或全部融資將會很可能被提取，則該費用資本化作為流動資金服務的預付款，並按有關融資期間攤銷。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.15 借款(續)

當合同列明的債務被解除、取消或到期時，借款自資產負債表中刪除。已消除或轉撥至另一方的金融負債的賬面值與已付對價的差額，包括任何已轉撥的非現金資產或承擔的負債，在損益中確認為其他收入或融資成本。

如金融負債的條款重新商討，而主體向債權人發行股權票據，以消除全部或部分負債(權益與債務掉期)，該項金融負債賬面值與所發行股權票據公允價值的差額在損益表中確認為利得或損失。

除非本集團可無條件將負債之結算遞延至結算日後12個月以上，否則借款分類為流動負債。

2.16 借款成本

直接歸屬於收購、興建或生產合資格資產(指必須經一段長時間處理以作其預定用途或銷售之資產)的一般及特定借款成本，加入該等資產的成本內，直至資產大致上備妥供其預定用途或銷售為止。

就特定借款，因有待合資格資產的支出而臨時投資賺取的投資收入，應自合格資本化的借款成本中扣除。

其他借款成本在產生期內的損益中確認。

2.17 當期及遞延所得稅

期內所得稅開支或抵免為基於各司法管轄區的適用所得稅率(由暫時差額及未動用稅項虧損導致的遞延稅項資產及負債變動調整)就當前期間之應課稅收入而應付的稅項。

(a) 當期所得稅

當期所得稅開支按報告期末本公司及其子公司以及聯營公司經營並產生應課稅收入所在國家已頒佈或實質頒佈的稅法計算。管理層定期評估報稅表中對有關須詮釋適用稅務規例的情況的立場，並考慮稅務機關是否有可能接受不確定的稅務處理。本集團根據最有可能之的金額或預計價值計量其稅項結餘，視乎能更準確預測不確定性的解決方法而定。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.17 當期及遞延所得稅(續)

(b) 遞延所得稅

遞延所得稅利用債務法確認資產和負債的計稅基礎與在合併財務報表的賬面值的差額而產生的暫時性差異。然而，若遞延所得稅負債來自對商譽的初始確認，以及若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始確認，而在交易時不影響會計損益或應課稅利潤或損失，則不作記賬。遞延所得稅採用在資產負債表日前已頒佈或實質上已頒佈，並在有關的遞延所得稅資產實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。

確定與按公允價值計量的投資物業相關的遞延稅項負債時，假設該物業將通過出售全數收回。

遞延稅項資產僅在將很有可能未來應課稅額以使用該等暫時性差異及虧損時確認。

遞延稅項負債及資產不會就海外業務投資的賬面值與稅基間的暫時性差異(若該公司能夠控制暫時性差異的撥回時間且相關差異很可能不會在可預見的未來撥回)確認。

若存在可抵銷即期稅項資產及負債的可強制執行權利且遞延稅項結餘與同一稅務部門相關，則遞延稅項資產及負債可相互抵銷。若實體擁有進行抵銷的可強制執行權利，並有意按淨額基準結算或同時變現資產及結算負債，則即期稅項資產及稅項負債可相互抵銷。

即期及遞延稅項於損益確認(除非其與在其他全面收益或直接於權益確認的項目有關)。在此情況下，稅項於其他全面收益確認或直接於權益確認。

2.18 僱員福利

僱員福利是本集團為獲得僱員提供的服務或解除勞動關係而給予的各種形式的報酬或補償，包括短期薪酬、離職後福利、辭退福利和其他長期僱員福利等。

(a) 短期薪酬

短期薪酬包括工資、獎金、津貼和補貼、職工福利費、醫療保險費、工傷保險費、生育保險費、住房公積金、工會和教育經費等。本集團在職工提供服務的會計期間，將實際發生的短期薪酬確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。其中，非貨幣性福利按照公允價值計量。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.18 僱員福利(續)

(b) 離職後福利

本集團於多個子公司經營地參加了多項退休金計劃及其他退休後福利。本集團將離職後福利計劃分類為設定提存計劃和設定受益計劃。設定提存計劃是本集團向獨立的基金繳存固定費用後，不再承擔進一步支付義務的離職後福利計劃；設定受益計劃是除設定提存計劃以外的離職後福利計劃。

中國境內公司

中國境內公司職工參加了由當地勞動和社會保障部門組織實施的社會基本養老保險。本集團以當地規定的社會基本養老保險繳納基數和比例，按月向當地社會基本養老保險經辦機構繳納養老保險費。職工退休後，當地勞動及社會保障部門有責任向已退休員工支付社會基本養老金。本集團在職工提供服務的會計期間，將根據上述社保規定計算應繳納的金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

美國公司

本集團向當地獨立的基金繳存固定費用後，該基金有責任向已退休員工支付退休金和其他退休後福利。本集團在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

德國公司

本集團向當地獨立的基金繳存固定費用後，該基金有責任向已退休員工支付退休金和其他退休後福利。本集團在職工提供服務的會計期間，根據設定提存計劃計算的應繳存金額確認為負債，並計入當期損益或相關資產成本。

(c) 辭退福利

本集團在職工勞動合同到期之前解除與職工的勞動關係、或者為鼓勵職工自願接受裁減而提出給予補償，在本集團不能單方面撤回解除勞動關係計劃或裁減建議時和確認與涉及支付辭退福利的重組相關的成本費用時兩者孰早日，確認因解除與職工的勞動關係給予補償而產生的負債，同時計入當期損益。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.19 收入確認

產品銷售

本集團將產品按照合同規定運至約定交貨地點，由購買方確認接受後，確認收入。其中，國內配套銷售收入在國內汽車生產商根據銷售合同條款的規定領用並確認接受產品時予以確認；海外配套的銷售收入於產品按照協議合同運至約定交貨地點並由購買方確認接受後確認；其他客戶包括售後維修供應商等的銷售收入，於產品按照協議合同運至約定交貨地點並由購買方確認接受後確認。

2.20 租賃

本集團在租賃資產可供其使用的當日將租賃確認為使用權資產和相應的負債。

合同可能同時包含租賃組成部分和非租賃組成部分。本集團基於各租賃組成部分與非租賃組成部分的單獨價格相對比例分攤合同對價。不過，對於本集團作為承租人的房地產租賃，本集團已選擇不拆分租賃組成部分與非租賃組成部分，而是將其作為一項單一的租賃組成部分進行會計處理。

租賃條款乃在個別基礎上協商，並包含各種不同的條款及條件。租賃協議並無施加任何契諾，惟租賃資產的抵押權益由出租人持有除外。租賃資產不得用作借款的擔保品。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.20 租賃(續)

租賃產生的資產和負債按現值進行初始計量。租賃負債包括以下租賃付款額的淨現值：

- 固定付款額(包括實質固定付款額)，扣除任何應收的租賃激勵；
- 基於指數或比率確定的可變租賃付款額，採用租賃期開始日的指數或比率進行初始計量；
- 本集團根據餘值擔保預計應付的金額；
- 本集團合理確定將行駛的購買選擇權的行權價格；以及
- 在租賃期反映出本集團將行駛選擇權的情況下終止租賃的罰款金額。

當本集團合理確定將行使續租選擇權時，租賃付款額也納入負債的計量中。

租賃付款額按租賃內含利率折現。本集團的租賃內含利率通常無法直接確定，在此情況下，應採用承租人的增量借款利率，即承租人在類似經濟環境下獲得與使用權資產價值接近的資產，在類似期間以類似抵押條件借入資金而必須支付的利率。

為確定增量借款利率，本集團應：

- 在可能的情況下，以承租人最近收到的第三方融資為起點，並進行調整以反映融資條件自收到第三方融資後的變化；
- 對於近期末獲得第三方融資的本集團持有的租賃，採用以無風險利率為起點的累加法，並按照租賃的信用風險進行調整；並
- 針對租賃做出特定調整，如租賃期、國家、貨幣及抵押。

如果單個承租人可以使用易於獲得的攤銷貸款利率(通過最近的融資或市場數據)，且其付款情況與租賃類似，則集團實體將以該利率作為出發點來確定增量借款利率。

本集團未來可能會面臨基於指數或利率確定的可變租賃付款額增加的風險，這部分可變租賃付款額在實際發生時納入租賃負債。當基於指數或利率對租賃付款額進行調整時，租賃負債應予以重估並根據使用權資產調整。

租賃付款額在本金和融資費用之間進行分攤。融資費用在租賃期內計入損益，以按照固定的周期性利率對各期間負債餘額計算利息。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

2 重大會計政策摘要(續)

2.20 租賃(續)

使用權資產按成本計量，包括：

- 租賃負債的初始計量金額；
- 在租賃期開始日或之前支付的租賃付款額扣除收到的租賃激勵；
- 初始直接費用；以及
- 複原成本。

使用權資產一般在資產的使用壽命與租賃期兩者孰短的期間內按直線法計提折舊。如本集團合理確定會行使購買權，則在標的資產的使用壽命期間內對使用權資產計提折舊。本集團對列報為不動產、廠房及設備的土地和建築物的價值進行重估，但未選擇重估所持有的使用權建築物的價值。

與短期設備及所有低價值資產租賃相關的付款額按直線法確認為費用，計入損益。短期租賃是指租賃期為12個月或者小於12個月的租賃。低價值資產包括IT設備和小型辦公家具。

本集團作為出租人收到的經營租賃收入在租賃期內按直線法確認為收入。

2.21 政府補助

當能夠合理保證政府補助可收取，且本集團符合所有附帶條件時，政府提供的補助將按其公平值確認入賬。

與成本有關的政府補助遞延入賬，並按擬補償的成本配合於相應所需期間於合併利潤表中確認。

與資產有關的政府補助列入非流動負債作為遞延政府補助，並按有關資產的預計使用年期以直線法計入合併利潤表。

來自於政府的現金注入，由政府機構明確指定為資本注入，並於本年計入「其他儲備」。

2.22 股息分配

對於處在報告期結束時或報告期結束之前但在報告期結束時未進行分配的、經適當授權且不再由實體自行決定的任何股息的金額進行了規定。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理

3.1 財務風險因素

本集團的業務活動令其面臨多重財務風險：市場風險(包括外匯風險、現金流量及公平值利率風險)、信用風險及流動性風險。本集團的整體風險管理計劃由管理層進行管理，重點關注金融市場的不可預測性並力圖儘量降低對本公司財務表現的潛在負面影響。

(a) 市場風險

(i) 外匯風險

本集團的經營活動主要於中國，其主要經濟環境的記賬本位幣為人民幣。但本集團若干子公司在美國、歐洲和俄羅斯經營，其功能貨幣分別為美元、歐元和盧布；本集團還將產品出口至海外客戶，其銷售產品主要以美元和歐元計值及估算。此外，一定的現金及現金等價物，貿易應收款項及其他應收款項以及貿易應付款項及其他應付款項以外幣計量，因此，本集團的外匯風險主要產生於美元、歐元和盧布。

本集團在必要時使用外幣期權、貨幣掉期及外幣遠期組合對沖其外匯風險敞口。於本年度內，本集團未使用上述任何衍生金融工具。

外幣期權、貨幣掉期及外幣遠期按衍生金融工具進行會計處理，價值是由基於未來利率的現金流量折現模型確定。

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，倘人民幣升值/貶值10%，其他因素保持不變，本集團內記賬本位幣為人民幣的公司的年度淨利潤將會發生如下變動，主要是由於以外幣計量的各種金融資產、負債產生的匯兌損益以及集團所持有的衍生金融工具：

| | 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 |
| 淨利潤增加/(減少) | | |
| 美元 | | |
| — 升值10% | (540,565) | (390,317) |
| — 貶值10% | 540,565 | 390,317 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.1 財務風險因素(續)

(a) 市場風險(續)

(ii) 現金流量及公平值利率風險

利率風險指由於市場利率變化導致金融工具未來現金流量或公平值波動的風險。本集團承受因市場利率變化帶來的風險主要產生於借款。

浮動利率下的借款導致本集團承受現金流量利率風險。固定利率下的借款導致本集團承受公平值利率風險。本集團並未對沖其現金流量和公平值利率風險。利率及償還借款的項目披露於附註19。

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，倘以浮動利率計算的借款利率上升或下降50個基點，其他因素保持不變，本集團的年度淨利潤將會發生如下變動，主要是由於以浮動利率計息的各類借款產生的利息費用的變動：

| | 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 |
| 淨利潤增加／(減少) | | |
| — 上升50個基點 | (16,644) | (1,069) |
| — 下降50個基點 | 16,644 | 1,069 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.1 財務風險因素(續)

(b) 信用風險

信貸風險來自現金及現金等價物、貿易應收款項、受限制現金、以按公允價值計入其他綜合收益、以按公允價值計入損益或其他應收款項及其他資產的金融資產。

(i) 風險管理

信用風險按組合進行管理。現金及現金等價物，包括受限資金，主要存放於大型金融機構。對於以公允價值計量且其變動計入當期利潤的金融資產和衍生金融工具，本集團也選擇與董事認為擁有高信用質量的大型金融機構交易。

此外，對於貿易應收款項及其他應收款項，本集團設定相關政策以控制信用風險敞口。本集團基於客戶的財務狀況、從協力廠商獲取擔保的可能性、信用記錄及其他因素諸如目前市場狀況等評估客戶的信用資質並設置相應信用期。本集團會定期對客戶信用記錄進行監控，對於信用記錄不良的客戶，本集團會採用書面催款，取消信用期或終止合作等方式，以確保本集團的整體信用風險在可控的範圍內。

(ii) 金融資產的減值

貿易應收款以及其他應收款屬於預期信用損失模型的適用範圍。本集團採用國際財務報告準則第9號的簡化方法計量貿易應收款的預期信用損失，即對所有應收賬款確認整個存續期的預期損失撥備。為計量預期信用損失，本集團按照相同的信用風險特徵和賬齡對貿易應收款和其他應收款分組。

預期信用損失率基於相應歷史信用損失確定。本集團調整了歷史信用損失率，以反映影響客戶應付款結算能力的當前和前瞻性宏觀經濟因素資訊。本集團已將其銷售貨物和提供服務的中國和全球GDP確定為最重要的因素，並基於這些因數的預期變化相應地調整歷史信用損失率。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.1 財務風險因素(續)

(b) 信用風險(續)

(ii) 金融資產的減值(續)

在考慮前瞻性資訊時，本集團考慮了不同的宏觀經濟情景。本集團定期監控並覆核與預期信用損失計算相關的重要宏觀經濟假設和參數，包括國內生產總值和海外相關國家的國內生產總值。2023年度及2022年度，本集團已考慮了不同的宏觀經濟情景下的影響，並相應更新了相關假設和參數，在具體計算預期信用損失時對若干宏觀經濟指標預測值進行了歷史平滑處理。各情景中所使用的主要關鍵宏觀經濟參數列示如下：

| | 經濟情景 | | |
|------|----------------|----------------|----------------|
| | 基準 (權重：80%) | 不利 (權重：10%) | 有利 (權重：10%) |
| 生產總值 | 2.60%–6.00% | -0.40%–4.00% | 3.90%–5.00% |

