

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



## CARPENTER TAN HOLDINGS LIMITED

譚木匠控股有限公司\*

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：837)

### 截至二零二二年六月三十日止六個月之 中期業績公告

#### 業績摘要

- 收益減少1.5%至約人民幣167,086,000元(二零二一年：人民幣169,565,000元)。
- 毛利減少4.2%至約人民幣100,196,000元(二零二一年：人民幣104,617,000元)。
- 毛利率約為60.0%，下跌1.7個百分點(二零二一年：61.7%)。
- 截至二零二二年六月三十日止六個月之溢利減少4.5%至約人民幣55,047,000元(二零二一年：人民幣57,612,000元)。
- 本公司擁有人應佔溢利減少3.2%至約人民幣55,028,000元(二零二一年：人民幣56,867,000元)。
- 每股基本盈利約為人民幣22.1分(二零二一年：人民幣22.9分)。
- 董事會已議決宣派截至二零二二年六月三十日止六個月的中期股息每股12.96港仙(截至二零二一年六月三十日止六個月：零)。

譚木匠控股有限公司（「本公司」）董事（「董事」）組成之董事會（「董事會」）欣然宣佈，本公司及其附屬公司（「本集團」）截至二零二二年六月三十日止六個月（「本報告期」）之未經審核綜合業績，連同截至二零二一年六月三十日止六個月之比較數字及經選擇附註如下：

## 簡明綜合損益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止六個月	
		二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
收益	6	167,086	169,565
銷售成本		<u>(66,890)</u>	<u>(64,948)</u>
毛利		100,196	104,617
其他收入	6	18,361	18,489
銷售及分銷開支		(31,034)	(34,064)
行政開支		(14,549)	(15,332)
其他經營開支		<u>(2,259)</u>	<u>(503)</u>
經營溢利		70,715	73,207
財務費用		<u>(328)</u>	<u>(164)</u>
除稅前溢利	7	70,387	73,043
所得稅	8	<u>(15,340)</u>	<u>(15,431)</u>
期內溢利		<u><u>55,047</u></u>	<u><u>57,612</u></u>
以下人士應佔			
本公司擁有人		55,028	56,867
非控股權益		<u>19</u>	<u>745</u>
期內溢利		<u><u>55,047</u></u>	<u><u>57,612</u></u>
每股盈利			
基本及攤薄	9	<u><u>人民幣22.1分</u></u>	<u><u>人民幣22.9分</u></u>

隨附之附註屬本簡明綜合財務報表一部份。

簡明綜合損益及其他全面收益表  
截至二零二二年六月三十日止六個月

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
期內溢利	55,047	57,612
期內其他全面收益		
不會重新分類至損益表的項目：		
由功能貨幣換算為呈列貨幣產生的匯兌差額	1,939	47
其後會或可重新分類至損益之項目：		
換算海外業務產生的匯兌差額	(1,914)	216
期內其他全面收益，扣除所得稅零元	25	263
期內全面收益總額	<u>55,072</u>	<u>57,875</u>
以下人士應佔		
本公司擁有人	55,053	57,130
非控股權益	19	745
期內全面收益總額	<u>55,072</u>	<u>57,875</u>

隨附之附註屬本簡明綜合財務報表一部份。

簡明綜合財務狀況表  
於二零二二年六月三十日

	附註	二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	10(a)	84,520	77,852
投資物業	10(b)	99,140	99,140
使用權資產		40,019	41,814
無形資產		-	-
無抵押定期銀行存款		18,000	-
其他應收賬款、按金及預付款項		738	705
		<b>242,417</b>	<b>219,511</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		201,669	198,103
應收貿易賬款	11	4,226	4,902
按公平值計入損益之金融資產	12	220,330	317,580
其他應收賬款、按金及預付款項		22,399	8,355
可收回所得稅		-	60
無質押銀行定期存款 (3個月以上但一年內到期)		50,000	-
現金及銀行結餘	13(a)	41,322	35,795
已抵押銀行存款	13(b)	3,000	-
		<b>542,946</b>	<b>564,795</b>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款	14	3,566	2,441
其他應付款項及應計費用		44,468	48,738
租賃負債		2,039	2,388
應付所得稅		27,107	22,540
		<b>(77,180)</b>	<b>(76,107)</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>465,766</b>	<b>488,688</b>
<b>總資產減流動負債</b>		<b>708,183</b>	<b>708,199</b>
<b>非流動負債</b>			
租賃負債		10,969	11,337
遞延稅項負債		24,355	23,850
遞延收入		555	565
		<b>(35,879)</b>	<b>(35,752)</b>
<b>資產淨值</b>		<b>672,304</b>	<b>672,447</b>
<b>股本及儲備</b>			
股本	16	2,189	2,189
儲備		666,045	666,207
<b>本公司權益持有人應佔權益</b>		<b>668,234</b>	<b>668,396</b>
<b>非控股權益</b>		<b>4,070</b>	<b>4,051</b>
<b>總權益</b>		<b>672,304</b>	<b>672,447</b>

隨附之附註屬本簡明綜合財務報表一部份。

# 簡明綜合財務報表附註

截至二零二二年六月三十日止六個月

## 1. 一般資料

譚木匠控股有限公司（「本公司」）於二零零六年六月二十日根據開曼群島公司法第22章（一九六一年法例3，經綜合及修訂）於開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）主板上市。本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, PO Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands，而主要營業地點地址為中華人民共和國（「中國」）江蘇省句容市東昌中路7號尚島第10棟。

## 2. 編製基準

未經審核中期財務報告乃根據香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露規定及香港會計師公會所頒佈之香港會計準則第34號中期財務報告而編製。

按香港會計準則第34號編製未經審核中期財務報告時，管理層須作出影響會計政策的應用以及本年度截至現時為止的資產、負債、收入及支出呈報金額之判斷、估計及假設。實際結果或會有別於該等估計。

本未經審核中期財務報告包括簡明綜合財務報表及部分附註，闡明對理解自二零二一年財務報表以來本集團財務狀況變動和表現重要的事件及交易。簡明綜合財務報表及有關附註並不包括根據香港財務報告準則（亦包香港會計師公會頒佈的香港會計準則及詮釋）編製的完整財務報表所需的全部資料。

中期財務報告未經審核，但已由本公司的審核委員會進行審閱。

## 3. 主要會計政策

除投資物業及按公平值計入損益之金融資產按公平值列賬外，簡明綜合財務報表按歷史成本基準編製。

除下文所述者外，簡明綜合財務報表所用的會計政策與本集團編製截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度財務報表所用者一致。

本集團已將下列由香港會計師公會發佈的香港財務報告準則修訂應用於本會計期間的本中期財務報告：

香港財務報告準則第3號的修訂本	概念框架之提述
香港會計準則第16號的修訂本	物業、廠房及設備：擬定用途前之所得款項
香港會計準則第37號的修訂本	有償合約：履行合約之成本
香港財務報告準則的修訂本	香港財務報告準則二零一八年至二零二零年週期之年度改進

本集團並未應用於本會計期間尚未生效的任何新準則或解釋。

於本中期期間，應用上述修訂本並無對該等簡明綜合財務報表呈列之金額及／或該等簡明綜合財務報表所載披露造成重大影響。

除截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度報告所披露者外，本公司董事預期應用其他新訂及經修訂準則及已發行但尚未生效的修訂本將不會對本集團之業績及財務狀況造成重大影響。

#### 4. 分部報告

經營分部乃基於提供有關本集團各方面資料之內部報告而識別，有關資料向董事會（為本集團最高營運決策人）呈報並經其審閱，以作資源分配及評估表現。

管理層自產品的角度考慮其業務並根據木工藝品及飾品廣泛銷售所產生的收益評估其表現。本集團逾90%的收益、業績及資產源自木工藝品及飾品製造及銷售的單一分部，因此並無呈列分部資料。

本集團業務的收益及業績主要來自在中國進行的業務活動。於中國境外進行的業務並不重大。本集團的主要資產位於中國。因此，並無提供地區資料。

##### 主要客戶

由於並無與單一外界客戶進行的交易相等於或超過本集團總收益10%，故此並無呈列按主要客戶劃分的本集團收益及經營貢獻分析。

#### 5. 經營季節因素

本集團的銷售一般受季節影響而波動，三月至四月及九月至十二月的銷售額較高，而七月的銷售額則較低。董事認為該等季節影響是由於特許經營店為五月（母親節）、九月（教師節）、十月（國慶節）、十一月（雙十一）及十二月（聖誕節及新年）等節日／假日的零售業務高峰期作準備而於節日／假日前提高採購量所致。

## 6. 收益及其他收入

收益指售予客戶貨品的發票淨值，扣除增值稅及銷售稅、退貨及折扣以及加盟費收入。本集團於期內的收益及其他收入分析如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
<b>收益</b>		
銷售貨品	167,006	169,518
加盟費收入	80	47
	<u>167,086</u>	<u>169,565</u>
<b>其他收入</b>		
政府補貼 (附註(i))	969	98
按攤銷成本計量的金融資產利息收入－銀行利息收入	202	393
按公平值計入損益的金融資產的公平值變動	2,698	1,646
中國增值稅優惠退款 (附註8(v))	10,696	12,230
投資物業的租金收入	3,297	3,147
已收取有關COVID-19的租金減免	—	4
匯兌之淨收益	5	527
應收貿易賬款虧損撥備撥回	52	41
其他	442	403
	<u>18,361</u>	<u>18,489</u>
	<u><b>185,447</b></u>	<u><b>188,054</b></u>

### 附註

- (i) 自二零一六年以來，本集團成功申請分別由中華人民共和國對外貿易經濟合作部及重慶市人力資源和社會保障局設立的中小企國際市場推廣發展基金及工業發展基金(「基金」)的資金支持。基金的目的是為通過向於中國以外參與若干市場推廣活動的商業實體提供財務支持以鼓勵參與海外市場推廣；及通過向架構、裁員率、失業保險供款達到一定標準的商業實體提供財務支持以打造穩定的就業環境及防止失業風險。



## 7. 除稅前溢利

除稅前溢利乃經扣除／(計入)：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
已售存貨的賬面值	65,779	63,709
存貨撇減	1,111	1,239
存貨成本 (附註(i))	66,890	64,948
折舊		
－ 物業、廠房及設備	2,253	2,346
－ 使用權資產	1,895	2,246
與短期租賃有關的開支	251	189
其他應收賬款虧損撥備	－	44
出售物業、廠房及設備虧損淨額	64	3
員工成本 (包括董事酬金)	34,622	38,300
銷售退貨撥備／(撥備撥回)	1,091	(951)
投資物業總租金收入	(3,297)	(3,061)
減：期內產生租金收入之投資物業產生之直接支銷	392	397
租金收入淨額	(2,905)	(2,664)

附註：

- i) 存貨成本包括員工成本及折舊約人民幣20,119,000元(二零二一年：人民幣24,560,000元)，該等成本已計入上文獨立披露的個別總額內。

## 8. 所得稅

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
<b>本期稅項</b>		
中國企業所得稅 (附註8(i)及(ii))	12,074	12,012
香港利得稅 (附註8(iii))	－	－
股息的預扣稅 (附註8(iv))		
－ 期內撥備	2,761	2,027
	14,835	14,039
<b>遞延稅項</b>		
股息分派後轉移至即期稅項	(2,761)	(2,027)
期內撥備 (附註8(iv))	3,266	3,419
<b>總計</b>	<b>15,340</b>	<b>15,431</b>



附註：

- i) 中國所得稅撥備乃按本集團於中國註冊成立的附屬公司的應課稅溢利以法定所得稅率25% (二零二一年：25%) 計算，惟根據稅務優惠政策，重慶譚木匠工藝品有限公司 (「譚木匠」) 享受15%的企業所得稅優惠稅率。
- ii) 本公司於開曼群島註冊成立，獲豁免繳納開曼群島所得稅。本公司在英屬處女群島成立的附屬公司獲豁免繳納英屬處女群島所得稅。
- iii) 由於有關香港附屬公司於截至二零二二年及二零二一年六月三十日止期間並無須繳納香港利得稅的應課稅溢利，因此並無就該等期間的香港利得稅作出撥備。
- iv) 根據自二零零八年一月一日起生效的中國企業所得稅法，未在中國設立機構或營業地點或設立機構或營業地點但有關收入與在中國設立機構或營業地點並無實際關連的非居民企業，須就各種被動收入 (如來自中國相關公司的股息) 按10%的稅率繳納預扣所得稅。根據中國與香港訂立並於二零零七年一月一日生效的雙重徵稅安排，倘香港投資者對中國被投資實體的投資不少於25%，則預扣所得稅稅率將下調至5%。於二零零八年二月二十二日，國稅總局批准財稅(2008)第1號，從外資企業二零零七年十二月三十一日之前的保留盈利中撥付的股息分派將獲豁免繳付預扣所得稅。

本集團於二零一三年十二月三十一日前享有下調5%稅率。於二零一四年，本集團再次申請下調稅率並須完成若干額外審閱程序 (於過往年度並無要求)。

於財務報表日期，優惠稅率的相關正式手續已完成。管理層已諮詢中國律師意見並評定，由二零一九年起，本集團享有5%的預扣所得稅稅率。截至二零二二年六月三十日止六個月，已就即期稅項作出約人民幣2,761,000元 (二零二一年：人民幣2,027,000元) 的撥備及就遞延稅項作出約人民幣3,266,000元 (二零二一年：人民幣3,419,000元) 的撥備。

於二零二二年六月三十日，與本集團中國附屬公司預期於可見將來分派之未分派溢利應計預扣稅有關之遞延稅項負債約為人民幣3,266,000元 (於二零二一年十二月三十一日：人民幣2,761,000元)。

- v) 根據國稅總局、中國財政部所頒佈的有關企業聘請殘疾人士的稅務優惠政策，本集團的全資附屬公司譚木匠向其殘疾僱員支付的薪金自二零一六年十一月二十四日起可享雙倍所得稅優惠扣減，及增值稅退稅 (相等於其殘疾僱員數目乘以國稅總局釐定的特定年度上限金額)。