2022年度，本集團在各情境中所使用的主要關鍵宏觀經濟參數列示如下：

| | 經濟情景 | | |
|------|----------------|----------------|----------------|
| | 基準 (權重：80%) | 不利 (權重：10%) | 有利 (權重：10%) |
| 生產總值 | 2.10%–5.00% | -0.40%–4.00% | 3.50%–6.00% |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.1 財務風險因素(續)

(b) 信用風險(續)

(ii) 金融資產的減值(續)

於二零二三年十二月三十一日(採用國際財務報告準則第9號)，應收賬款的損失準備金確定如下：

| 於二零二三年十二月三十一日 | 現時 | 1至2年 | 2至3年 | 3年以上 | 合計 |
|------------------|-------------|---------------|---------|---------|-----------|
| 預期損失率 | 0.06%-0.46% | 36.11%-88.36% | 100.00% | 100.00% | - |
| 賬面總額－貿易應收款 | 7,503,484 | 2,907 | 4,318 | 5,359 | 7,516,068 |
| 損失撥備－國際財務報告準則第9號 | 10,827 | 1,600 | 4,318 | 5,359 | 22,104 |
| 單獨發生減值的應收款 | 1,322 | 5,397 | 3,706 | 215 | 10,640 |
| 合計損失撥備 | 12,149 | 6,997 | 8,024 | 5,574 | 32,744 |

於二零二三年十二月三十一日及二零二二年十二月三十一日，其他應收款的減值按整個存續期的預期信貸虧損計量：

| | 第一階段 | | 第二階段 | | 第三階段 | | 合計 |
|---------------|-------------------|-------|--------------------|-------|--------------------|---------|---------|
| | 未來12個月內預期信用損失(組合) | | 整個存續期信用損失(未發生信用減值) | | 整個存續期信用損失(已發生信用減值) | | |
| | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | 賬面餘額 | 壞賬準備 | |
| | 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 |
| 於二零二二年十二月三十一日 | 131,497 | - | - | - | - | - | - |
| 增加 | 2,533 | - | - | - | - | - | - |
| 重分類 | - | - | - | - | 321,400 | (4,984) | (4,984) |
| 於二零二三年十二月三十一日 | 134,030 | - | - | - | 321,400 | (4,984) | (4,984) |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.1 財務風險因素(續)

(b) 信用風險(續)

(ii) 金融資產的減值(續)

於二零二三年十二月三十一日及二零二二年十二月三十一日，長期應收款的減值按整個存續期的預期信貸虧損計量：

| | 第一階段 | | 第二階段 | | 第三階段 | | 合計 壞賬準備 人民幣千元 |
|---------------|-----------------------|---------------|------------------------|---------------|------------------------|---------------|---------------------|
| | 未來12個月內預期信用損失 (組合) | | 整個存續期信用損失 (未發生信用減值) | | 整個存續期信用損失 (已發生信用減值) | | |
| | 賬面餘額 人民幣千元 | 壞賬準備 人民幣千元 | 賬面餘額 人民幣千元 | 壞賬準備 人民幣千元 | 賬面餘額 人民幣千元 | 壞賬準備 人民幣千元 | |
| 於二零二二年十二月三十一日 | - | - | - | - | 321,400 | (4,984) | (4,984) |
| 增加 | 28,891 | - | - | - | - | - | - |
| 重分類 | - | - | - | - | (321,400) | 4,984 | 4,984 |
| 於二零二三年十二月三十一日 | 28,891 | - | - | - | - | - | - |

本集團將應收賬款和其他應收款於二零二三年十二月三十一日的期末損失撥備調整至期初損失撥備，具體如下：

| | 應收賬款 | | 其他應收款 | | 長期應收款 | |
|-------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
| 於一月一日 | 17,594 | 11,962 | - | 1,125 | 4,984 | 4,984 |
| 本年度損益中確認的虧損 | | | | | | |
| 備抵新增/(減少)額 | 17,110 | 5,194 | - | (1,101) | - | - |
| 貨幣折算差額 | 40 | 19 | - | (19) | - | - |
| 壞賬核銷 | (2,000) | 419 | - | (5) | - | - |
| 重分類 | - | - | 4,984 | - | (4,984) | - |
| 於十二月三十一日 | 32,744 | 17,594 | 4,984 | - | - | 4,984 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.1 財務風險因素(續)

(b) 信用風險(續)

(ii) 金融資產的減值(續)

計入損益的金融資產減值損失淨額

本年度內，本集團將以下損失計入與減值的金融資產相關的損益中：

| | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 減值損失 | | |
| — 應收賬款及其他應收款損失撥備變動 | 17,256 | 5,698 |
| — 之前減值損失的轉回 | (146) | (1,605) |
| 金融資產減值損失淨額 | <u>17,110</u> | <u>4,093</u> |

(iii) 以公允價值計量且其變動計入當期損益及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產及衍生金融工具

本集團還面臨以公允價值計量且其變動計入當期損益及以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產及衍生金融工具相關信用風險。報告期末，本集團面臨的最大風險敞口為這些金融資產及衍生金融工具的賬面價值即人民幣1,411,713,000元(二零二二年度：人民幣1,223,091,000元)。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.1 財務風險因素(續)

(c) 流動性風險

本集團財務監控集團流動資金需求的滾動預測，確保有足夠資金應付經營需要。同時本集團通過承諾的信貸維持充足的現金和資金來源，並經常維持充足的未提取承諾借款額度，以使本集團不違反任何借款限額或條款。本集團將根據需要預期通過內部經營活動產生的現金流量及向金融機構的借款，還可發行債務工具(倘必要)滿足未來現金流量需求。

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，本集團可使用下列未動用授信額度：

| | 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 |
| 銀行授信 | | |
| 一年內到期 | 35,391,578 | 20,427,261 |
| 超過一年到期 | 14,805,759 | 13,572,258 |
| | 50,197,337 | 33,999,519 |

下表根據於資產負債表日至合約到期日之間的剩餘期限分析本集團將按淨額基準結算以相關到期進行組合的金融負債。下表中披露的金額為按合約非折現現金流量。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.1 財務風險因素(續)

(c) 流動性風險(續)

| | 1年之內 人民幣千元 | 1-2年 人民幣千元 | 2-5年 人民幣千元 | 5年以上 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|----------------------------|-------------------|------------------|------------------|----------------|-------------------|
| 於二零二三年十二月三十一日 | | | | | |
| 借款，包括應付利息 | 5,694,769 | 3,095,718 | 5,634,811 | - | 14,425,298 |
| 長期應付款 | 8,026 | 8,026 | 24,078 | 40,131 | 80,261 |
| 租賃負債 | 133,750 | 94,651 | 239,915 | 112,875 | 581,191 |
| 包含在貿易應付款項及其他 應付款項中的金融負債 | 7,145,237 | - | - | - | 7,145,237 |
| | 12,981,782 | 3,198,395 | 5,898,804 | 153,006 | 22,231,987 |
| 於二零二二年十二月三十一日 | | | | | |
| 借款，包括應付利息 | 9,519,476 | 613,068 | 2,490,047 | - | 12,622,591 |
| 長期應付款 | 8,026 | 8,026 | 24,079 | 48,157 | 88,288 |
| 租賃負債 | 127,553 | 125,873 | 236,721 | 163,277 | 653,424 |
| 包含在貿易應付款項及其他 應付款項中的金融負債 | 5,835,652 | - | - | - | 5,835,652 |
| | 15,490,707 | 746,967 | 2,750,847 | 211,434 | 19,199,955 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.2 資本風險管理

本集團管理資本旨在保障本集團持續經營的能力，藉以回報股東及為其他利益關係者提供利益，同時維持最佳資本構架以期長期提升股東價值。

本集團通過定期審查資本架構藉以監管資本(包括股本及資本儲備)。作為該項審查的一環，本公司董事局考慮資本成本及與已發行股本有關的風險。本集團或會調整向股東支付的股息金額、向股東退資、發行新股份或出售資產降低債務。

與行業一樣，本集團利用資本負債比率監察其資本。該比率按照債務淨額除以總資本計算所得。債務淨額為總借款(包括合併資產負債表所列的「流動及非流動借款、租賃負債及長期應付款」)減去現金和現金等價物。總資本為資產負債表所列的「權益」加債務淨額。

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，資產負債比率如下：

| | 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 |
| 總借款(附註19) | 14,004,799 | 12,412,383 |
| 總租賃負債(附註7) | 525,939 | 594,676 |
| 總長期應付款(附註20) | 64,473 | 69,424 |
| 減：現金及現金等價物(附註14) | (13,351,250) | (12,237,862) |
| 債務淨額 | 1,243,961 | 838,621 |
| 總權益 | 31,421,379 | 28,998,926 |
| 總資本 | 32,665,340 | 29,837,547 |
| 資本負債比率 | 3.81% | 2.81% |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.3 公允價值估計

(a) 下表根據在評估公允價值的估值技術中所運用到的輸入的層級，分析本集團於二零二三年十二月三十一日按公允價值入賬的金融工具。這些輸入按照公允價值層級歸類為如下三層：

- 相同資產或負債於活躍市場的報價(未經調整)(第一層)；
- 除第一層計入的報價外，自資產或負債可直接(即價格)或間接(即價格衍生)觀察的輸入資料(第二層)；以及
- 如果一項或多項重大輸入資料非基於可觀察市場資料，該資產或負債為第三層。

| | 第一層 人民幣千元 | 第二層 人民幣千元 | 第三層 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------------------------------|--------------|--------------|------------------|------------------|
| 於二零二三年十二月三十一日 | | | | |
| 資產 | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產 | | | | |
| — 交易性權益工具投資(附註16) | 5,741 | — | — | 5,741 |
| 以公允價值計量且其變動記入其他綜合 收益的金融資產 | | | | |
| — 應收票據(附註16) | — | — | 1,314,918 | 1,314,918 |
| — 非上市股本證券(附註16) | — | — | 91,054 | 91,054 |
| | <u>5,741</u> | <u>—</u> | <u>1,405,972</u> | <u>1,411,713</u> |
| 於二零二二年十二月三十一日 | | | | |
| 資產 | | | | |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的 金融資產 | | | | |
| — 交易性權益工具投資(附註16) | 7,396 | — | — | 7,396 |
| 以公允價值計量且其變動記入其他綜合 收益的金融資產 | | | | |
| — 應收票據(附註16) | — | — | 1,138,128 | 1,138,128 |
| — 非上市股本證券(附註16) | — | — | 77,567 | 77,567 |
| | <u>7,396</u> | <u>—</u> | <u>1,215,695</u> | <u>1,223,091</u> |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.3 公允價值估計(續)

(b) 在第3層內的金融工具

下表顯示二零二二年十二月三十一日至二零二三年十二月三十一日止年度第3層金融工具的變動。

| | 以公允價值計量 且其變動記入 其他綜合收益的 應收票據 人民幣千元 | 以公允價值計量 且其變動記入 其他綜合收益的 非上市股本證券 人民幣千元 | 合計 人民幣千元 |
|-------------|---|--|------------------|
| 年初結餘 | 1,138,128 | 77,567 | 1,215,695 |
| 購買 | 7,565,855 | — | 7,565,855 |
| 出售 | (7,379,262) | — | (7,379,262) |
| 計入其他損失—淨額 | (9,803) | — | (9,803) |
| 計入其他綜合收益 | — | 13,487 | 13,487 |
| 期末結餘 | 1,314,918 | 91,054 | 1,405,972 |

(c) 估值輸入和與公允價值的關係

下表總結了3層公允價值計量中使用的重大不可觀測輸入的量化資訊：

| 估值技術 | 2023年 12月31日 公允價值 人民幣千元 | 輸入值 | | | |
|--|----------------------------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| | | 名稱 | 範圍/加權 平均值 | 與公允價值 之間的關係 | 可觀察/ 不可觀察 |
| 非流動資產 | | | | | |
| 以公允價值計量且 變動記入其他綜合 收益的非上市股本 證券 | 91,054 | 市場倍數法 市淨率 | 1.6-3.2 | 正相關 | 不可觀察 |
| 流動資產 | | | | | |
| 以公允價值計量且 變動記入其他綜合 收益的應收票據 | 1,314,918 | 折現率 | 1.50% | 負相關 | 不可觀察 |
| | 1,405,972 | | | | |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

3 財務風險管理(續)

3.3 公允價值估計(續)

(d) 金融資產及負債的公平值按攤餘成本計量

以下金融資產及金融負債的公允價值近似於其賬面金額：

- 短期借款；
- 貿易應收款項及其他應收款項(不包括預付款和預付當期所得稅或可收回增值稅)；
- 現金及現金等價物(包括受限資金)；
- 貿易應付款項及其他應付款項(不包括應付職工薪酬及其他應付稅項)；
- 長期借款；
- 長期應付款。

4 關鍵會計估計及判斷

估計及判斷會根據過往經驗及其他因素(包括在有關情況下對未來事件的合理預測)持續評估。對下一財政年度內的資產和負債賬面金額有重大調整風險的估計和假設如下所述。

持續評估估計值，並以歷史經驗和其他因素為基礎，包括對未來事件的預期，這些預期被認為在這種情況下是合理的。

(a) 不動產、工廠及設備的預計可使用年期及淨殘值

本集團管理層根據性質或功能類似的不動產、工廠及設備實際使用年期的歷史經驗確定其預計可使用年期、淨殘值及相關折舊費用。當可使用年期與之前估計不同時，或核銷已報廢或已出售的技術上已過時或非戰略性的資產時，管理層將更改折舊費用。實際的經濟年期可能不同於預計可使用年限，實際的淨殘值也可能有別於預計的淨殘值。定期檢查可折舊年期、預計淨殘值可能會導致其發生變化以及影響未來期間折舊費用發生變化。

(b) 存貨可變現淨值

存貨可變現淨值為於日常經營活動中的估計銷售價格減去完工預估成本及銷售費用。該等估計是基於當前市場條件及生產和銷售具有相同性質的產品的歷史經驗。該估計可能因為技術創新，競爭對手應對嚴重行業週期的行為而發生重大變化。管理層會於資產負債表日重新評估該等估計。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

4 關鍵會計估計及判斷(續)

(c) 當期及遞延所得稅

本集團須在不同的司法管轄所在區域繳納所得稅，對各司法管轄區內所得稅的撥備需作出重大判斷。於日常經營過程中，某些交易及計算所涉及的最終釐定稅額是不確定的。倘該等事項的最終稅務結果不同於最初記錄的金額，這將影響該期內當期所得稅及遞延所得稅的確定。

當管理層認為未來很可能擁有充足應課稅利潤抵扣暫時性差異或所得稅虧損，則確認與暫時性差異及所得稅虧損相關的遞延所得稅資產。當預期結果與之前估計不同時，該差異將影響遞延所得稅資產及當期所得稅費用的確認。

(d) 金融資產減值

金融資產損失撥備是基於對違約風險和預期損失率的假設而計算的。本集團在做出假設和選擇計算的輸入值時，按照本集團以往經驗、現有市場條件以及於各報告期末的前瞻性估計進行判斷。在做出這些假設和選擇減值計算的投入時使用判斷。附註3.1中披露了所用關鍵假設和輸入的詳細資訊。