本集團按應計基準於本集團簡明綜合損益表內確認增值稅退稅。期內退回本集團的增值稅退稅金額的詳情載於附註6。

## 9. 每股基本及攤薄盈利

### a) 每股基本盈利

每股基本盈利根據以下期內本公司擁有人應佔溢利及已發行普通股加權平均數計算：

#### i) 本公司擁有人應佔溢利

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
計算每股基本盈利所用盈利	<u>55,028</u>	<u>56,867</u>

#### ii) 普通股加權平均數

	股份數目	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 千股	二零二一年 (未經審核) 千股
已發行普通股加權平均數	<u>248,714</u>	<u>248,714</u>
每股基本盈利之普通股加權平均數	<u>248,714</u>	<u>248,714</u>

### b) 每股攤薄盈利

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同，此乃由於所授購股權的行使價高於本公司截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月的平均股價。

## 10. 固定資產

### a) 收購及出售

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團收購的物業、廠房及設備項目的成本合共人民幣9,033,000元（截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣8,809,000元）。截至二零二二年六月三十日止六個月，出售的物業、廠房及設備項目的賬面總額為人民幣122,000元（截至二零二一年六月三十日止六個月：人民幣78,000元）。

### b) 估值

截至二零二二年六月三十日，本集團的投資物業並無由獨立估值師重新估值。董事知悉物業市場條件的可能變化。董事認為本集團的投資物業的賬面金額不會與二零二一年十二月三十一日由獨立合資格專業估值師估值的公平值有重大差異。因此，於期內沒有確認投資物業的公平值的任何變化。於報告期內，本集團概無購入或出售任何投資物業。

## 11. 應收貿易賬款

按發票日期(與彼等各自之收益確認日期相若)呈列的應收貿易賬款(已扣除虧損撥備)的賬齡分析如下：

	於二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	於二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
0至30日	3,341	3,507
31至60日	459	791
61至90日	76	264
91至180日	277	138
181至365日	43	75
1年以上	30	127
	<u>4,226</u>	<u>4,902</u>

客戶一般須在產品交付前結付訂單款項。信譽度良好的客戶可獲授30日的信貸期。

## 12. 按公平值計入損益之金融資產

	於二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	於二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
可保本理財產品，按公平值(附註)	<u>220,330</u>	<u>317,580</u>

附註：該金額指於中國持牌銀行所發行的可保本理財產品的投資，預期回報介乎每年1.40%至3.76%(二零二一年十二月三十一日：年利率1.49%至3.76%)。人民幣220,330,000元之金融資產(二零二一年十二月三十一日：人民幣317,580,000元)，到期日為一年以內。

### 13. 現金及銀行結餘以及已抵押銀行存款

#### (a) 現金及銀行結餘

	於二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	於二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
於簡明綜合財務狀況表及簡明綜合現金流量表 內的現金及銀行結餘	<b>41,322</b>	<b>35,795</b>

銀行現金按每日銀行存款利率之浮動利率賺取利息。

於二零二二年六月三十日，存於中國境內銀行的結餘(包括已抵押及無抵押銀行存款)約為人民幣102,336,000元(二零二一年十二月三十一日：人民幣30,678,000元)。匯往中國境外的資金須受中國政府實行之外匯管制所規限。

- (b) 已抵押銀行存款指就本集團營運已抵押予銀行以取得銀行向分銷代理發出的財務擔保的存款。

### 14. 應付貿易賬款

供應商一般給予30日的信貸期。按發票日期呈列的應付貿易賬款的賬齡分析如下：

	於二零二二年 六月三十日 (未經審核) 人民幣千元	於二零二一年 十二月三十一日 (經審核) 人民幣千元
0至30日	<b>3,109</b>	2,081
31至60日	<b>206</b>	111
61至90日	<b>18</b>	7
91至180日	<b>111</b>	74
181至365日	<b>61</b>	44
1年以上	<b>61</b>	124
	<b>3,566</b>	<b>2,441</b>

## 15. 股息

- i) 報告期末後，董事會已議決宣派截至二零二二年六月三十日止六個月的中期股息每股12.96港仙（截至二零二一年六月三十日止六個月：零），總額約為32,233,000港元。此項報告期末後建議的中期股息於報告期末尚未確認為負債。
- ii) 於中期期間批准及支付的應付本公司擁有人過往財政年度股息：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 (未經審核) 人民幣千元	二零二一年 (未經審核) 人民幣千元
於本中期期間批准及派付的截至二零二一年十二月三十一日止財政年度末期股息每股普通股27.15港仙，相當於人民幣22.20分（二零二一年：於截至二零二一年六月三十日止期間批准及派付的截至二零二零年十二月三十一日止財政年度每股普通股19.58港仙，相當於人民幣16.30分）	<u>55,215</u>	<u>40,540</u>

## 16. 股本

	股份數目	金額 港元	相當於金額 人民幣
每股面值0.01港元的普通股			
法定：			
於二零二一年一月一日、二零二一年十二月三十一日、二零二二年一月一日及二零二二年六月三十日	<u>10,000,000,000</u>	<u>100,000,000</u>	<u>87,926,000</u>
已發行及繳足：			
於二零二一年一月一日、二零二一年十二月三十一日、二零二二年一月一日及二零二二年六月三十日	<u>248,714,000</u>	<u>2,487,140</u>	<u>2,189,160</u>

## 管理層討論及分析

### 管理回顧

於本報告期間，市場方面因上海、北京、深圳、廣州等局地發生了疫情而採取了不同程度、時間長短不定的封城封市，給區域市場拓展、專賣店經營，都造成了不同程度的困難。但市場面總體呈良好的趨勢，本集團在做好常態化防疫的同時，和專賣店都保持了良好的心態和堅定的信心，充分溝通、同舟共濟、從容應對。

本集團的原材料儲備、生產加工、新品開發、品牌建設、技術創新、風險預控、物流配送、新廠建設，都按照年初的工作計劃，有序運轉、正常推進。

不能因為走得太久，而忘記為什麼出發。因此，我們需要重新檢討、審視、釐清本集團、部門及至崗位存在的價值，作為我們工作的動力、目標、方向，並高高山頂立、深深海底行。

### 業務回顧

#### 1. 線下業務

截至二零二二年六月三十日止六個月，線下業務之POS銷售完成目標計劃的40.2%，同比二零二一年同期下跌8.4%，但與二零二零年同期比較則有增長51.4%。回顧二零二二年上半年，購物中心店佔比達59.8%，三代店形象佔比達85.9%。新建店拓展目標達到年度計劃的40.0%，新建店月均銷售人民幣5萬元以上，購物中心店佔比達85.0%。

於二零二二年六月三十日，譚木匠在中國大陸共有1,088間加盟店，1間直接經營店。在其他國家及區域共有5間加盟店，在香港有2間直接經營店。店舖總數為1,096間，對比於二零二一年十二月三十一日之1,097間減少了1間。

於二零二二年六月三十日特許加盟店、海外店舖及專櫃數量之情況：

	二零二二年六月三十日		二零二一年十二月三十一日	
	特許加盟店	直接經營店	特許加盟店	直接經營店
中國大陸	1,088	1	1,089	1
香港	-	2	-	2
其他國家及地區	5	-	5	-
總計	<u>1,093</u>	<u>3</u>	<u>1,094</u>	<u>3</u>