(e) 非金融資產減值

本集團的管理層在資產負債表日需要對資產減值作出判斷，特別是在評估長期資產時，包括不動產、工廠及設備、使用權資產和無形資產等。可收回金額以公允價值減去出售成本和未來現金流淨現值兩者中較高者為準。根據資產在業務中的持續使用情況進行估計。可收回金額根據可獲得的最佳資訊進行估計，以反映資產負債表日知情自願方之間公平貿易的支付(或扣除處置成本)或資產使用產生的持續現金。重估可收回金額可在每次減值測試時進行調整。

由於本集團子公司FYSAM飾件有限公司經營利潤下降，所用的長期資產存在減值跡象。本集團將該子公司的不動產、工廠及設備、使用權資產等長期資產作為資產組進行減值測試，經比較該資產組的公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值後，採用預計未來現金流量的現值確定其可收回金額。由於未來形勢和業務量存在不確定性，預計未來現金流量的現值計算中所採用的增長率、毛利率及稅前折現率亦存在不確定性。

本集團每年對商譽進行減值測試。包含商譽的資產組或資產組組合的可收回金額為資產組或資產組組合的公允價值減去處置費用後的淨額與其預計未來現金流量的現值兩者之間的較高者，其計算需要採用會計估計。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

4 關鍵會計估計及判斷(續)

(f) 信用風險顯著增加的判斷

本集團在區分金融工具所處的不同階段時，對信用風險顯著增加和已發生信用減值的判斷如下：

本集團判斷信用風險顯著增加的主要標準為以下一個或多個指標發生顯著變化：債務人所處的經營環境、內外部信用評級、實際或預期經營成果的顯著變化、擔保物價值或擔保方信用評級的顯著下降從而將影響違約概率等。

本集團判斷已發生信用減值的主要標準為符合以下一個或多個條件：債務人發生重大財務困難，進行其他債務重組或很可能破產等。

5 分部資訊

本集團以單一經營分部運營。經營分部的呈報方式與向主要經營決策者作出內部呈報的方式貫徹一致。主要經營決策者負責分配資源及評估經營分部的表現，並已被認定為作出策略決定的執行董事。

於本年度內，並無來自單一外部客戶的收入佔本集團收入的10%及以上。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

6 不動產、工廠及設備

| | 樓宇和永久 產權土地 人民幣千元 | 機械及設備 人民幣千元 | 電子及 其他設備 人民幣千元 | 工裝、模具、 車輛及其他 人民幣千元 | 在建工程 人民幣千元 | 總額 人民幣千元 |
|---------------|------------------------|------------------|----------------------|--------------------------|------------------|-------------------|
| 於二零二二年一月一日 | 5,207,656 | 7,654,983 | 1,631,686 | 519,848 | 1,976,817 | 16,990,990 |
| 外幣折算差額 | 184,031 | 199,068 | 21,664 | 14,624 | 37,615 | 457,002 |
| 轉撥 | 194,616 | 732,851 | 520,412 | 2,103 | (1,449,982) | - |
| 其他添置 | 41,459 | 106,224 | 62,796 | 320,786 | 2,580,484 | 3,111,749 |
| 處置(附註33(b)) | (35,328) | (94,037) | (41,735) | (15,998) | - | (187,098) |
| 折舊費用(附註27) | (388,121) | (1,044,832) | (442,538) | (279,297) | - | (2,154,788) |
| 減值損失(附註27) | (20,702) | (42,082) | (7,047) | - | (11,435) | (81,266) |
| 期末賬面淨值 | 5,183,611 | 7,512,175 | 1,745,238 | 562,066 | 3,133,499 | 18,136,589 |
| 於二零二二年十二月三十一日 | | | | | | |
| 成本 | 8,047,503 | 15,014,068 | 4,190,799 | 2,260,679 | 3,145,457 | 32,658,506 |
| 累計折舊 | (2,842,244) | (7,457,888) | (2,438,192) | (1,698,613) | - | (14,436,937) |
| 減值準備 | (21,648) | (44,005) | (7,369) | - | (11,958) | (84,980) |
| 賬面淨值 | 5,183,611 | 7,512,175 | 1,745,238 | 562,066 | 3,133,499 | 18,136,589 |
| 於二零二三年一月一日 | 5,183,611 | 7,512,175 | 1,745,238 | 562,066 | 3,133,499 | 18,136,589 |
| 外幣折算差額 | 14,159 | 46,344 | 7,849 | 1,458 | 22,028 | 91,838 |
| 轉撥 | 312,652 | 1,361,548 | 411,863 | 4,159 | (2,090,222) | - |
| 其他添置 | 76,575 | 159,277 | 344,726 | 408,996 | 3,732,676 | 4,722,250 |
| 處置(附註33(b)) | (7,987) | (111,648) | (49,328) | (14,707) | - | (183,670) |
| 折舊費用(附註27) | (424,694) | (1,090,824) | (469,994) | (320,100) | - | (2,305,612) |
| 減值損失(附註27) | (27,212) | (50,352) | (9,044) | - | (31,836) | (118,444) |
| 期末賬面淨值 | 5,127,104 | 7,826,520 | 1,981,310 | 641,872 | 4,766,145 | 20,342,951 |
| 於二零二三年十二月三十一日 | | | | | | |
| 成本 | 8,433,877 | 16,155,765 | 4,712,223 | 2,527,742 | 4,809,986 | 36,639,593 |
| 累計折舊 | (3,255,916) | (8,230,882) | (2,713,690) | (1,885,870) | - | (16,086,358) |
| 減值準備 | (50,857) | (98,363) | (17,223) | - | (43,841) | (210,284) |
| 賬面淨值 | 5,127,104 | 7,826,520 | 1,981,310 | 641,872 | 4,766,145 | 20,342,951 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

6 不動產、工廠及設備(續)

- (a) 於二零二三年十二月三十一日，本集團無尚在申請所有權證書的樓宇(二零二二年十二月三十一日：人民幣327,454,000元)。
- (b) 在本年度中，本集團的合資格資產已資本化借款成本為人民幣33,287,000元(二零二二年：人民幣10,908,000元)。借款成本根據加權平均利率2.17%來進行資本化(二零二二年：2.56%)。
- (c) 於二零二三年十二月三十一日，本集團賬面價值為人民幣18,668,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣19,162,000元)的土地及樓宇作為港幣30,000,000元銀行授信之抵押物(二零二二年：港幣30,000,000元)。
- (d) 於2023年度，本集團的子公司FYSAM飾件有限公司對其不動產、工廠及設備按照公允價值減去處置費用後的淨額和預計未來現金流量的現值進行比較，採用較高者確定相關資產組的可收回金額後，計提與不動產、工廠及設備相關的減值準備118,444,000元。

7 租賃

- (a) 資產負債表內確認的金額

資產負債表列示的下列金額與租賃有關：

| | 2023年12月31日 人民幣千元 | 2022年12月31日 人民幣千元 |
|--------------|----------------------|----------------------|
| 使用權資產 | | |
| 房屋 | 522,086 | 482,748 |
| 設備 | 18,014 | 14,831 |
| 車輛 | 29,186 | 33,543 |
| 其他 | 59,163 | 44,320 |
| | 628,449 | 575,442 |
| 租賃負債 | | |
| 流動 | 118,807 | 117,694 |
| 非流動 | 407,132 | 476,982 |
| | 525,939 | 594,676 |

(i) 在2023財務年度內，使用權資產增加人民幣215,287,000元(2022年度：人民幣120,632,000元)。

(ii) 2023年度本集團子公司FYSAM飾件有限公司計提使用權資產減值準備28,590,000元(2022年度：24,237,000元)。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

7 租賃(續)

(b) 損益表內確認的金額

損益表列示的下列金額與租賃有關：

| | 附註 | 2023 人民幣千元 | 2022 人民幣千元 |
|-------------------------|----|----------------|----------------|
| 使用權資產的折舊費用 | | | |
| 房屋 | | 111,111 | 100,226 |
| 設備 | | 3,305 | 1,717 |
| 車輛 | | 12,336 | 10,443 |
| 其他 | | 14,644 | 10,312 |
| | | 141,396 | 122,698 |
| 利息費用(計入財務費用) | 29 | 15,266 | 14,674 |
| 與短期租賃相關的費用 | | | |
| (計入已售商品成本、分銷成本及行政開支) | 27 | 56,739 | 53,314 |
| 與未作為短期租賃列示的低價值資產租賃相關的費用 | | | |
| (計入已售商品成本、分銷成本及行政開支) | 27 | 5,923 | 2,309 |
| 與不計入租賃負債的可變租賃付款額相關的費用 | | | |
| (計入行政開支) | 27 | - | - |

2023年因租賃發生的現金流出合計為人民幣361,717,000元(二零二二年：人民幣208,509,000元)。

(c) 本集團的租賃活動及其會計處理

本集團承租多處房屋、設備和車輛。租賃合同通常是固定期限，12個月至9年不等，還可能包含下文(d)所述的續租選擇權。

租賃期限應在每項租賃的基礎上進行商談，並可能包含不同的條款和條件。租賃協議不應包含出租人持有的租賃資產的擔保利息之外的任何契約。租賃資產不得用作借款擔保。

(d) 續租選擇權和終止租賃選擇權

本集團有部分房屋和設備租賃包含續租選擇權和終止租賃選擇權，以在本集團經營所用的資產管理方面最大程度地提高運營的靈活性。本集團持有的大部分續租選擇權和終止租賃選擇權由本集團和相應的出租人共同行使。

(e) 除上述列示之使用權資產，與中國大陸政府間的土地使用安排在附註8土地使用權中進行列示。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

8 土地使用權

本集團主要通過與中國大陸政府間的土地使用安排，擁有使用相關土地權利。

| | 附註 | 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 |
| 期初賬面淨值 | | 997,751 | 995,398 |
| 外幣折算差額 | | 214 | 1,248 |
| 添置 | | 34,654 | 26,574 |
| 處置 | | (12,655) | — |
| 攤銷費用(附註27) | | (26,137) | (25,469) |
| 期末賬面淨值 | | 993,827 | 997,751 |
| 土地使用權的攤銷(計入已售商品成本、分銷成本及行政開支) | 27 | 26,137 | 25,469 |
| 添置土地使用權的現金流出 | | 34,654 | 26,574 |

- (a) 於二零二三年十二月三十一日，本集團賬面價值為人民幣18,668,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣19,162,000元)的土地及樓宇作為港幣30,000,000元銀行授信之抵押物(二零二二年十二月三十一日：港幣30,000,000元)。
- (b) 於二零二三年十二月三十一日，本集團賬面淨值為人民幣16,296,000元的土地使用權正在申請所有權證書(二零二二年十二月三十一日：無)。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

9 無形資產

| | 商譽 人民幣千元 | 專利 人民幣千元 | 技術使用費 人民幣千元 | 電腦軟件 人民幣千元 | 採礦權 人民幣千元 | 其他 人民幣千元 | 總額 人民幣千元 |
|-------------------|----------------|-------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 截至二零二二年十二月三十一日止年度 | | | | | | | |
| 期初賬面淨值 | 154,941 | - | 18,835 | 41,310 | 115,541 | 7,985 | 338,612 |
| 外幣折算差額 | - | - | 1,616 | 305 | - | (1) | 1,920 |
| 添置 | - | 1,043 | - | 41,506 | - | 39 | 42,588 |
| 攤銷費用(附註27) | - | (189) | (3,396) | (30,392) | (7,540) | (1,160) | (42,677) |
| 期末賬面淨值 | <u>154,941</u> | <u>854</u> | <u>17,055</u> | <u>52,729</u> | <u>108,001</u> | <u>6,863</u> | <u>340,443</u> |
| 於二零二二年十二月三十一日 | | | | | | | |
| 成本 | 154,941 | 33,945 | 71,296 | 244,232 | 147,983 | 25,202 | 677,599 |
| 累計攤銷 | - | (33,091) | (54,241) | (191,503) | (39,982) | (18,339) | (337,156) |
| 賬面淨值 | <u>154,941</u> | <u>854</u> | <u>17,055</u> | <u>52,729</u> | <u>108,001</u> | <u>6,863</u> | <u>340,443</u> |
| 截至二零二三年十二月三十一日止年度 | | | | | | | |
| 期初賬面淨值 | 154,941 | 854 | 17,055 | 52,729 | 108,001 | 6,863 | 340,443 |
| 外幣折算差額 | - | - | 273 | 210 | - | - | 483 |
| 添置 | - | 225 | - | 34,299 | - | 90,830 | 125,354 |
| 處置 | - | - | - | (64) | - | - | (64) |
| 攤銷費用(附註27) | - | (344) | (3,545) | (28,808) | (7,562) | (9,613) | (49,872) |
| 期末賬面淨值 | <u>154,941</u> | <u>735</u> | <u>13,783</u> | <u>58,366</u> | <u>100,439</u> | <u>88,080</u> | <u>416,344</u> |
| 於二零二三年十二月三十一日 | | | | | | | |
| 成本 | 154,941 | 34,170 | 72,005 | 278,237 | 147,983 | 115,912 | 803,248 |
| 累計攤銷 | - | (33,435) | (58,222) | (219,871) | (47,544) | (27,832) | (386,904) |
| 賬面淨值 | <u>154,941</u> | <u>735</u> | <u>13,783</u> | <u>58,366</u> | <u>100,439</u> | <u>88,080</u> | <u>416,344</u> |

於本年度內，本集團研發支出為人民幣1,403,030,000元，並於報告期內全部費用化(二零二二年：人民幣1,248,593,000元)。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

9 無形資產(續)

(a) 商譽減值測試

管理層按現金產出單元對商譽進行檢測。分配至每一現金產出單元的商譽匯總如下：

| | 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 |
| 福耀(廈門)精密製造有限公司(附註(i)) | 74,942 | 74,942 |
| 福建萬達汽車玻璃工業有限公司(附註(ii)) | 62,744 | 62,744 |
| 海南文昌福耀矽砂有限公司(附註(iii)) | 11,934 | 11,934 |
| 福建三鋒控股集團有限公司 | 4,087 | 4,087 |
| 江蘇福耀汽車飾件有限公司 | 1,234 | 1,234 |
| | 154,941 | 154,941 |

為進行減值測試，商譽被分配至確定的最小單個現金產出單元。每一現金產出單元的可收回金額根據使用價值計算而確定。現金流價值的計算採用根據管理層制定的財務預算而確定的現金流預測，並參考當前市場情況，涵蓋期間為五年且假設五年期間後現金流保持穩定。使用價值模型採用的關鍵假設如下：

(i) 福耀(廈門)精密製造有限公司

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|--------|--------------|---------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| 毛利率 | 17%-20% | 19%~25% |
| 折現率 | 15% | 16% |
| 預測期增長率 | 11%-14% | 12%-16% |
| 穩定期增長率 | 2% | 2% |

(ii) 福建省萬達汽車玻璃工業有限公司

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|--------|--------------|-------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| 毛利率 | 38% | 34% |
| 折現率 | 15% | 15% |
| 預測期增長率 | 3% | 3% |
| 穩定期增長率 | 2% | 2% |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

9 無形資產(續)

(a) 商譽減值測試(續)

(iii) 海南文昌福耀矽砂有限公司

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|--------|--------------|-------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| 毛利率 | 39% | 41% |
| 折現率 | 17% | 17% |
| 預測期增長率 | 5% | 5% |
| 穩定期增長率 | 2% | 2% |

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，管理層對使用價值進行計算，未發現商譽減值。

管理層決定按以下方法確定上述假設：

| 假設 | 用於確定值的方法 |
|--------|---|
| 毛利率 | 根據歷史經驗以及對市場發展的預測。 |
| 折現率 | 反映相關資產組的特定風險的利率。 |
| 預測期增長率 | 根據歷史經驗以及對市場發展的預測。 |
| 穩定期增長率 | 用於釐定分配至長期增長率價值的基準為超過預算年度來自主要業務所在地的預測價格指數。 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

10 權益法投資

| | 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 |
| 淨資產份額，未上市 | | |
| — 合營投資 | 49,880 | 44,564 |
| — 聯營投資 | 131,658 | 205,476 |
| | 181,538 | 250,040 |
| 聯營投資及合營投資 | | |
| 年初餘額 | 250,040 | 228,824 |
| — 新增 | 20,000 | — |
| — 處置 | (65,000) | — |
| — 減值損失 | (29,146) | — |
| — 經營成果份額 | 5,644 | 26,116 |
| — 已收股息 | — | (4,900) |
| 年末餘額 | 181,538 | 250,040 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

10 權益法投資(續)

(a) 合營企業

(i) 本集團於本年度內的合營投資均為未上市公司，詳情列示如下：

| 公司名稱 | 註冊成立國家/地區及日期 | 所有者 權益比例 | 截至十二月三十一日止 年度歸屬於集團股東權益 | | 主要業務 |
|---------------|--------------|-------------|---------------------------|----------------|--------------------------|
| | | | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 | |
| 特耐王包裝(福州)有限公司 | 中國福州市，二零零五年 | 49% | 49,880 | 44,564 | 紙製品和印刷品的生產和加工， 尤其是瓦楞紙 |

(ii) 本集團於合營企業經營成果份額，以及資產和負債總額列示如下：

| | 資產 人民幣千元 | 負債 人民幣千元 | 收入 人民幣千元 | 利潤 人民幣千元 | 淨資產 人民幣千元 |
|-------------------|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|
| 截至二零二三年十二月三十一日止年度 | <u>65,144</u> | <u>15,264</u> | <u>101,476</u> | <u>5,316</u> | <u>49,880</u> |
| 截至二零二二年十二月三十一日止年度 | <u>55,650</u> | <u>11,086</u> | <u>99,026</u> | <u>5,986</u> | <u>44,564</u> |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

10 權益法投資(續)

(b) 聯營企業

(i) 本集團於本年度內的聯營投資均為未上市公司，詳情列示如下：

| 公司名稱 | 註冊成立國家/地區及日期 | 所有者 權益比例 | 截至十二月三十一日止 年度歸屬於集團股東權益 | | 主要業務 |
|-------------------|--------------|-------------|---------------------------|----------------|------------------------------|
| | | | 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 | |
| 玻璃新材料創新中心(安徽)有限公司 | 中國合肥市，二零二零年 | 11.24% | 20,061 | - | 新材料技術研發，生產和銷售 玻璃、汽車零部件及配件 |
| 金壘玻璃工業雙遼有限公司 | 中國雙遼市，二零零三年 | 25.00% | - | 97,090 | 生產和銷售浮法玻璃 |
| 福耀集團北京福通安全玻璃有限公司 | 中國北京市，二零零三年 | 25.00% | 111,597 | 108,386 | 持有土地使用權及廠房 |

(ii) 本集團於聯營企業經營成果份額，以及資產和負債總額列示如下：

| | 資產 人民幣千元 | 負債 人民幣千元 | 收入 人民幣千元 | 利潤/(損失) 人民幣千元 | 淨資產 人民幣千元 |
|-------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|----------------|
| 截至二零二三年十二月三十一日止年度 | | | | | |
| 玻璃新材料創新中心(安徽)有限公司 | 37,004 | 21,249 | 2,010 | 56 | 15,755 |
| 福耀集團北京福通安全玻璃有限公司 | 117,183 | 5,586 | 8,225 | 3,212 | 111,597 |
| | 154,187 | 26,835 | 10,235 | 3,268 | 127,352 |
| 截至二零二二年十二月三十一日止年度 | | | | | |
| 金壘玻璃工業雙遼有限公司 | 108,725 | 16,294 | 118,320 | 20,899 | 92,431 |
| 福耀集團北京福通安全玻璃有限公司 | 112,785 | 4,399 | 1,433 | (769) | 108,386 |
| | 221,510 | 20,693 | 119,753 | 20,130 | 200,817 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

11 遞延所得稅資產及負債

| | 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 |
| 遞延所得稅資產： | 1,067,530 | 1,090,327 |
| 抵銷遞延所得稅負債 | (646,492) | (684,356) |
| 遞延所得稅資產淨額 | 421,038 | 405,971 |
| 遞延所得稅負債： | 1,058,137 | 883,680 |
| 抵銷遞延所得稅資產 | (646,492) | (684,356) |
| 遞延所得稅負債淨額 | 411,645 | 199,324 |

遞延所得稅資產於本年度內的變動，在不考慮統一課稅轄區內餘額抵銷的情況下，列示如下：

| 遞延所得稅資產 | 納稅損失 | 減值準備 | 應計費用 | 未實現 | 政府補助 | 其他 | 總計 |
|---------------|-----------|--------|---------|---------|---------|---------|-----------|
| | 結轉(a) | | | 收益(b) | | | |
| | 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 |
| 於二零二二年十二月三十一日 | 314,575 | 8,002 | 95,212 | 323,818 | 103,839 | 244,881 | 1,090,327 |
| 於合併利潤表確認 | (244,627) | 3,915 | 20,974 | 74,717 | 10,565 | 102,877 | (31,579) |
| 匯率變動影響 | 2,945 | 9 | 1,603 | 209 | 35 | 3,981 | 8,782 |
| 於二零二三年十二月三十一日 | 72,893 | 11,926 | 117,789 | 398,744 | 114,439 | 351,739 | 1,067,530 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

11 遞延所得稅資產及負債(續)

- (a) 對可抵扣虧損確認為遞延所得稅資產的數額，是按透過很可能產生的未來應課稅利潤而實現的相關稅務利益而確認。於二零二三年十二月三十一日，本集團可抵扣累計虧損中未確認遞延所得稅資產的金額為人民幣628,358,000元(二零二二年：人民幣592,156,000元)。未使用的累計可抵扣虧損為人民幣2,392,288,000元(二零二二年：人民幣2,275,753,000元)。其中人民幣211,736,000元將於二零二四年至二零二八內到期(二零二二年：人民幣200,771,000元將於二零二三年至二零二七內到期)，人民幣2,180,552,000元將在二零二八後繼續抵扣(二零二二年：人民幣2,074,982,000元將在二零二七後繼續抵扣)。
- (b) 未實現收益，主要產生於集團內公司間銷售貨物的未實現收益以及模具銷售。

遞延所得稅負債於本年度內的變動，在不考慮統一課稅轄區內餘額抵銷的情況下，列示如下：

| 遞延所得稅負債 | 若干子公司的 未匯返利潤 之扣繳稅款 人民幣千元 | 固定資產折舊 人民幣千元 | 其他 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|---------------|-----------------------------------|-----------------|----------------|------------------|
| 於二零二二年十二月三十一日 | 127,383 | 606,609 | 149,688 | 883,680 |
| 於合併利潤表確認 | 143,504 | 18,328 | 472 | 162,304 |
| 於合併綜合收益表確認 | - | - | 3,371 | 3,371 |
| 匯率變動影響 | - | 8,625 | 157 | 8,782 |
| 於二零二三年十二月三十一日 | 270,887 | 633,562 | 153,688 | 1,058,137 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

12 存貨

| | 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 |
| 原材料 | 1,800,665 | 2,072,203 |
| 在產品 | 394,486 | 459,106 |
| 產成品 | 2,935,822 | 2,835,477 |
| 合同履約成本 | 80,780 | 92,083 |
| 低值易耗品 | 27,896 | 23,503 |
| | 5,239,649 | 5,482,372 |
| 減：減至可變現淨值 | (96,034) | (79,012) |
| | 5,143,615 | 5,403,360 |

於二零二三年度，存貨成本確認為「銷售成本」的金額總計為人民幣11,385,484,000元(二零二二年：人民幣9,660,253,000元)(附註27)。

存貨價值為成本和預計可變現淨值孰低。於相關期間內，合併利潤表中存貨減至可變現淨值列示如下：

| | 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 |
| 年初餘額 | 79,012 | 47,723 |
| 存貨減記至可變現淨值(附註27) | 29,135 | 34,802 |
| 匯率變動影響 | 2,485 | 1,938 |
| 轉銷存貨跌價準備 | (14,598) | (5,451) |
| | 96,034 | 79,012 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

13 應收款項、預付款及其他流動資產

| | 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 |
| 應收協力廠商款項(附註(a))： | | |
| 應收票據 | 368,529 | 204,612 |
| 貿易應收款 | 7,160,224 | 5,274,948 |
| 減：減值準備 | (32,744) | (17,594) |
| | 7,496,009 | 5,461,966 |
| 其他應收協力廠商款項(附註(b))： | | |
| 其他應收款 | 472,088 | 448,974 |
| 減：減值準備 | (4,984) | (4,984) |
| | 467,104 | 443,990 |
| 應收關聯方款項(附註36(c))： | | |
| 其他應收款項(附註36(c)(i)) | 12,233 | 3,923 |
| 預付款(附註36(c)(ii)) | — | 1,798 |
| | 12,233 | 5,721 |
| 其他： | | |
| 預付款 | 316,530 | 234,137 |
| 預付可收回及可退還當期所得稅和增值稅 | 290,939 | 279,969 |
| | 607,469 | 514,106 |
| 應收款項、預付款及其他流動資產 | 8,582,815 | 6,425,783 |
| 減：長期應收款 當期不可收回的其他應收款項(i) | (28,891) | (316,416) |
| 應收款項、預付款及其他流動資產－淨額 | 8,553,924 | 6,109,367 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

13 應收款項、預付款及其他流動資產(續)

當期不可收回的其他應收款項係以下事項：

- (i) 本公司之全資子公司福耀(香港)有限公司於本報告期出售聯營企業金墾玻璃工業雙遼有限公司25%股權後不再持有該聯營企業股權。根據股權轉讓協定約定，本報告期已收訖第一筆股權轉讓款，餘下款項35,000,000元(折現餘額28,891,000元)將於五年內全部收回。
- (ii) 本公司於二零一八年向太原金諾實業有限公司(以下簡稱「太原金諾」)出售原子公司福耀集團北京福通安全玻璃有限公司(以下簡稱「北京福通」)75%股權相關的部分股權轉讓款。該股權交易之標的北京福通75%股權對價為10.04億元，其中51%股權對應金額6.83億元已於二零一八年收訖，剩餘24%股權對應的3.21億元應當於二零一八年十二月三十一日之前支付予本公司。

於二零一八年十二月二十四日，經雙方同意，該款項展期至二零一九年六月三十日，於二零一九年八月二十八日，該款項再次展期至二零二零年六月三十日。於二零二零年六月五日，該款項再次展期至二零二一年六月三十日。

於二零二一年六月十七日，本公司董事局審議通過，同意太原金諾將該款項展期至二零二四年六月三十日前支付，並基於股權轉讓價款按3.85%的年利率向本公司按季度支付利息。本報告期末，該款項將於一年內到期，故將其賬面價值列報至「應收款項、預付款及其他流動資產」。

根據股權轉讓協定約定，當太原金諾未按時支付股權轉讓款，且在違約後60日內無法向本公司支付全額違約金與滯納金的，太原金諾應將已經由本公司處受讓的全部北京福通的股權退還本公司，本公司不退還任何已收股權轉讓款。截至二零二三年十二月三十一日，本公司根據整個存續期預期信用損失率確認相應壞賬損失4,984,000元。

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，本集團的貿易應收款，應收票據及其他應收款的賬面值以下列貨幣計值：

| | 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 |
| 人民幣 | 5,105,710 | 3,770,290 |
| 美元 | 1,807,938 | 1,519,175 |
| 歐元 | 784,855 | 528,389 |
| 其他 | 314,571 | 114,603 |
| | 8,013,074 | 5,932,457 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

13 應收款項、預付款及其他流動資產(續)

- (a) 貿易應收款項包括應收票據及貿易應收款，主要來自產品銷售。一般准予客戶一至四個月的信貸期。逾期應收款項無利息。於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，在計提減值之前的基於發票日期的貿易應收款項賬齡分析如下：

| | 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 |
| 貿易應收款項－總額 | | |
| 3個月內 | 7,119,077 | 5,080,868 |
| 3至6個月 | 328,001 | 345,459 |
| 6至12個月 | 58,136 | 35,937 |
| 超過1年 | 23,539 | 17,296 |
| | 7,528,753 | 5,479,560 |

- (b) 其他應收款詳情列示如下：

| | 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 |
| 應收股權轉讓款(i) | 350,291 | 321,400 |
| 應收利息 | 2,983 | 2,983 |
| 代付款項 | 19,147 | 38,746 |
| 出售資產應收款 | 44,318 | 30,000 |
| 押金和履約保證金 | 9,859 | 13,019 |
| 其他 | 45,490 | 42,826 |
| | 472,088 | 448,974 |

- (i) 詳見當期不可收回的其他應收款項相關描述。

- (c) 於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，除非金融資產的預付款、預付當期所得稅、可收回及可退還增值稅外，由於應收款的短期性質，本集團貿易和其他應收款的公允價值近似於其賬面金額。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

13 應收款項、預付款及其他流動資產(續)

(d) 減值和風險敞口

本集團採用國際財務報告準則第9號的簡化方法計量貿易應收款項的預期信用損失，即對所有應收賬款確認整個存續期的預期損失撥備。

其他應收款適用於預期信用損失模型並已根據共同的信用風險特徵進行分組。

有關應收賬款減值的資訊，請參見附註3.1。

14 現金及現金等價物、受限資金以及持有至到期的3個月以上定期存款

| | 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 |
| 貨幣資金 | 18,518,173 | 17,019,656 |
| 減：受限資金(b) | (36,117) | (38,981) |
| 減：持有至到期的3個月以上定期存款(c) | (5,130,806) | (4,742,813) |
| 現金及現金等價物(a) | 13,351,250 | 12,237,862 |

(a) 現金及現金等價物以下列幣種列示：

| | 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 |
| 人民幣 | 6,159,001 | 6,005,439 |
| 美元 | 6,566,522 | 4,624,901 |
| 歐元 | 561,413 | 369,950 |
| 港元 | 859 | 1,185,994 |
| 日元 | 29,991 | 42,321 |
| 韓元 | 2,132 | 2,226 |
| 盧布 | 25,003 | 7,031 |
| 其他 | 6,329 | - |
| | 13,351,250 | 12,237,862 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