於二零二二年六月三十日加盟店舖在中國大陸分佈數目情況：

店舖種類	二零二二年六月三十日		二零二一年十二月三十一日	
	特許加盟店 數目	佔比	特許加盟店 數目	佔比
購物中心	651	59.8%	642	59.0%
街面店	286	26.3%	290	26.6%
百貨公司	64	5.9%	68	6.2%
超級市場	27	2.5%	27	2.5%
景區	44	4.0%	43	4.0%
交通口岸	8	0.7%	9	0.8%
酒店	2	0.2%	2	0.2%
其他	6	0.6%	8	0.7%
總計	<b>1,088</b>	<b>100.0%</b>	<b>1,089</b>	<b>100.0%</b>

於本報告期內，營銷部圍繞本集團經營戰略，繼續貫徹以消費者為中心，以市場為導向，以規範門店及內部管理為保障，全力投身於提升消費者體驗，提升門店專業化水平，提升營銷團隊戰鬥力。主要開展以下工作：

### 高效運營常態化

為進一步深耕區域發展，整合區域資源，營銷部對部門組織架構進行調整，設立五大銷售片區，下設拓展經理和運營經理並增設培訓組、新店支持組和市場督查組。這樣有利於各類資源的統籌、有利於一、二、三線城市的下沉及門店的進一步提升。培訓組、新店支持組和市場督查組均以門店為中心，圍繞其各類需求予以快速響應。

拓展方面，於本報告期內，新開重點新建店有哈爾濱哈西萬達、哈爾濱哈東萬達、佳木斯萬達、拉薩柳梧萬達、武漢楚河漢街、廣州最大地鐵換乘中心之一體育西路站廳、重慶萬象城、鄭州新田360廣場等。

運營方面，母親節期間結合全國市場受困疫情銷售疲軟的情況，藉助微信小程序開展營銷活動，實現銷售總額約人民幣712萬元。



## 從「坐商」到「行商」

會員系統新增一鍵導入快遞單號功能和收件地址選擇二級菜單功能，既減少錯發件率，也提高了工作效率，讓會員顧客及時兌換心儀禮品並及時看到物流信息，增強了顧客的體驗感。於二零二二年六月三十日，譚木匠現有530,850名會員。於本報告期內新增會員數共計111,240名。

推出節日手提袋、團購手冊、團購指導方案、團購案例分享等，促使更多的專賣店在節日高峰期積極拓展團購業務。本報告期內，團購銷售總金額同比去年同期增長188%。其中3月份重要節日3.8（國際婦女節）期間，團購銷售總金額已佔了二零二二年上半年之70.1%。

## 產品體系升級補充

完成套裝類產品、飾品鏡子類產品的包裝升級工作。加大鑲齒類產品的開發力度，以鑲齒梳為主、其他品類為輔，進行了多品類的補充。本報告期內共推出了12款鑲齒類產品、2款護發梳、2款撥筋梳、2款指環梳，其中虎年鑲齒梳虎虎生威銷售反響熱烈，低價位鑲齒梳和撥筋梳也得到消費者的青睞。於二零二二年下半年，譚木匠將繼續為大家帶來更多的新產品，豐富譚木匠品牌產品線和產品體系。

## 店鋪形象穩定提升

本報告期內，共計裝修店鋪數量為75家，其中新建店51家，遷址店16家，重裝店8家。按店鋪風格分類，裝修譚木匠三代店45家，莫蘭迪店30家。莫蘭迪形象被各大招商方和消費者更為接受。

莫蘭迪風格獨立鋪通過櫥窗，DP點，VP點的打造等提升店鋪設計形象從而提升銷售業績。莫蘭迪風格中島店在框架結構和道具工藝上做了進一步提升和改進，可以更大範圍的在商超中呈現。

店鋪內增加微型制梳設備，已於二零二二年六月份試用，根據試用結果將繼續對其尺寸和噪音控制等進行改進，目前已經改進完畢，正在測試中。「梳房顏究院」活動開始再次推動，預計九月份根據中秋節節點在廣州完成相關活動，預計本年底前完成第二場。

## **終身免費維修持續帶來顧客好評**

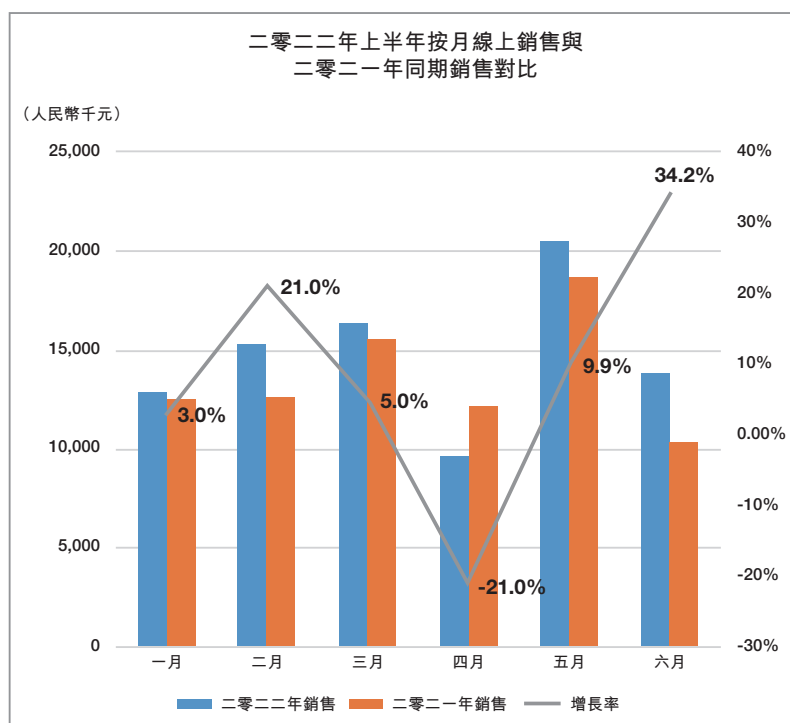
全國維修站運行正常，本報告期內共接待維修件數85,346件。持續升級維修系統，不斷提高維修時效，同時保證維修質量，根據各地疫情情況適時調整寄送目的地，保障維修服務正常運行。顧客對售後維修服務的好評率不斷提升，自媒體端(小紅書，微博，抖音等)持續有對於譚木匠售後維修服務好評的發文出現，品牌知名度和美譽度得以提升。

## **培訓形式多樣化**

於本報告期內，常規大場培訓2場、到店小場培訓79場、線上培訓14場、實地協助加盟商陳列27家、線下線上團購課堂支持2場。三月份開始受疫情影響無法開展大區域的統一培訓，營銷培訓崗位仍深入到一線，開始小場培訓及陳列的實操。以點帶面的進行普及沉浸式梳頭體驗、店鋪基本陳列，以提高店員的銷售能力、提升店鋪整體形象、提升顧客體驗感。