14 現金及現金等價物、受限資金以及持有至到期的3個月以上定期存款(續)

(b) 受限資金詳情如下：

| | 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 |
| 銀行保函保證金 | 34,119 | 37,003 |
| 人防工程等保證金 | 1,998 | 1,978 |
| | 36,117 | 38,981 |

| | 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 |
| 受限資金以下列幣種列示： | | |
| 歐元 | 34,094 | 36,946 |
| 人民幣 | 1,978 | 2,011 |
| 美元 | 25 | 24 |
| 盧布 | 20 | - |
| | 36,117 | 38,981 |

(c) 持有至到期的3個月以上定期存款以下列幣種列示：

| | 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 |
| 美元 | 5,130,806 | 4,742,813 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

15 金融工具(按類別)

集團持有以下金融工具：

| | | 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 |
| 金融資產 | 附註 | | |
| 以攤餘成本計量的金融資產 | | | |
| 貿易應收款項及其他應收款項 | 13 | 7,946,455 | 5,593,463 |
| 長期應收款 | 13(i) | 28,891 | 316,416 |
| 現金及現金等價物 | 14 | 13,351,250 | 12,237,862 |
| 持有至到期的3個月以上定期存款 | 14 | 5,130,806 | 4,742,813 |
| 受限資金 | 14 | 36,117 | 38,981 |
| 以公允價值計量且其變動記入其他綜合收益的金融資產 | 16 | 1,405,972 | 1,215,695 |
| 以公允價值計量且其變動記入當期損益的金融資產 | 16 | 5,741 | 7,396 |
| | | 27,905,232 | 24,152,626 |

| | | 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 |
| 金融負債 | 附註 | | |
| 以攤餘成本計量的金融負債 | | | |
| 貿易應付款項及其他應付款項 | 22 | 7,145,236 | 5,835,649 |
| 借款 | 19 | 14,004,799 | 12,412,383 |
| 租賃負債 | 7 | 525,939 | 594,676 |
| 長期應付款 | 20 | 64,473 | 69,424 |
| | | 21,740,447 | 18,912,132 |

有關本集團面臨的各種與金融工具相關的風險討論參見附註3。報告期末，本集團面臨的最大風險敞口為這些金融資產及衍生金融工具的賬面價值。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

16 以公允價值計量且其變動記入當期損益的金融資產、以公允價值計量且其變動記入其他綜合收益的金融資產及衍生金融工具

| | 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 |
| 以公允價值計量且其變動記入當期損益的金融資產 | | |
| 流動資產 | | |
| — 交易性權益工具投資(a) | 5,741 | 7,396 |
| 以公允價值計量且其變動記入其他綜合收益的金融資產 | | |
| 非流動資產 | | |
| — 非上市股本證券(b) | 91,054 | 77,567 |
| 流動資產 | | |
| — 應收票據(c) | 1,314,918 | 1,138,128 |

- (a) 交易性權益工具投資為獲得的客戶債務重組分配的股票。於二零二三年十二月三十一日，其公允價值根據證券交易所年度最後一個交易日收盤價確定。

於二零二三年度，其公平值變動損失人民幣1,655,000元計入其他損失(二零二二年：人民幣2,033,000元)。

- (b) 非上市股權證券為本集團認購國汽(北京)智慧網聯汽車研究院有限公司4.55%股權，對被投資方無重大影響，該權益為非交易性權益工具，指定並作為「以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產」核算。

於二零二三年度，其公平值變動收益人民幣13,487,000元計入其他綜合收益(二零二二年：8,246,000元)。

- (c) 於二零二三年度，本集團視日常資金管理的需要將部分銀行承兌匯票進行貼現背書並終止確認，故本年度本集團將賬面的銀行承兌匯票分類列示為以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的金融資產。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

17 股本

已發行及繳足普通股：

| | 於十二月三十一日 | | | | |
|-----------------------------|------------------|----------------|------------------------------|------------------------------|------------------|
| | A股數目 千計 | H股數目 千計 | 面值為 人民幣1元 的A股 人民幣千元 | 面值為 人民幣1元 的H股 人民幣千元 | 股本總數 人民幣千元 |
| 於二零二三年一月一日及 二零二三年十二月三十一日 | 2,002,986 | 606,758 | 2,002,986 | 606,758 | 2,609,744 |
| 於二零二二年一月一日及 二零二二年十二月三十一日 | 2,002,986 | 606,758 | 2,002,986 | 606,758 | 2,609,744 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

18 股本溢價、其他儲備及留存收益

| | 股本溢價 人民幣千元 | 留存收益 人民幣千元 | 法定儲備 人民幣千元 | 外幣 折算差額 人民幣千元 | 其他儲備 | | 總計 人民幣千元 |
|---------------|------------------|-------------------|------------------|---------------------|---|---------------|------------------|
| | | | | | 以公允價值 計量且其變 動計入其他 綜合收益的 金融資產 人民幣千元 | 資本公積 人民幣千元 | |
| 於二零二二年一月一日 | 9,680,392 | 11,256,678 | 3,180,340 | (430,305) | - | 20,359 | 2,770,394 |
| 提取法定儲備(a) | - | (401,545) | 401,545 | - | - | - | 401,545 |
| 年度利潤 | - | 4,755,033 | - | - | - | - | - |
| 宣告股息 | - | (2,609,744) | - | - | - | - | - |
| 外幣折算差額 | - | - | - | 544,957 | - | - | 544,957 |
| 公允價值變動 | - | - | - | - | 6,184 | - | 6,184 |
| 於二零二二年十二月三十一日 | 9,680,392 | 13,000,422 | 3,581,885 | 114,652 | 6,184 | 20,359 | 3,723,080 |
| 於二零二三年一月一日 | 9,680,392 | 13,000,422 | 3,581,885 | 114,652 | 6,184 | 20,359 | 3,723,080 |
| 提取法定儲備(a) | - | (349,707) | 349,707 | - | - | - | 349,707 |
| 年度利潤 | - | 5,628,684 | - | - | - | - | - |
| 宣告股息 | - | (3,262,179) | - | - | - | - | - |
| 外幣折算差額 | - | - | - | 45,980 | - | - | 45,980 |
| 公允價值變動 | - | - | - | - | 10,116 | - | 10,116 |
| 於二零二三年十二月三十一日 | 9,680,392 | 15,017,220 | 3,931,592 | 160,632 | 16,300 | 20,359 | 4,128,883 |

- (a) 根據《中華人民共和國公司法》及本集團中國公司(簡稱「中國公司」)的章程，中國公司按照法定財務報表中歸屬於本公司所有者利潤的10%提取法定盈餘公積金，當法定盈餘公積金累計額達到公司註冊資本的50%以上時，可不再提取。法定儲備必須在向本公司所有者分配股息之前提取。法定盈餘公積金可用於彌補以前年度虧損或增加股本，但增加股本後，法定盈餘公積金的餘額應當不低於本公司股本的25%。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

19 借款

| | 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 |
| 非流動： | | |
| — 銀行借款—無擔保 | 8,591,210 | 3,801,745 |
| — 中期票據(a) | — | 1,227,764 |
| 減：一年內到期的非流動借款 | (78,110) | (2,022,509) |
| | 8,513,100 | 3,007,000 |
| 流動： | | |
| — 銀行借款—無擔保 | 5,413,589 | 6,076,528 |
| — 超短期融資券(b) | — | 1,306,346 |
| 加：一年內到期的非流動借款 | 78,110 | 2,022,509 |
| | 5,491,699 | 9,405,383 |
| 總借款 | 14,004,799 | 12,412,383 |

本公司在中國銀行間市場交易商協會發行中期票據和超短期融資券。其條款詳情分析如下：

(a) 中期票據

本公司於二零二零年二月十三日發行中期票據20福耀(疫情防控債)MTN001。該票據已於二零二三年二月兌付，其條款詳情如下：

| | 發行日期 | 期限 | 利率 | 本金 (人民幣千元) |
|-------------------|------------|----|-------|---------------|
| 20福耀(疫情防控債)MTN001 | 13/02/2020 | 3年 | 3.19% | 600,000 |

本公司於二零二零年四月二十日發行中期票據20福耀MTN002。該票據已於二零二三年四月兌付，其條款詳情如下：

| | 發行日期 | 期限 | 利率 | 本金 (人民幣千元) |
|------------|------------|----|-------|---------------|
| 20福耀MTN002 | 20/04/2020 | 3年 | 2.75% | 600,000 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

19 借款(續)

(b) 超短期融資券

本公司於二零二二年度發行超短期融資券。該超短期融資券已於二零二三年付息兌付，其條款詳情如下：

| | 發行日期 | 期限 | 利率 | 本金 (人民幣千元) |
|---------------------|------------|------|-------|---------------|
| 超短期融資券—22福耀玻璃SCP007 | 2022年8月24日 | 175天 | 1.76% | 400,000 |
| 超短期融資券—22福耀玻璃SCP008 | 2022年8月30日 | 177天 | 1.75% | 300,000 |
| 超短期融資券—22福耀玻璃SCP009 | 2022年9月23日 | 179天 | 1.74% | 300,000 |
| 超短期融資券—22福耀玻璃SCP010 | 2022年11月4日 | 171天 | 1.74% | 300,000 |

(c) 借款以下列幣種列示：

| | 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 |
| 借款： | | |
| 人民幣 | 14,004,799 | 12,412,383 |

(d) 借款利率敞口變動，以合同重新定價日和到期日孰早列示如下：

| | 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 |
| 1年以內 | 5,485,936 | 9,688,393 |
| 超過1年 | 8,518,863 | 2,723,990 |
| | 14,004,799 | 12,412,383 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

19 借款(續)

(e) 借款到期日列示如下：

| | 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 |
| 1年內 | 5,491,699 | 9,405,383 |
| 1至2年 | 2,927,400 | 550,000 |
| 2至5年 | 5,585,700 | 2,457,000 |
| | 14,004,799 | 12,412,383 |

(f) 於二零二三年度，加權平均實際年利率如下：

| | 於十二月三十一日 | |
|-----|----------|-------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| 借款： | | |
| 人民幣 | 2.18% | 2.46% |
| 美元 | - | 1.06% |

以人民幣列示的銀行借款利率根據中國人民銀行宣佈的基準利率定期重置。

(g) 由於折現和資產負債表日終估價影響不大，流動借款公平值與其賬面價值相似。非流動借款賬面價值及公平值於每一資產負債表日列示如下：

| | 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 | |
| | 賬面值 | 公平值 | 賬面值 | 公平值 |
| 銀行借款 | 8,513,100 | 8,328,602 | 3,007,000 | 2,937,528 |

非流動銀行借款公平值採用於相關資產負債表日實質上與本集團金融工具之條款和特徵相似的且處於公平值階層第3層的當前市場利率計算的折現現金流進行預估。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

19 借款(續)

- (h) 截至二零二三年十二月三十一日及二零二二年十二月三十一日止年度，本集團已遵守借款的財務契約。

20 長期應付款

| | 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 |
| 應付採礦權出讓收益款 | 64,473 | 69,424 |
| 減：一年內到期的長期應付款 | (5,186) | (4,951) |
| | 59,287 | 64,473 |

依據《礦業權出讓收益徵收管理暫行辦法》，本集團位於海南省文昌市的石英砂礦採礦權需徵收出讓收益。本集團於二零二三年收到繳納通知並繳納人民幣8,026,000元(二零二二年：人民幣8,026,000元)。

21 政府補助遞延收益

| | 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 |
| 年初餘額 | 671,050 | 677,683 |
| 本年收到的政府補助(a) | 144,840 | 76,917 |
| 在合併利潤表支銷(附註25) | (90,918) | (84,538) |
| 外幣折算差異 | 150 | 988 |
| 年末餘額 | 725,122 | 671,050 |

- (a) 政府補助主要為從中國各地方政府獲得的政府補助，鼓勵本集團對不動產、工廠及設備及土地使用權的採購。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

22 貿易應付款項及其他應付款項

| | 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 |
| 應付票據 | 2,825,387 | 2,128,400 |
| 應付協力廠商款項 | 2,667,000 | 1,964,981 |
| 應付職工薪酬及福利 | 816,373 | 660,390 |
| 購置不動產、工廠及設備應付款 | 401,002 | 434,944 |
| 應付運費 | 142,812 | 209,451 |
| 應付關聯方款項(附註36(c)) | 83,410 | 94,626 |
| 應計稅款(不包括所得稅) | 56,809 | 72,799 |
| 其他應付款及應計款 | 1,025,625 | 1,003,247 |
| | 8,018,418 | 6,568,838 |

於二零二三年及二零二二年十二月三十一日，本集團貿易應付款項及其他應付款項均無利息。除開不屬於金融負債的應付職工薪酬及其他應付稅項，其他貿易應付款項及其他應付款項，由於其到期日較短，其公平值與其賬面價值近似。

- (a) 本集團貿易應付款項，應付票據及其他應付款，除應付職工薪酬及應計稅款(不包括所得稅)，以下列幣種列示：

| | 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 |
| 人民幣 | 5,758,753 | 4,809,875 |
| 美元 | 881,995 | 695,427 |
| 歐元 | 186,308 | 202,276 |
| 韓元 | 293,490 | 111,893 |
| 盧布 | 15,475 | 8,885 |
| 其他 | 9,215 | 7,293 |
| | 7,145,236 | 5,835,649 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

22 貿易應付款項及其他應付款項(續)

(b) 基於發票日期的應付票據及應付協力廠商款項於相關資產負債表日的賬齡分析如下：

| | 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 |
| 3個月內到期 | 4,331,315 | 3,174,644 |
| 3至6個月到期 | 1,140,546 | 892,795 |
| 6至12個月到期 | 9,972 | 16,202 |
| 超過1年到期 | 10,554 | 9,740 |
| | 5,492,387 | 4,093,381 |

23 合同負債

本集團已確認以下與客戶合同有關的負債：

| | 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 |
| 合同負債－汽車玻璃銷售合同 | 979,067 | 931,585 |

(a) 下表所示為本報告期確認的與結轉合同負債有關的收入金額以及與去年已履行的履約義務有關的收入金額。

| | 截至二零二三年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 | 截至二零二二年 十二月三十一日 止年度 人民幣千元 |
|------------------|------------------------------------|------------------------------------|
| | 計入期初合同負債餘額的已確認收入－汽車玻璃銷售合同 | 392,591 |
| 以前期間履行履約義務而確認的收入 | — | — |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

24 收入及銷售成本

(a) 收入及銷售成本按產品：

| | 截至十二月三十一日止年度 | | | |
|---------|--------------------|--------------------|-------------|---------------|
| | 二零二三年 | | 二零二二年 | |
| | 收入 人民幣千元 | 銷售成本 人民幣千元 | 收入 人民幣千元 | 銷售成本 人民幣千元 |
| 汽車玻璃 | 29,887,354 | 20,900,615 | 25,591,273 | 18,156,715 |
| 浮法玻璃 | 5,708,192 | 4,141,016 | 4,536,714 | 3,379,381 |
| 其他 | 3,786,958 | 2,934,807 | 3,015,880 | 2,336,990 |
| | 39,382,504 | 27,976,438 | 33,143,867 | 23,873,086 |
| 減：集團內銷售 | (6,221,507) | (6,136,047) | (5,045,113) | (4,971,994) |
| | 33,160,997 | 21,840,391 | 28,098,754 | 18,901,092 |

(b) 收入按地理區域分：

| | 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 |
| 中國境內 | 18,274,368 | 15,197,008 |
| — 汽車玻璃國內配套 | 16,302,160 | 13,667,932 |
| 其他國家 | 14,886,629 | 12,901,746 |
| — 汽車玻璃海外配套 | 8,574,346 | 6,810,978 |
| | 33,160,997 | 28,098,754 |

(c) 本集團已就履行合約的成本確認一項資產，在資產負債表的存貨中列示。

於二零二三年十二月三十一日，因履約成本確認的資產為人民幣80,780,000元(二零二二年十二月三十一日：人民幣92,083,000元)(附註12)。

(d) 於二零二三年度，本集團租金收入為人民幣33,787,000元。除租金收入外，本集團轉讓商品和服務的收入在某一個時點確認。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

25 其他收益

| | 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 |
| 政府補助 | | |
| — 收益相關(a) | 171,999 | 130,533 |
| — 資產相關(附註21) | 90,918 | 84,538 |
| | 262,917 | 215,071 |

(a) 於本年度內收到的政府補助主要包括從中國境內各個地方政府當局收到的財政補助。該等收入未有未滿足條件及或有項目。

26 其他利得－淨額

| | 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 |
| 匯兌利得－淨額 | 368,696 | 1,045,238 |
| 索賠淨利得 | 38,622 | 59,671 |
| 處置不動產、工廠及設備、使用權資產及無形資產損失(附註33(b)) | (100,068) | (127,947) |
| 聯營企業投資減值損失 | (29,146) | — |
| 處置以公允價值計量且其變動記入其他綜合收益的應收票據損失 | (9,803) | (12,841) |
| 捐贈 | (6,782) | (1,396) |
| 處置長期股權投資損失 | (6,508) | — |
| 以公允價值計量且其變動記入当期損益的金融資產及衍生金融工具的公平值變動(附註33(a)) | (1,655) | (2,033) |
| 以公允價值計量且其變動記入当期損益的金融資產及衍生金融工具產生的損失 | — | (16,364) |
| 非常損失－子公司因自然災害導致的損失 | — | (21,126) |
| 其他 | (5,388) | 2,447 |
| | 247,968 | 925,649 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

27 費用按性質分類

| | 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 |
| 原材料及使用的消耗品 | 11,409,907 | 10,490,040 |
| 產成品及在產品之存貨變動 | (24,423) | (829,787) |
| 職工福利費用(附註28) | 6,146,424 | 5,224,691 |
| 能源成本 | 2,685,855 | 2,374,966 |
| 不動產、工廠及設備折舊(附註6) | 2,305,612 | 2,154,788 |
| 物流及倉儲費用 | 1,197,102 | 1,228,349 |
| 包裝費用 | 624,261 | 551,153 |
| 維修費 | 275,285 | 293,146 |
| 稅費 | 248,702 | 231,405 |
| 保險費 | 155,981 | 142,983 |
| 使用權資產折舊(附註7) | 141,396 | 122,698 |
| 售後服務費用 | 134,273 | 97,851 |
| 消防安全及環保費用 | 131,564 | 116,681 |
| 不動產、工廠及設備減值(附註6) | 118,444 | 81,266 |
| 存貨報廢損失 | 100,594 | 86,625 |
| 差旅費 | 78,610 | 46,727 |
| 租賃費(附註7) | 62,662 | 55,623 |
| 無形資產攤銷(附註9) | 49,872 | 42,677 |
| 存貨減記至可變現淨值(附註12) | 29,135 | 34,802 |
| 使用權資產減值(附註33(a)) | 28,590 | 24,237 |
| 土地使用權攤銷(附註8) | 26,137 | 25,469 |
| 核數師酬金 | | |
| - 審計業務 | 6,528 | 6,321 |
| - 非審計業務 | - | - |
| 其他 | 1,343,291 | 1,049,702 |
| | 27,275,802 | 23,652,413 |

28 職工福利費用

| | 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 |
| 工資、薪酬及獎金 | 5,122,237 | 4,331,506 |
| 養老金、社會保障成本和住房福利 | 822,486 | 717,883 |
| 其他員工福利 | 201,701 | 175,302 |
| | 6,146,424 | 5,224,691 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

28 職工福利費用(續)

(a) 退休金－設定提存計劃

本年度集團無重大在年內動用的被沒收供款，年終也無重大可用作減少未來供款的金額。

供款合共人民幣7,546,000元(二零二二年：人民幣7,944,000元)須於年終向基金支付。

(b) 五位最高薪酬人士

本集團最高薪酬的五位人士分別包括兩位董事(二零二二年：兩位董事)，他們的薪酬在附註40呈列的分析中反映。於本年度內支付予其他三位(二零二二年：三位)人士的薪酬如下：

| | 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 |
| 基本薪金及津貼 | 3,501 | 3,446 |
| 獎金 | 6,757 | 6,131 |
| 退休金計劃供款 | 233 | 236 |
| 其他 | 59 | 54 |
| | 10,550 | 9,867 |

此等薪酬在下列組合範圍內：

| 薪酬範圍(以港幣計算) | 截至十二月三十一日止年度 | |
|---------------------------|--------------|----------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| 港幣2,000,001元至港幣2,500,000元 | — | 1 |
| 港幣2,500,001元至港幣3,000,000元 | 2 | 1 |
| 港幣3,000,001元至港幣3,500,000元 | — | — |
| 港幣3,500,001元至港幣4,000,000元 | — | — |
| 港幣4,000,001元至港幣4,500,000元 | — | — |
| 港幣4,500,001元至港幣5,000,000元 | — | — |
| 港幣5,000,001元至港幣5,500,000元 | — | — |
| 港幣5,500,001元至港幣6,000,000元 | — | 1 |
| 港幣6,000,001元至港幣6,500,000元 | — | — |
| 港幣6,500,001元至港幣7,000,000元 | 1 | — |
| | 3 | 3 |

於本年度內，董事、監事或五位最高薪酬人士未收到本集團作為加入、離開本集團誘因而給出的任何報酬，或作為辦公損失補償。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

29 財務收益／(成本)－淨額

| | 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 |
| 財務收益： | | |
| 利息收益 | 614,002 | 262,734 |
| 財務成本： | | |
| 借款利息 | (306,341) | (281,601) |
| 租賃負債利息(附註7(b)) | (15,266) | (14,674) |
| 減：於年度資本化的利息(附註6) | 33,287 | 10,908 |
| 借款利息費用 | (288,320) | (285,367) |
| 公司債券、中期票據及超短期融資券發行費用之攤銷 | — | (2,755) |
| | (288,320) | (288,122) |
| 財務收益／(成本)－淨額 | 325,682 | (25,388) |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

30 所得稅費用

計入合併利潤表之所得稅費用金額為：

| | 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 |
| 當期所得稅 | | |
| — 當前期間 | 1,056,653 | 870,923 |
| — 以前年度所得稅匯算清繳差異 | (163,622) | (89,333) |
| 遞延所得稅(附註11) | 193,883 | 44,720 |
| 所得稅費用 | 1,086,914 | 826,310 |

(a) 中國企業所得稅

企業所得稅是根據中國境內的稅法對部分不可評估或抵扣的收入和費用項目進行調整後的應納稅所得額和稅法規定的適用稅率計算而得。

根據中國稅收法規，一般企業所得稅率為25%。部份子公司符合高新技術企業或中國西部大開發企業標準，於本年度內享受優惠所得稅率，即為15%。

(b) 香港利得稅

於本年度內，須繳納香港利得稅的預估應課稅利潤按16.5%作出撥備。

(c) 美國利得稅

本集團在美國的不同的子公司適用的利得稅率分別為25.82%及27%，其中(1)福耀北美玻璃工業有限公司以本年度內估計應課稅利潤按27%的稅率(二零二二年：27%)計算利得稅；(2)福耀玻璃美國有限公司、福耀玻璃伊利諾有限公司、福耀美國C資產公司聯合申報，於本年度內使用了以前年度的可抵扣虧損，因此僅按彌補虧損後的應課稅利潤在部分州繳納州稅(二零二二年：使用了以前年度的可抵扣虧損，因此僅按彌補虧損後的應課稅利潤在部分州繳納州稅)；(3)福耀玻璃配套北美有限公司和福耀美國A資產公司聯合申報聯邦所得稅和州稅，根據美國相關稅法，聯邦稅率21%，綜合州稅率6%，合計27%。本報告期使用了以前年度的可抵扣虧損，因此僅按彌補虧損後的應納稅所得額在部分州繳納州稅(二零二二年：零)

(d) 俄羅斯利得稅

俄羅斯適用的利得稅率為20%。於本年度內，按本年度預估應課稅利潤的50%彌補累計虧損，餘下50%按適用的利得稅率繳納利得稅(二零二二年：按本年度預估應課稅利潤的50%彌補累計虧損，餘下50%按適用的利得稅率繳納利得稅)。

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

30 所得稅費用(續)

(e) 德國利得稅

德國適用的利得稅率為28.43%及28.78%。其中福耀歐洲玻璃工業有限公司本報告期實現盈利，按應納稅所得額扣除以前年度部分可抵扣虧損後按適用稅率繳納所得稅(2022年：按應納稅所得額扣除以前年度部分可抵扣虧損後按適用稅率繳納所得稅)；其他子公司於本年度內，由於累計虧損未繳納利得稅(二零二二年：零)。

(f) 經合組織發佈的支柱二立法範本

本集團屬於經合組織發佈的支柱二立法範本的適用範圍。由於支柱二立法於報告日尚未生效，本集團並未面臨繳納相關當期所得稅的風險。本集團適用了2023年5月發佈的對《國際會計準則第12號》的修訂中提供的豁免確認及披露與支柱二所得稅相關的遞延所得稅資產與負債。

本集團正在評估其在支柱二立法生效後面臨的稅務風險。

本集團除稅前利潤的稅項金額與其理論金額不一致，主要由於採用適用的法定所得稅率從16.50%至32.56%不等，詳情如下：

| | 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 |
| 所得稅前年度利潤 | 6,715,450 | 5,578,543 |
| 按適用所得稅率計算而得稅項 | 1,691,807 | 1,454,626 |
| 課稅影響： | | |
| 優惠所得稅率 | (616,963) | (478,996) |
| 不得抵扣稅項的費用 | 6,910 | 6,746 |
| 不適用於所得稅的收入 | (1,411) | (6,529) |
| 未確認可抵扣暫時性差異 | 45,109 | 31,889 |
| 未確認納稅損失結轉 | 99,711 | 108,990 |
| 使用以前未確認稅務損失 | (56,244) | (216,208) |
| 使用以前未確認可抵扣暫時性差異 | (1,633) | (3,914) |
| 確認以前未確認可抵扣暫時性差異 | - | (9,046) |
| 確認以前未確認稅務損失 | - | (11,604) |
| 若干子公司的未匯返利潤之扣繳稅款 | 83,250 | 39,689 |
| 以前年度所得稅匯算清繳差異 | (163,622) | (89,333) |
| 所得稅費用 | 1,086,914 | 826,310 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

31 每股收益

(a) 基本每股收益根據歸屬於本公司權益股東的利潤，除以本年度內已發行普通股的加權平均數目計算。

| | 截至十二月三十一日止年度 | |
|-----------------------|--------------|-----------|
| | 二零二三年 | 二零二二年 |
| 歸屬於本公司權益股東之淨利潤(人民幣千元) | 5,628,684 | 4,755,033 |
| 發行普通股加權平均數(千股) | 2,609,744 | 2,609,744 |
| 基本每股收益(人民幣) | 2.16 | 1.82 |

(b) 於本年度內並無稀釋權利股，故稀釋每股收益與基本每股收益相同。

32 股息

截止二零二三年十二月三十一日止年度及二零二二年十二月三十一日止年度，本公司分別支付股息人民幣3,262,179,000元(2022年年度股息)及人民幣2,609,744,000元(2021年年度股息)。於二零二四年三月十五日，本公司董事局擬以截止二零二三年十二月三十一日止之留存收益按每十股人民幣13.0元(含稅)分派股息，合計為人民幣3,392,667,000元，在實施權益分派的股權登記日前公司總股本發生變動的，公司擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額，該方案尚需提交本公司股東大會審議。上述事宜未在本財務報表中確認為負債。

| | 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 |
| 本公司以12.5元(含稅)每十股(2022年：10(含稅)元每十股)分派的年度股息 | 3,262,179 | 2,609,744 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

33 經營產生的現金

(a) 所得稅前利潤調節至經營產生的淨現金

| | 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 |
| 所得稅前年度利潤 | 6,715,450 | 5,578,543 |
| 調整： | | |
| — 不動產、工廠及設備折舊(附註6) | 2,305,612 | 2,154,788 |
| — 使用權資產折舊(附註7) | 141,396 | 122,698 |
| — 土地使用權攤銷(附註8) | 26,137 | 25,469 |
| — 無形資產攤銷(附註9) | 49,872 | 42,677 |
| — 處置不動產、工廠及設備、使用權資產及無形資產 損失(附註26) | 100,068 | 127,947 |
| — 以公允價值計量且其變動記入當期損益的金融資產及衍生金融 工具損失/(利得)(附註26) | — | 16,364 |
| — 處置長期股權投資損失 | 6,508 | — |
| — 政府補助遞延收益攤銷(附註21和25) | (90,918) | (84,538) |
| — 利息收益 | (386,949) | (262,734) |
| — 利息費用(附註29) | 288,320 | 288,122 |
| — 現金及現金等價物匯兌利得 | (218,084) | (911,391) |
| — 享有合營及聯營結果的份額 | (10,798) | (20,963) |
| — 貿易應收款項及其他應收款項減值準備計提(附註3.1) | 17,110 | 4,093 |
| — 存貨減記至可變現淨值(附註12) | 29,135 | 34,802 |
| — 不動產、工廠及設備減值(附註6) | 118,444 | 81,266 |
| — 使用權資產減值(附註7) | 28,590 | 24,237 |
| — 聯營投資減值(附註10) | 29,146 | — |
| — 金融資產公平值變動(附註26) | 1,655 | 2,033 |
| | 9,150,694 | 7,223,413 |
| 營運資金變動： | | |
| — 存貨增加 | 230,610 | (1,107,601) |
| — 應收款項、預付款及其他流動資產增加 | (2,780,290) | (1,158,638) |
| — 貿易應付款項及其他應付款項增加 | 1,623,572 | 1,278,107 |
| 經營產生的現金 | 8,224,586 | 6,235,281 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

33 經營產生的現金(續)