## 2. 線上業務

於本報告期內，電商團隊完成銷售人民幣8,839萬元，完成半年度目標93.5%，同比二零二一年同期增長8.06%。其中四月由於各地疫情爆發，特別是上海疫情，導致物流不通，四月銷售同比去年同期下滑21.0%，當月完成率僅有68.6%。六月銷售同比增長34.2%，主要由於618期間同比去年同期增長52.7%，增幅明顯。截至六月三十日當地物流發貨總計307,900件，驛佰倉69,900件，京東倉總計發貨82,900件，總計460,700件，同比增長4.0%。



電商團隊積極探索、尋求增量途徑，新入駐了兩個銷售平台：拼多多和一條生活館，對於銷售增量以及品牌傳播起到了一定的促進作用，特別是拼多多平台，半年淨銷售約人民幣100萬元，訪客數量有372萬人次。平台聯合外部媒體拍攝《一把梳子誕生》的視頻，並在梨視頻官方微博發佈，有近400萬的觀看量。38節期間在公眾號「每日人物」發佈一篇關於譚木匠工匠女性的推文，獲得7萬閱讀量。但是其局限性也比較明顯，給整個團隊以及產品價格管控上造成了不小壓力。

一條生活館平台主要藉助其公眾號推文來完成內容到銷售的轉化，但收費較高，店舖大部分的銷售都是在母親節和520特定節日時通過其公眾號內容推文轉化的銷售，後續還需要認真研究平台特性，積極嘗試其他玩法，比如眾籌項目。其次，積極調整優化內部渠道，做到在精細化運營流量的同時，增加老顧客和老會員的回購機率。最後在品牌傳播上，利用抖音平台，通過自建賬號進行優質短視頻輸出，並結合抖音達人短視頻推廣的模式共同發聲，一是沉澱品牌自有粉絲基礎，增加品牌調性，二是通過抖音達人推廣，擴大用戶流量。

二零二二年下半年將根據各個平台特性，重新梳理和改變產品策略，持續優化後台各個模塊的工具，從增加品牌背書、新客獲取、會員維護等環節持續發力。在內容種草營銷方面和品牌短視頻傳播方面，及時做好數據跟蹤，根據階段性數據做出相應調整，確保內容輸出形式的多樣化和準確性。堅持情感營銷是我們的優勢，所以結合各個活動節點，在站內站外各個渠道不斷發聲，主打情感、陪伴、國貨、匠心等關鍵詞。在人員技能提升方面，因各平台玩法不斷迭代，需要與時俱進的學習，將適合我們發展的模式運用到自身業務中，並在店舖後台進行學習和資格認證，通過考試，用專業的配置來運營店舖，提升銷售。

### 3. 海外業務

國際大環境方面，世界各國均已放鬆疫情管控，市場活動開始恢復，消費者信心得到提振。各海外店銷售回升，出庫額增長較快。本報告期內，海外線下共計完成出庫約人民幣156萬元，同比去年同期增長126.3%；跨境電商平台銷售額約人民幣26萬元，同比去年同期增長60.2%。香港直營店在經歷2月份和3月份疫情大流行後，銷售也有所恢復。本報告期內香港兩家直營店的銷售額為140萬港元，同比去年同期下降35.6%（兩間門店由於疫情於3月整月閉店）。

在此背景下，本集團也開始積極調整各項工作：(1)繼續為現存海外門店提供免費促銷品的支持，指導加盟商走出去開拓各類團購渠道，美國加盟商成功獲取當地中醫堂的團購訂單，台灣加盟商也有少量禮品團購；(2)積極籌備明年的海外展會及策劃海外推廣活動；(3)新開了香港灣仔利東街新店，繼續深耕香港本地市場；(4)建立與新代運營公司的合作，主攻美國官網的推廣及銷售；(5)積極與各地區，如加拿大，馬來西亞，日本，澳大利亞的意向加盟商洽談，為新店的建立做準備；及(6)積極開拓海外線下零售渠道，與德國著名家居零售店Holz-Leute KG商談合作事項，並已銷售出第一批樣品。

#### 4. 創意研發

本報告期內，新產品開發工作側重於產品體系結構優化、產品升級與迭代，在產品工藝、結構、設計、功能上不斷進行創新，強化市場反饋，持續增強產品力。已完成7個新產品項目的設計和開發，共上市新品19款，已發佈1份新品評估報告中轉常規產品5款，上市成功率71.4%。包裝體系升級後，持續關注和收集市場反饋及建議，對包裝系統進行了改善和補充，其中新增和改善新包裝4款、封套2款、布袋4款、手提紙袋3款。

新結構新風格產品已設計開發2個種類：摘心氣囊按摩梳的功能在於減少梳理過程中頭髮纏繞，增加順滑感；防夾發氣囊按摩梳通過獨特的梳齒結構設計，可有效防止在梳理過程中因梳針與膠皮間隙夾持頭髮的問題。

材料綜合利用方面，新產品系統性設計和開發的能力略顯不足。在產品品類及款數比例分配、訂單量差異等多重共同的作用下，部分材料未得到充分使用，導致呆滯和回存材料產生，將在二零二二年下半年的工作中盡快提升與改善。

## 5. 生產技術

本報告期內，譚木匠萬州工廠完成生產產品205萬件，同比去年同期減少33萬件。採購木材4,462.48立方(含在途)，採購角製品(角梳、角片)27.8萬片(把)，黑角原材料價格持續上漲，導致採購困難，對於生產訂單暫時不會構成影響。技術研發方面，鑲齒梳自動銑孔設備技術和護發梳外型自動化加工技術已進入推廣應用階段，有望盡快為提升生產效率作出貢獻。正在研發推進中的項目有：

- (i) 木梳自動拋齒加工技術，對於部分人力需求大的工序，嘗試引入智能化設備及技術，簡化操作技能、降低勞動強度；
- (ii) 黑酸枝材料穩定性提升工藝技術，通過對黑酸枝材料特性的分析，採用物理方法對材料進行處理和調節應力，增強黑酸枝材料耐候能力，降低合木梳產品梳齒變形和齒根裂口；
- (iii) 木材及製品養性技術，主要針對木材受環境濕度影響快速發生尺寸變化的問題，通過在特定條件下對木材實施應力調節，增強木材滯後性，降低木材受水分影響程度，從而實現木製品的穩定性；及
- (iv) 國王木材料脫脂處理技術，該技術主要解決國王木材料天然生長過程中，在木材內部產生的樹脂內含物，在後期使用過程中，其樹脂外溢影響深加工的問題，提升木材應用價值。

## 6. 物流配送

本報告期內，物流中心根據各加盟商和電子商務事業部的訂單要求和營銷部新品、促銷品配發方案及時組織加工產品，按時完成配發任務。共出庫210多萬件產品。繼續加強對產品質量的監督管理，堅持實施更加嚴格的質量控制流程並持續改善。