(b) 合併現金流量表中處置不動產、工廠及設備、無形資產、土地使用權和使用權資產的所得款：

| | 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 |
| 賬面淨值(附註6·7·8和9) | 206,647 | 195,192 |
| 出售資產應收款(附註13(b)) | (14,318) | 16,176 |
| 處置損失(附註26) | (100,068) | (127,947) |
| 處置所得款 | 92,261 | 83,421 |

(c) 淨債務調節

| | 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 |
| 現金及現金等價物 | 13,351,250 | 12,237,862 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 5,741 | 7,396 |
| 租賃負債 | (525,939) | (594,676) |
| 長期應付款 | (64,473) | (69,424) |
| 於一年內到期的借款 | (5,491,699) | (9,405,383) |
| 於一年後到期的借款 | (8,513,100) | (3,007,000) |
| 淨債務 | (1,238,220) | (831,225) |
| 現金及現金等價物 | 13,351,250 | 12,237,862 |
| 以公允價值計量且其變動計入當期損益的金融資產 | 5,741 | 7,396 |
| 債務總額－固定利率 | (10,514,639) | (12,776,290) |
| 債務總額－浮動利率 | (4,080,572) | (300,193) |
| 淨債務 | (1,238,220) | (831,225) |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

33 經營產生的現金(續)

(c) 淨債務調節(續)

| | 其他資產 | | 融資活動產生的負債 | | | | 合計 |
|----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------|------------------|-----------------|--------------------|
| | 現金及 現金等價物 人民幣千元 | 以公允價值 計量且其 變動計入 當期損益的 金融資產 人民幣千元 | 一年內 到期的借款 人民幣千元 | 一年後 到期的借款 人民幣千元 | 租賃負債 人民幣千元 | 長期應付款 人民幣千元 | |
| 於二零二三年一月一日淨債務 | 12,237,862 | 7,396 | (9,405,383) | (3,007,000) | (594,676) | (69,424) | (831,225) |
| 現金流 | 895,304 | - | 3,843,581 | (5,467,160) | 299,290 | 8,026 | (420,959) |
| 新增 | - | - | - | - | (193,821) | - | (193,821) |
| 公允價值變動 | - | (1,655) | - | - | - | - | (1,655) |
| 重分類 | - | - | (78,110) | 78,110 | - | - | - |
| 其他變動 | | | | | | | |
| -利息費用 | - | - | (130,988) | (172,278) | (15,266) | (3,075) | (321,607) |
| -利息支付 | - | - | 279,201 | 55,228 | - | - | 334,429 |
| 外匯差異調整 | 218,084 | - | - | - | (21,466) | - | 196,618 |
| 於二零二三年 十二月三十一日淨債務 | <u>13,351,250</u> | <u>5,741</u> | <u>(5,491,699)</u> | <u>(8,513,100)</u> | <u>(525,939)</u> | <u>(64,473)</u> | <u>(1,238,220)</u> |

34 或有項目

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無任何重大或有項目。

35 承諾

(a) 資本承諾

於二零二三年十二月三十一日，已簽訂合同但仍未產生的資本開支如下：

已授權並簽訂合同：
- 不動產、工廠及設備

| 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 |
| <u>2,158,960</u> | <u>2,185,979</u> |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

36 關聯方交易

如果一方有能力直接或間接控制另一方，共同控制另一方或對另一方在制定財務和經營決策時產生重大影響，則被認定為關聯方。如果隸屬於同一控制，也被認定為關聯方。

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，本集團及其關聯方在正常業務範圍內的重重大交易以及關聯方交易餘額匯總如下：

(a) 關聯方名稱及關係

關聯方名稱

曹德旺先生
福建省耀華工業村開發有限公司
三益發展有限公司
特耐王包裝(福州)有限公司
金墾玻璃工業雙遼有限公司
環創德國有限公司
福耀集團北京福通安全玻璃有限公司
福建三鋒汽配開發有限公司
國汽(北京)智慧網聯汽車研究院有限公司(「國汽智聯」)

關係

單一最大股東
由陳鳳英(曹德旺之妻子)控制
本公司股東，由單一最大股東控制
本集團共同控制實體
本集團出售未滿12個月的聯營實體
由單一最大股東控制
本集團擁有重大影響的實體
受本公司的董事控制
公司董事任國汽智聯董事



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

36 關聯方交易(續)

(b) 以下為關聯方交易：

(i) 貨品銷售、提供服務

| | 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 |
| 特耐王包裝(福州)有限公司 | 4,552 | 4,482 |
| 金墾玻璃工業雙遼有限公司 | 597 | 2,176 |
| | 5,149 | 6,658 |

(ii) 貨品、服務購買

| | 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 |
| 金墾玻璃工業雙遼有限公司 | 151,501 | 313,488 |
| 特耐王包裝(福州)有限公司 | 85,921 | 88,728 |
| 福耀集團北京福通安全玻璃有限公司 | 4,203 | 4,511 |
| 國汽智聯 | 364 | 56 |
| 福建三鋒汽配開發有限公司* | 200 | 80 |
| | 242,189 | 406,863 |

(iii) 租金收入

| | 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 |
| 金墾玻璃工業雙遼有限公司 | 216 | 241 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

36 關聯方交易(續)

(b) 以下為關聯方交易(續)：

(iv) 本集團作為承租方當期新增的使用權資產

福建省耀華工業村開發有限公司*

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 |
|----------------|----------------|
| 143,153 | - |

(v) 本集團作為承租方當期承擔的租賃負債利息支出

環創德國有限公司*
福建省耀華工業村開發有限公司*
福建三鋒汽配開發有限公司*

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 |
|----------------|----------------|
| 1,970 | 2,086 |
| 1,202 | 2,359 |
| 843 | 1,093 |
| 4,015 | 5,538 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

36 關聯方交易(續)

(b) 以下為關聯方交易(續)：

(vi) 關鍵管理人員薪酬

| | 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 |
| 工資、薪酬及其他短期僱員福利 | 31,230 | 29,505 |
| 離職後福利 | 451 | 444 |
| | 31,681 | 29,949 |

備註：* 同時為香港上市規則下的關聯人士，有關交易已遵守香港上市規則第14A章的披露規定。

(c) 關聯方餘額：

應收關聯方款項

| | 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 |
| 其他應收款項(i) | 12,233 | 3,923 |
| 預付款(ii) | - | 1,798 |
| | 12,233 | 5,721 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

36 關聯方交易(續)

(c) 關聯方餘額(續)：

(i) 其他應收款：

福耀集團北京福通安全玻璃有限公司
 福建三鋒汽配開發有限公司
 特耐王包裝(福州)有限公司
 金墾玻璃工業雙遼有限公司
 環創德國有限公司

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 |
|----------------|----------------|
| 10,251 | 3,208 |
| 1,500 | - |
| 474 | 313 |
| 8 | 148 |
| - | 254 |
| 12,233 | 3,923 |

(ii) 預付款：

金墾玻璃工業雙遼有限公司

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 |
|----------------|----------------|
| - | 1,798 |

應付關聯方款項

於十二月三十一日

貿易應付款項(iii)
 其他應付款(iv)
 租賃負債(v)

| 二零二三年 人民幣千元 | 二零二二年 人民幣千元 |
|----------------|----------------|
| 30,600 | 60,328 |
| 52,810 | 34,298 |
| 185,056 | 233,172 |
| 268,466 | 327,798 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

36 關聯方交易(續)

(c) 關聯方餘額(續)：

(iii) 貿易應付款項：

| | 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 |
| 金墾玻璃工業雙遼有限公司 | 21,168 | 52,473 |
| 特耐王包裝(福州)有限公司 | 9,432 | 7,855 |
| | 30,600 | 60,328 |

應付關聯方賬款賬齡分析如下：

| | 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 |
| 3個月內 | 30,600 | 60,116 |
| 3至6個月 | - | 212 |
| | 30,600 | 60,328 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

36 關聯方交易(續)

(c) 關聯方餘額(續)：

(iv) 其他應付關聯方款項：

福耀集團北京福通安全玻璃有限公司
福建三鋒汽配開發有限公司

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 |
|----------------|----------------|
| 52,808 | 33,587 |
| 2 | 711 |
| 52,810 | 34,298 |

(v) 租賃負債：

環創德國有限公司
福建省耀華工業村開發有限公司
福建三鋒汽配開發有限公司

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 |
|----------------|----------------|
| 136,593 | 147,570 |
| 32,823 | 64,444 |
| 15,640 | 21,158 |
| 185,056 | 233,172 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

37 子公司

於二零二三年十二月三十一日，本集團子公司詳情列示如下：

| 公司名稱 | 法律形式 | 註冊成立及 主要經營國家/ 地區及成立日期 | 已發行 及實收資本/ 註冊資本 (千元) | 本集團 持有的 實際權益 % | 直接或 間接 | 主要業務 |
|------------------|--------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|--------------------|
| 福耀(香港)有限公司 | — | 香港一九九四年 十二月 | 港幣2,014,681 | 100% | 直接 | 投資控股公司 |
| 福耀集團(香港)有限公司 | — | 香港二零一零年一月 | 美元1,000 | 100% | 直接 | 銷售汽車玻璃 |
| 融德投資有限公司 | — | 香港一九九三年五月 | 港幣100 | 100% | 間接 | 不動產租賃 |
| Meadland Limited | — | 香港一九九八年 十二月 | 美元8,200 | 100% | 間接 | 投資控股公司 |
| 福耀北美玻璃工業有限公司 | — | 美國二零零一年八月 | 美元8,000 | 100% | 直接 | 銷售汽車玻璃 |
| 福耀玻璃配套北美有限公司 | — | 美國二零零八年六月 | 美元60 | 100% | 直接 | 汽車玻璃附件安裝及 銷售 |
| 福耀集團韓國株式會社 | — | 韓國二零零七年九月 | 韓元500,000 | 100% | 直接 | 銷售汽車玻璃 |
| 福耀日本株式會社 | — | 日本二零零八年七月 | 日元300,100 | 100% | 直接 | 銷售汽車玻璃 |
| 福耀歐洲玻璃工業有限公司 | — | 德國二零零七年六月 | 歐元25 | 100% | 間接 | 汽車玻璃附件安裝及 銷售 |
| 福耀集團(福建)機械製造有限公司 | 有限責任公司 | 中國一九九四年三月 | 人民幣34,000 | 100% | 直接 | 機械製造 |
| 福建省萬達汽車玻璃工業有限公司 | 有限責任公司 | 中國一九九四年七月 | 人民幣745,150 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 福耀集團長春有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零零年九月 | 人民幣600,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 重慶萬盛福耀玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零二年七月 | 人民幣80,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 福耀集團(上海)汽車玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零二年四月 | 美元68,049 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 上海福耀客車玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零七年三月 | 人民幣200,000 | 100% | 間接 | 生產和銷售特種玻 璃和客車玻璃 |
| FYSAM汽車飾件有限公司 | — | 德國二零一八年 十一月 | 歐元25 | 100% | 間接 | 生產和銷售汽車飾件 |
| FYSAM汽車飾件國際有限公司 | — | 德國二零一八年 十一月 | 歐元25 | 100% | 間接 | 生產和銷售汽車飾件 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

37 子公司(續)

於二零二三年十二月三十一日，本集團子公司詳情列示如下：

| 公司名稱 | 法律形式 | 註冊成立及 主要經營國家/ 地區及成立日期 | 已發行 及實收資本/ 註冊資本 (千元) | 本集團 持有的 實際權益 % | 直接或 間接 | 主要業務 |
|----------------|--------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|-------------------------|
| 福耀集團上海汽車飾件有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零七年十一月 | 美元30,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 福耀集團通遼有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零三年十月 | 人民幣500,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售浮法玻璃 |
| 福耀玻璃(重慶)有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零四年三月 | 美元35,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 福耀玻璃(湖北)有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零七年十一月 | 美元43,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 廣州福耀玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零六年六月 | 美元75,000 | 100% | 間接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 海南文昌福耀矽砂有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零六年七月 | 人民幣40,000 | 100% | 直接 | 開採及銷售礦物 |
| 廣州南沙福耀汽車玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零五年十一月 | 美元700 | 100% | 間接 | 提供倉儲服務 |
| 福耀(長春)巴士玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零四年一月 | 美元4,850 | 100% | 間接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 重慶萬盛浮法玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零九年四月 | 人民幣300,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售浮法玻璃 |
| 鄭州福耀玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一一年四月 | 人民幣300,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 福州福耀模具科技有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一三年五月 | 人民幣300,000 | 100% | 間接 | 生產和銷售模具、汽車零配件、纖維製品和塑膠製品 |
| 福建三鋒控股集團有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一五年十一月 | 人民幣100,000 | 100% | 間接 | 研發，生產和銷售玻璃和模具 |
| 福建福耀汽車飾件有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一五年七月 | 人民幣300,000 | 100% | 間接 | 生產和銷售汽車飾件和汽車零配件 |
| 福建福耀汽車玻璃銷售有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一六年二月 | 人民幣100,000 | 100% | 間接 | 銷售汽車玻璃和提供汽車服務 |



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

37 子公司(續)

於二零二三年十二月三十一日，本集團子公司詳情列示如下：

| 公司名稱 | 法律形式 | 註冊成立及 主要經營國家/ 地區及成立日期 | 已發行 及實收資本/ 註冊資本 (千元) | 本集團 持有的 實際權益 % | 直接或 間接 | 主要業務 |
|---------------------|--------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|----------------------------|
| 福耀(廈門)精密製造有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零零三年六月 | 美元15,000 | 78% | 間接 | 生產和銷售模具， 汽車零配件和塑膠 製品 |
| 佛山福耀玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一二年三月 | 人民幣10,000 | 100% | 間接 | 汽車玻璃附件安裝 |
| 瀋浦福耀矽砂有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一二年七月 | 人民幣15,000 | 51% | 間接 | 開採及銷售礦物 |
| 福耀集團(瀋陽)汽車玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一二年六月 | 人民幣150,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 福耀玻璃俄羅斯有限公司 | - | 俄羅斯二零一零年 四月 | 盧布5,332,574 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 福耀玻璃(蘇州)有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一七年三月 | 人民幣400,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 成都綠榕汽車玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一二年 十二月 | 人民幣25,000 | 100% | 間接 | 汽車玻璃附件安裝 |
| 煙台福耀玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一三年六月 | 人民幣60,000 | 100% | 間接 | 汽車玻璃附件安裝 |
| 武漢福耀玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一三年七月 | 人民幣30,000 | 100% | 間接 | 汽車玻璃附件安裝 |
| 柳州福耀玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一三年九月 | 人民幣20,000 | 100% | 間接 | 汽車玻璃附件安裝 |
| 本溪福耀矽砂有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一四年五月 | 人民幣60,000 | 100% | 間接 | 開採及銷售礦物 |
| 福耀玻璃美國有限公司 | - | 美國二零一四年三月 | 美元1.5 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |
| 福耀美國A資產公司 | - | 美國二零一三年 十一月 | 美元0.8 | 100% | 間接 | 不動產租賃 |
| 福耀玻璃伊利諾伊有限公司 | - | 美國二零一四年八月 | 美元1 | 100% | 間接 | 生產和銷售浮法玻璃 |
| 福耀美國C資產公司 | - | 美國二零一四年八月 | 美元0.8 | 100% | 間接 | 不動產租賃 |
| 福耀密歇根控股有限責任公司 | - | 美國二零二三年六月 | - | 100% | 間接 | 投資控股公司 |
| FYSAM汽車飾件(斯洛伐克)有限公司 | - | 斯洛伐克二零 一八年三月 | 歐元5 | 100% | 間接 | 生產和銷售汽車飾件 和汽車零配件 |
| FYSAM汽車飾件(墨西哥)有限公司 | - | 墨西哥二零一零年 十二月 | 墨西哥比索3 | 100% | 間接 | 生產和銷售汽車飾件 和汽車零配件 |
| 天津泓德汽車玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一五年五月 | 人民幣400,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售汽車玻璃 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

37 子公司(續)

於二零二三年十二月三十一日，本集團子公司詳情列示如下：

| 公司名稱 | 法律形式 | 註冊成立及 主要經營國家/ 地區及成立日期 | 已發行 及實收資本/ 註冊資本 (千元) | 本集團 持有的 實際權益 % | 直接或 間接 | 主要業務 |
|-------------------|--------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------------|-----------|----------------------------------|
| 本溪福耀浮法玻璃有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一六年 十二月 | 人民幣500,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售浮法玻璃 |
| 福耀(通遼)精鋁有限責任公司 | 有限責任公司 | 中國二零一八年 十一月 | 人民幣10,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售精鋁 |
| 江蘇福耀汽車飾件有限公司(a) | 有限責任公司 | 中國二零一七年五月 | 人民幣250,000 | 100% | 間接 | 生產和銷售汽車飾件 和汽車零配件 |
| 福耀汽車鋁件(福建)有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零一九年二月 | 人民幣150,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售鋁飾件 |
| 福耀科技發展(蘇州)有限公司(b) | 有限責任公司 | 中國二零一九年八月 | 人民幣50,000 | 100% | 間接 | 智能研發、技術轉 讓、技術服務和技 術推廣 |
| 福耀通遼硅業有限公司(c) | 有限責任公司 | 中國二零二一年三月 | 人民幣100,000 | 100% | 直接 | 開採及銷售礦物 |
| 福耀高性能玻璃科技(福建)有限公司 | 有限責任公司 | 中國二零二一年八月 | 人民幣10,000 | 100% | 直接 | 新材料技術研發，生 產和銷售玻璃、汽 車零部件及配件 |
| 福耀鋁件(長春)有限公司(d) | 有限責任公司 | 中國二零二三年二月 | 人民幣100,000 | 100% | 直接 | 生產和銷售鋁飾件 |

(a) 於二零一九年三月十五日，福建福耀汽車飾件有限公司以人民幣66,000,000的對價收購江蘇福耀汽車飾件有限公司，江蘇福耀汽車飾件有限公司的註冊資本為人民幣250,000,000元。截止至二零二三年十二月三十一日，註冊資本未全部支付。

(b) 於二零一九年八月十五日，福耀玻璃(蘇州)有限公司成立福耀科技發展(蘇州)有限公司，註冊資本為人民幣50,000,000元。截止至二零二三年十二月三十一日，註冊資本尚未全部支付。

(c) 於二零二一年三月三十一日，本公司成立福耀通遼硅業有限公司，註冊資本為人民幣100,000,000元。截至二零二三年十二月三十一日，註冊資本尚未全部支付。

(d) 於二零二三年二月十六日，本公司成立福耀鋁件(長春)有限公司，註冊資本為人民幣100,000,000元。截至二零二三年十二月三十一日，註冊資本已全部支付。



第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

38 資產負債表期後事項

- (a) 根據2024年3月15日第十一屆董事局第三次會議決議，審議通過《2023年度利潤分配方案》。董事局提議本公司向全體股東分配股利，每十股派送現金股利13.0元(含稅)，合計派發股利人民幣3,392,667,000元(含稅)，在該利潤分配方案披露之日起至實施權益分派的股權登記日期間公司總股數發生變動的，公司擬維持每股分配比例不變，相應調整分配總額，該利潤分配方案尚需提交本公司股東大會審議。上述事宜未在本財務報表中確認為負債。

39 本公司資產負債表及儲備變動

- (a) 本公司資產負債表

| | 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 |
| 附註 | | |
| 資產 | | |
| 非流動資產 | | |
| 不動產、工廠及設備 | 886,927 | 908,738 |
| 使用權資產 | 169,473 | 66,144 |
| 土地使用權 | 29,963 | 30,980 |
| 無形資產 | 104,797 | 98,585 |
| 對子公司的投資 | 9,651,482 | 8,319,655 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 | | |
| 金融資產 | 91,054 | 77,567 |
| 合營投資 | 26,189 | 26,189 |
| 聯營投資 | 20,000 | — |
| 長期應收款 | 3,211,928 | 4,094,309 |
| | 14,191,813 | 13,622,167 |
| 流動資產 | | |
| 存貨 | 509,504 | 555,964 |
| 應收款項、預付款及其他流動資產 | 19,997,639 | 18,922,111 |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 | | |
| 金融資產 | 1,049,455 | 818,580 |
| 現金及現金等價物 | 12,752,563 | 11,707,085 |
| | 34,309,161 | 32,003,740 |
| 總資產 | 48,500,974 | 45,625,907 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

39 本公司資產負債表及儲備變動(續)

(a) 本公司資產負債表(續)

| | | 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 |
| | 附註 | | |
| 權益 | | | |
| 股本 | | 2,609,744 | 2,609,744 |
| 股本溢價 | | 9,680,391 | 9,680,391 |
| 其他儲備 | (附註(b)) | 3,947,892 | 3,588,069 |
| 留存收益 | (附註(b)) | 7,708,600 | 7,828,790 |
| 總權益 | | 23,946,627 | 23,706,994 |
| 負債 | | | |
| 非流動負債 | | | |
| 借款 | | 7,543,100 | 2,511,500 |
| 租賃負債 | | 1,657 | 35,387 |
| 遞延所得稅負債 | | 195,292 | 119,476 |
| 政府補助遞延收益 | | 56,009 | 28,880 |
| | | 7,796,058 | 2,695,243 |
| 流動負債 | | | |
| 貿易應付款項及其他應付款項 | | 14,703,587 | 13,861,308 |
| 合同負債 | | 248,987 | 114,784 |
| 當期所得稅負債 | | 44,758 | 12,849 |
| 借款 | | 1,727,073 | 5,201,720 |
| 一年內到期的租賃負債 | | 33,884 | 33,009 |
| | | 16,758,289 | 19,223,670 |
| 總負債 | | 24,554,347 | 21,918,913 |
| 總權益及負債 | | 48,500,974 | 45,625,907 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

39 本公司資產負債表及儲備變動(續)

(b) 本公司儲備變動

| | 留存收益 人民幣千元 | 其他儲備 人民幣千元 |
|------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 於二零二二年一月一日 | 6,825,715 | 3,180,340 |
| 年度利潤 | 4,014,364 | - |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 金融資產公允價值變動 | - | 6,184 |
| 提取法定儲備 | (401,545) | 401,545 |
| 與2021年相關的股息 | (2,609,744) | - |
| 於二零二二年十二月三十一日 | <u>7,828,790</u> | <u>3,588,069</u> |
| 於二零二三年一月一日 | 7,828,790 | 3,588,069 |
| 年度利潤 | 3,491,696 | - |
| 以公允價值計量且其變動計入其他綜合收益的 金融資產公允價值變動 | - | 10,116 |
| 提取法定儲備 | (349,707) | 349,707 |
| 與2022年相關的股息 | (3,262,179) | - |
| 於二零二三年十二月三十一日 | <u>7,708,600</u> | <u>3,947,892</u> |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

40 董事及監事的利益和權益

董事及監事薪酬

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本公司各位董事及監事已由／應由本集團支付酬金列示如下：

| | 董事袍金 人民幣千元 | 工資薪金 人民幣千元 | 酌情 獎金(a) 人民幣千元 | 退休金、 住房公積金、 津貼、 醫療保險 及其他 社會保險 人民幣千元 | 其他 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|----------------|---------------|---------------|----------------------|---|-------------|---------------|
| 執行董事 | | | | | | |
| 曹德旺先生 | - | 6,446 | 960 | 22 | - | 7,428 |
| 曹 暉先生 | - | 1,440 | 8 | 59 | - | 1,507 |
| 葉 舒先生 | - | 1,079 | 1,751 | 130 | - | 2,960 |
| 陳向明先生 | - | 843 | 1,300 | 85 | - | 2,228 |
| 非執行董事 | | | | | | |
| 吳世農先生 | 90 | - | - | - | - | 90 |
| 朱德貞女士 | 90 | - | - | - | - | 90 |
| 獨立非執行董事 | | | | | | |
| 張潔雯女士 | 270 | - | - | - | - | 270 |
| 劉 京先生 | 150 | - | - | - | - | 150 |
| 屈文洲先生 | 150 | - | - | - | - | 150 |
| 監事 | | | | | | |
| 白照華先生 | - | 832 | 960 | - | - | 1,792 |
| 陳明森先生 | 150 | - | - | - | - | 150 |
| 馬蔚華先生 | 150 | - | - | - | - | 150 |
| | 1,050 | 10,640 | 4,979 | 296 | - | 16,965 |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

40 董事及監事的利益和權益(續)

董事及監事薪酬(續)

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本公司各位董事及監事已由／應由本集團支付酬金列示如下：

| | 董事袍金 人民幣千元 | 工資薪金 人民幣千元 | 酌情 獎金(a) 人民幣千元 | 退休金、 住房公積金、 津貼、 醫療保險 及其他 社會保險 人民幣千元 | 其他 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|----------------|---------------|---------------|----------------------|---|-------------|---------------|
| 執行董事 | | | | | | |
| 曹德旺先生 | - | 6,186 | 1,000 | - | - | 7,186 |
| 曹 暉先生 | - | 1,440 | 8 | 57 | - | 1,505 |
| 葉 舒先生 | - | 1,050 | 1,300 | 124 | - | 2,474 |
| 陳向明先生 | - | 843 | 1,100 | 80 | - | 2,023 |
| 非執行董事 | | | | | | |
| 吳世農先生 | 90 | - | - | - | - | 90 |
| 朱德貞女士 | 90 | - | - | - | - | 90 |
| 獨立非執行董事 | | | | | | |
| 張潔雯女士 | 257 | - | - | - | - | 257 |
| 劉 京先生 | 150 | - | - | - | - | 150 |
| 屈文洲先生 | 150 | - | - | - | - | 150 |
| 監事 | | | | | | |
| 白照華先生 | - | 832 | 1,100 | - | - | 1,932 |
| 陳明森先生 | 150 | - | - | - | - | 150 |
| 馬蔚華先生 | 150 | - | - | - | - | 150 |
| | <u>1,037</u> | <u>10,351</u> | <u>4,508</u> | <u>261</u> | <u>-</u> | <u>16,157</u> |

第十一節 財務報告

合併財務報表附註(續)

截至二零二三年十二月三十一日止年度

40 董事及監事的利益和權益(續)

董事及監事薪酬(續)

(a) 酌情獎金乃根據董事、監事的職務及責任以及本集團經營業績釐定。

(b) 董事終止福利

於年末或年內概不存在董事終止福利。

(c) 就提供董事服務而向第三方提供的對價

於年末或年內概無就提供董事服務而向第三方支付對價。

(d) 有關以董事、董事的受控制法團及關連實體為受益人的貸款、準貸款及其他交易的資料

於年末或年內，概無有關以董事、董事的受控制法團及關連實體為受益人的貸款、準貸款及其他交易。

(e) 董事於交易、安排或合約的重大權益

於年末或年內概無本公司為訂約方且本公司董事於其中直接或間接擁有重大權益的有關本集團業務的重大交易、安排及合約。



第十二節 五年業績摘要

合併利潤表：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 截至12月31日止年度 | | | | |
|----------------------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2023年 | 2022年 | 2021年 | 2020年 | 2019年 |
| 收入 | 33,160,997 | 28,098,754 | 23,603,063 | 19,906,593 | 21,103,878 |
| 銷售成本 | 21,840,391 | 18,901,092 | 15,352,658 | 12,870,070 | 14,009,882 |
| 毛利 | 11,320,606 | 9,197,662 | 8,250,405 | 7,036,523 | 7,093,996 |
| 分銷成本 | 1,538,783 | 1,350,721 | 1,150,992 | 1,051,202 | 1,064,953 |
| 行政開支 | 2,493,598 | 2,152,007 | 1,953,523 | 1,908,980 | 2,000,266 |
| 研發開支 | 1,403,030 | 1,248,593 | 997,203 | 815,579 | 813,130 |
| 其他收益 | 262,917 | 215,071 | 242,338 | 352,821 | 181,754 |
| 其他利得／(損失)－淨額 | 247,968 | 925,649 | -444,134 | -445,914 | 7,875 |
| 金融資產減值損失淨額 | 17,110 | 4,093 | 5,436 | 5,987 | 20,512 |
| 經營利潤 | 6,378,970 | 5,582,968 | 3,941,455 | 3,161,682 | 3,384,764 |
| 財務收益 | 614,002 | 262,734 | 168,838 | 290,290 | 284,421 |
| 財務成本 | 288,320 | 288,122 | 318,941 | 354,752 | 432,680 |
| 財務(收益)／成本－淨額 | -325,682 | 25,388 | 150,103 | 64,462 | 148,259 |
| 享有使用權益法核算的合營及 聯營稅後利潤的份額 | 10,798 | 20,963 | 26,975 | 11,844 | -5,932 |
| 除稅前利潤 | 6,715,450 | 5,578,543 | 3,818,327 | 3,109,064 | 3,230,573 |
| 所得稅費用 | 1,086,914 | 826,310 | 675,861 | 511,144 | 332,956 |
| 年度利潤 | 5,628,536 | 4,752,233 | 3,142,466 | 2,597,920 | 2,897,617 |
| 利潤歸屬於： | | | | | |
| 本公司所有者 | 5,628,684 | 4,755,033 | 3,145,652 | 2,600,245 | 2,897,868 |
| 非控制性權益 | -148 | -2,800 | -3,186 | -2,325 | -251 |
| 年度利潤 | 5,628,536 | 4,752,233 | 3,142,466 | 2,597,920 | 2,897,617 |
| 基本每股收益 | 2.16 | 1.82 | 1.23 | 1.04 | 1.16 |
| 稀釋每股收益 | 2.16 | 1.82 | 1.23 | 1.04 | 1.16 |

第十二節 五年業績摘要

合併資產及負債表：

單位：千元 幣種：人民幣

| 項目 | 於12月31日 | | | | |
|-----|-------------------|------------|------------|------------|------------|
| | 2023年 | 2022年 | 2021年 | 2020年 | 2019年 |
| 總資產 | 56,640,463 | 50,778,126 | 44,796,085 | 38,435,332 | 38,838,517 |
| 總負債 | 25,219,084 | 21,779,200 | 18,490,789 | 16,832,718 | 17,457,199 |
| 總權益 | 31,421,379 | 28,998,926 | 26,305,296 | 21,602,614 | 21,381,318 |