## 7. 企業文化

本報告期內，受國內多地疫情複發及封控的影響，品牌文化以線上傳播為主，首先加強微信公眾號、微博、抖音、視頻號等新媒體自有官方賬號的運營，尤其是譚木匠微信公眾號經過持續積累，已獲得54萬關注量，其中大多數是譚木匠的顧客和會員。以生動有趣的風格介紹譚木匠木梳產品和匠心、梳篦歷史文化、木梳使用及維護、木梳傳遞情意等內容。同時加強品牌與粉絲的互動，正在籌備「梳頭打卡、順麗、美一天」的品牌活動，通過專賣店組建梳頭打卡團，邀請自己的顧客和會員加入，幫助大家建立良好梳頭習慣，在活動過程中傳播譚木匠的品牌文化。希望能夠引導專賣店掌握各種傳播渠道，與各自的會員增強互動，進而擴展銷售機會。

對譚木匠年刊進行改版，初步達成「讓年刊好看起來」的目標，接下來會對年刊內容和版面持續提升，使年刊不僅好看，而且好讀，傳播更有效。「櫛佩之美」設計大賽繼續舉辦，參加本次大賽的院校有南京工程學院、南通大學、江南大學、江夏學院相關設計專業。待疫情穩定後，結合「梳房顏究院」等線下品牌活動，我們將展示這些「奇思妙想」的梳子。重慶市政府近幾年持續舉辦「渝見美品」重慶品牌集中推廣活動，譚木匠今年也將繼續響應並參與其中，利用好政府的優惠政策和資源，不斷擴大品牌影響力。



## 8. 人力資源及綜合治理

本報告期內，根據管理層發生人事變化的客觀情況，董事會及時採取調整和應對措施，召開員工大會，並實事求是做出變化說明，讓員工充分知情，進而得到全體員工的理解、認同、支持。因此，沒有因管理層人事變動，造成人心不安、工作失調和公司混亂。同時，本集團根據年初人力資源工作方針，選派更加年輕的員工出任萬州工廠廠長，亦對萬州工廠和物流中心的負責人崗位做了互換調整，對萬州廠車間主任做了適宜性崗位輪換，為公司推行人力資源結構優化、防止安於現狀、改善各管理層級固化老化的問題、各層級管理崗位年輕化和梯隊化等，做出了有益的嘗試，開了一個好頭。

本集團嚴格遵守國家勞動安全、環境保護、職業健康方面的法律法規，做到制度健全、措施適宜、檢查到位。本報告期內，既沒有違反員工勞動權益保障方面的法律規範，也沒有發生員工勞動爭議或訴訟維權，更沒有發生勞動安全、環境保護、職業健康事故，完成二級安全標準的改造和建設。產品在生產、銷售、使用過程中，沒有發生毒副和過敏性案例。

在市場秩序整肅方面，本集團一方面在開發建設新的產品信息溯源技術，一方面採取冷佈防的辦法，對已經實施的技術方案做跟蹤運用。從目前來看，收到一定的效果，也對市場起到一定肅清淨化作用。但本集團在對待違規網銷的態度上，確實還有一個從規勸警告到重拳整治的轉變過程，對前期通過溯源技術查到的違規網銷加盟店，通常只採取內部處理但不全域通報的懲戒方式，效果欠佳。甚至有加盟店認為違規後公司處罰輕且還會接盤的低違規成本心理，致使經不住誘惑並鋌而走險的違規加盟店不減反增，確實給本集團扭轉被動局面、重拾加盟體系信心、重塑本集團形象帶來了負面的影響。但本集團堅信，從誠實、正直、良善的思考出發，本集團沒有做對做好的，本集團立即予以認清、檢討、調整，就能夠扭轉被動局面、肅清市場違規現象、重拾加盟商信心、重塑公司形象，讓本集團及加盟體系實現可持續、健康的發展。

在做好外部市場環境整肅的同時，本集團內部亦對經營風險、知識產權方面做了有效的維護。本集團完善了合格供方評價的技術措施，對合作商進行分級分類的風險評價控制，實施包括定向採購的年度合同每季度詢價比價機制、單筆業務合同在可比性相同的條件下貨比三家的評價措施、零星採購則要按市場級次和線上線下等渠道報價信息綜合比對。以此，警示業務部門和經辦人員不能簽一個合同管一年睡大覺、不廉潔奉公或廉潔但不奉公、被別人當傻子的不負責任行為。

在引進技術研發的定向人力時，雖然按本集團技術開發運行管理辦法，在項目計劃任務書中做了時間計劃、目標成果方面的要求，但沒有與勞動合同相結合（即以簽訂附加合同，來約定聘用期間的成果要求及中途終止聘用條件等）。就目前個例而言，確實存在漏洞和不足，造成本集團優化調整的被動，還可能存在耗時耗心的仲裁、法律等糾紛，我們需要反思、檢討、改善人力資源管理工作。

在內部管理方面，多數部門遇問題採取了內部處理的方式，極少向最高管理層提出並全集團公開通報，沒有起到互相警示誠勉的改善作用。目前的狀態，不能說就完全不好，但至少在不利於互相警示誠勉、不讓同一問題在公司其他部門重複發生、不讓其他部門同事犯同一錯誤，並致力於共同改善提高等方面，我們認為還是存在些許弊端，需要我們去深度思考、做好改善。

受到疫情防控影響，本集團一直在堅持做的公益愛心活動也被按下暫停鍵，也是我們有機會主義的惰性，沒有從內心發出去做，否則一定能夠有辦法解決並做好。因此，我們需要滌清我們內心是否有被迫去做的屬性，而是我們發自內心並願意去做到做好盼望，不是行在人面前給人看，而是行在心裡做給自己看。二零二二年下半年，我們需要切實做好這項工作，讓譚木匠人的愛心得以傳承。

## 財務回顧

### 1. 收益

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團錄得的收益約為人民幣167,086,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣169,565,000元減少約人民幣2,479,000元或1.5%。該項減少主要原因為疫情之負面影響，使市場需求在本報告期間相對截至二零二一年六月三十日止六個月有所減少所致。

	截至六月三十日止六個月			
	二零二二年 (未經審核) (人民幣千元)	%	二零二一年 (未經審核) (人民幣千元)	%
銷售額				
— 梳子	24,001	14.4	29,035	17.1
— 鏡子	132	0.1	150	0.1
— 組合禮盒	141,070	84.4	137,562	81.1
— 其他飾品*	1,802	1.0	2,771	1.6
加盟費收入	80	0.1	47	0.1
總計	<u>167,086</u>	<u>100.0</u>	<u>169,565</u>	<u>100.0</u>

\* 其它飾品包括頭飾、手飾及小型家居飾品

### 2. 銷售成本

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的銷售成本約為人民幣66,890,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣64,948,000元增加約人民幣1,942,000元或3.0%，銷售成本增加主要是於本報告期間原料及能源平均成本價上升所致。

### 3. 毛利及毛利率

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團之毛利約為人民幣100,196,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣104,617,000元減少約人民幣4,421,000元或4.2%。毛利率由二零二一年約61.7%下跌至二零二二年的60.0%。於報告期間，毛利率減少主要是由於銷售組合的轉變致毛利率較高之產品收益佔比減少所致。

#### 4. 其他收入

其他收入主要包括中國增值稅優惠退款、金融資產利息收入、按公平值計入損益的金融資產的公平值變動、政府補貼及租金收入。截至二零二二年六月三十日止六個月，其他收入約為人民幣18,361,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣18,489,000元減少約人民幣128,000元或0.7%，此項減少主要來自中國增值稅優惠退款之減少，惟部份給按公平值計入損益的金融資產的公平值變動增加抵銷所致。其他收入之詳情載於簡明綜合財務報表附註6。

#### 5. 銷售及分銷開支

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的銷售及分銷開支（主要包括廣告宣傳及市場推廣費用、租金、工資及福利、運輸和差旅費）約為人民幣31,034,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣34,064,000元減少約人民幣3,030,000元或8.9%。該減幅主要來自於本報告期間廣告及推廣費用減少所致。

#### 6. 行政開支

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的行政開支約為人民幣14,549,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣15,332,000元減少約人民幣783,000元或5.1%。主要減幅來自本報告期間員工成本減少所致。

#### 7. 經營溢利

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的經營溢利約為人民幣70,715,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣73,207,000元減少約人民幣2,492,000元或3.4%。經營溢利減少主要歸因於截至二零二二年六月三十日止六個月之毛利減少約人民幣4,421,000元及其他經營開支增加約人民幣1,756,000元，惟部份給銷售及分銷開支減少約人民幣3,030,000元及行政開支減少約人民幣783,000元抵消所致。

#### 8. 融資開支

截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月，本集團分別沒有利息開支，原因為於該等期間並沒有銀行貸款。於本報告期間及截至二零二一年六月三十日止六個月之融資開支約人民幣328,000元及人民幣164,000元乃是由於本集團於二零一九年一月一日開始採用新的香港財務報告準則第16號而產生的融資開支。

## 9. 除稅前溢利

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的除稅前溢利約為人民幣70,387,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣73,043,000元減少約人民幣2,656,000元或3.6%。除稅前溢利減少主要歸因於報告期間經營溢利減少約人民幣2,492,000元所致。

## 10. 所得稅開支

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的所得稅開支約為人民幣15,340,000元，較截至二零二一年六月三十日止六個月約人民幣15,431,000元減少約人民幣91,000元或0.6%。此項減少主要歸因於報告期間除稅前溢利減少所致。

於報告期間之實際稅率為21.8%，對比截至二零二一年六月三十日止六個月之21.1%增加了0.7個百分點。所得稅開支之詳情載於簡明綜合財務報表附註8。

## 11. 期內溢利

由於上述原因，截至二零二二年六月三十日止六個月，期內溢利約為人民幣55,047,000元，較二零二一年同期約人民幣57,612,000元減少約人民幣2,565,000元或4.5%。

## 12. 流動資金及資金來源

本集團主要以各項營運所得現金和各項長短期銀行借貸滿足營運資金的需求。於本報告期間，本集團並沒有任何銀行貸款。考慮到本集團可動用長短期銀行借貸額和營運現金流，董事認為，本集團有足夠營運資金滿足目前及本公告日後至少十二個月的資金需求。

於二零二二年六月三十日，本集團擁有的現金及銀行結餘為人民幣41,322,000元（於二零二一年十二月三十一日：約人民幣35,795,000元），主要來源於本集團營業收入。



## 13. 現金流量

本集團的主要現金乃用作應付營運資金需求、償還到期債項利息及本金、本集團設施及業務增長及擴展提供資金。

於本報告期間，本集團之現金及現金等值物增加約人民幣5,527,000元，主要由以下原因所構成，經營活動所得現金淨額約人民幣38,572,000元；投資活動所得現金淨額約人民幣22,973,000元；融資活動所用現金淨額約人民幣55,932,000元；及匯率變動引致負面影響淨額約人民幣86,000元。

## 14. 資本架構

### 債務

於二零二二年六月三十日及本報告期間，本集團並沒有任何銀行貸款。

### 資本負債比率

於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日，本集團並沒有任何計息銀行貸款，計算資本負債比率並無任何意義。

### 資產押記

於二零二二年六月三十日，本集團向銀行抵押了人民幣3,000,000元之銀行存款以取得銀行向分銷代理商發出的財務擔保（二零二一年十二月三十一日：零）。

### 資本支出

本集團的資本開支主要包括購買廠房及設備、租賃物業裝修及汽車。於本報告期間及截至二零二一年六月三十日止六個月，本集團的資本支出分別為人民幣9,033,000元及人民幣8,809,000元。

### 匯率風險

本集團之主要業務均以人民幣及港元為功能及營運貨幣。本集團承受由人民幣和港元而產生的外匯風險。本集團對其他匯率變動並無重大之風險。

## 15. 或有負債、法律訴訟及潛在訴訟

於二零二二年六月三十日，在本集團之物業、廠房及設備內，有賬面值約為人民幣26,630,000元位於江蘇省句容市的一項物業。本集團於二零一三年自蘇州建興置業有限公司（「發展商」）購得該物業。本集團已悉數支付樓宇售價，但於二零二二年六月三十日，本集團尚未獲得擁有權證。近幾年，本集團已向發展商提出起訴。於本報告期內，發展商已進入清盤程序。管理層已取得法律意見，並且評估認為清盤人很可能將繼續執行發展商與本集團之間的買賣協議及完成將擁有權證轉予本集團。因此，沒有對本集團的業務經營和財務狀況造成重大不利影響。

除上文所披露者外，於二零二二年六月三十日，本集團並無任何重大或有負債、法律訴訟或潛在訴訟。

## 16. 重大收購和出售

截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團並沒有任何重大收購及出售。

## 17. 持續經營

根據現行財務狀況和可動用的融資，本集團在可見未來有足夠財務資源繼續經營。因此，在編製財務報告時已採用持續經營基準編製。

## 18. 所持有之重大投資

### 按公平值計入損益之金融資產

於二零二二年六月三十日，本集團持有的按公平值計入損益之金融資產為約人民幣220,330,000元指於中國持牌銀行所發行的可保本理財產品的投資，預期回報介乎每年1.40%至3.76%（二零二一年十二月三十一日：年利率1.49%至3.76%）。

### 投資物業

於二零二二年六月三十日，本集團的投資物業賬面值為約人民幣99,140,000元（二零二一年十二月三十一日：約人民幣99,140,000元）。截至二零二二年六月三十日，本集團的投資物業並沒有由獨立估值師重新估值。董事知悉物業市場條件的可能變化。董事認為本集團的投資物業的賬面金額不會與二零二一年十二月三十一日由獨立合資格專業估值師估值的公平值有重大差異。因此，於本報告期內沒有確認投資物業的公平值的任何變化。於本報告期內，本集團概無購入或出售任何投資物業。

除上文所披露者及本公司於附屬公司和聯營公司之投資以外，本集團於報告期間並無持有任何重大投資。



## 未來展望

- 1、雖然上海、北京等主要市場受到疫情影響，但本集團的應對措施有效、心態心智相對成熟。我們不找疫情借口的理由，包括年度營銷目標在內的各項工作計劃，亦不會因此就對二零二二年下半年做調整和降低。而是需要我們積極應對、更加努力的去完成。
- 2、重新檢討、審視、釐清本集團、部門及崗位存在的價值。本著努力實現本集團、部門、及至崗位存在價值的高度，去重新調整我們的方向、認識和升華本集團、部門及至崗位存在的價值，增強我們的使命感和動力源，並從為實現本集團、部門、崗位價值的高度，快樂工作，進而增加我們工作的快樂。而不是愁眉苦臉的迫於壓力、疲於應付和奔命。真心誠意的改善並做好我們的工作，向市場提供滿意的產品和服務，實現公司、各部門及至崗位我們存在的價值。
- 3、繼續堅持鼓勵創新和試錯容錯，加大對性質不好、工作不作為、低級失誤、講情面的行政監督和處罰力度。
- 4、推進建立新的人力薪酬績效模式，做好崗位價值和勝任能力評價，堅定試行職務任期制和管理崗位互動互換制度。
- 5、深度實施「促進殘疾人就業與爭取更好的稅收優惠」工作，把促進殘疾人就業做成本集團的品牌、文化和名片。
- 6、加大市場違規鑑別的技术運用和查處力度。
- 7、加強智能加工的外協合作、技術引進、自主研發，實現人力資源需求結構的優化和升華，解決作業崗位員工人力結構不合理和瓶頸問題，同步著力實施好傳統手工技藝與智能加工的完美結合，充分體現產品的手工工藝屬性和品牌文化價值。

## 人力資源及培訓

於二零二二年六月三十日，本集團在中國內地、香港和海外地區合共聘用986名員工。除了一直致力為殘疾人士提供就業機會，本集團亦十分重視員工的自我增值。集團透過不同的主題展覽、工作坊、專題講座和員工培訓，提升員工的工作技能、營銷策略、技巧和方法，並加深對集團的歸屬感。於報告期間，集團通過為員工提供不同的在職培訓，通過當面授課、考試等多種培訓形式，訓練員工的團隊精神、職業禮儀、生產管理、會計實務等多個範疇，鞏固並真正實踐譚木匠的企業文化。截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團向僱員支付的薪酬總額約為人民幣34,622,000元。

## 其他資料

### 主要業務

本公司是一家投資控股公司。本集團主要從事(i)設計、製造及分銷主要以天然木材製成，極富中國傳統文化特色和創藝性的小型木飾品；(ii)主要在中國經營特許加盟店及分銷網絡；以及(iii)在香港及中國經營零售店直接銷售本集團產品。本集團的產品主要分為四大類別，即(i)木梳或角質梳，如彩繪梳、草木染梳及雕刻木梳；(ii)袋裝木製鏡子，如彩繪鏡及鏤空鏡；(iii)其他木飾品及裝飾品，如香珠手鏈、鏈墜、髮夾、髮簪及按摩工具；以及(iv)供送禮用途的不同主題組合禮盒，內有多款本集團產品。本集團的產品大多以「譚木匠」品牌出售。

### 董事於競爭性業務的權益

截至二零二二年六月三十日止六個月，本公司董事概無於直接或間接與本集團業務構成競爭或可能構成競爭的任何業務中擁有任何權益。

### 資本承擔

於二零二二年六月三十日，本集團就購置物業、廠房及設備已訂約但未撥備的資本承擔約為人民幣17,282,000元（於二零二一年十二月三十一日：人民幣21,982,000元）。

### 公眾持股量

根據公開可得資料及就本公司董事所知，於報告期間至本公告日期，本公司最少25%的已發行股本由公眾股東持有。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

於本報告期間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 本公司首次公開發售所得款項淨額的用途

本公司於二零零九年十二月二十九日於聯交所上市發行新股所得之款項經扣除相關發行費用後，約為132,900,000港元(相當於約人民幣116,800,000元)。截至二零二二年六月三十日，本集團已動用所得款項淨額中約人民幣69,200,000元，其中約人民幣25,500,000元已經用於提高本集團的設計及產品開發能力以及提升經營效率、約人民幣16,500,000元用於提升銷售網絡及銷售支援服務、約人民幣15,000,000元用於興建物流中心及生產設備以及約人民幣12,200,000元用作營運資金，而剩餘所得款項淨額已存於銀行。

因受到市場環境及集團業務策略的改變，本集團已停止高檔家居飾品店及時尚工藝品商店的業務發展計劃。董事會現正研究市場和其他可行的業務發展及商機，希望可以為股東帶來更佳的投资回報。

## 企業管治常規

董事會致力堅守於聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四所載的企業管治守則(「企業管治守則」)載列的企業管治原則，並採納多項措施以加強內部監控系統、董事的持續專業培訓及本公司其他常規範疇。董事會在努力保持高標準企業管治的同時，亦致力為其股東創造價值及爭取最大回報。董事會將繼續參照本地及國際標準檢討及提高企業管治常規的質量。於本報告期間，本公司一直遵守企業管治守則內所有適用之守則條文，惟與上市規則附錄十四所載企業管治守則之守則條文第C.2.1條有所偏離者除外。

根據企業管治守則之守則條文第C.2.1條，主席與行政總裁的角色應予以區分，不應由一人同時兼任。現時，譚傳華先生為董事會主席兼任行政總裁。董事會認為，讓譚先生同時擔任兩個職務可為本集團提供強大而貫徹之領導，並可於規劃及落實長遠業務策略時更有效益。董事會亦認為，鑑於董事會之成員包括強大而獨立的非執行董事在內，故此架構不會損害董事會及管理層於本集團業務權力及權限之平衡。董事會認為，上文描述之架構對本公司及其整體業務營運有利。

## 證券交易之標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載之上市公司董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為其本身監管董事進行證券交易之守則。每位董事經已確認彼於截至二零二二年六月三十日止六個月一直遵守標準守則。本公司亦已就有關僱員採納條款不會較標準守則寬鬆之書面指引。高級管理層因其在本公司所擔任之職務而可能擁有未公佈之內幕資料，彼等已應要求遵守書面指引。在報告期間，根據本公司所知，並無出現有關僱員違反僱員書面指引之情況。

## 審核委員會

本公司於二零零九年十一月十七日成立審核委員會，並已以書面列明其職權範圍（已按照企業管治守則現行條文不時予以修訂）。審核委員會的主要職責（除其他事項外）是：提供一個獨立的審查和監督財務報告，並審查本集團的內部控制的有效性以及確保外聘核數師為獨立的且審計過程中是有效的。審計委員會審查本集團所實行的會計原則及政策、審計功能，內部控制，風險管理及財務報告的有關所有事項。審核委員會亦作為董事會和外聘核數師之間溝通的渠道。

審核委員會現時由三名獨立非執行董事組成，分別為楊天南先生、劉麗婷女士及周錦榮先生。周先生為審核委員會之主席，彼具備上市規則規定之認可會計專業資格。

本公司之審計師並沒有審計本中期業績公告內之財務資料。審核委員會已與本集團管理層審閱本公司截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核簡明綜合中期財務資料、本業績公告及中期報告，並同意本公司所採納的會計處理方法。同時，審核委員會信納，編製本中期業績公告內之財務報表是合乎現行之會計準則和上市規則的要求並已作出足夠之披露。

## 股息

根據本公司股東於二零二二年五月二十日通過的決議，本公司向全體股東宣派截至二零二一年十二月三十一日止年度之末期股息每股27.15港仙，合共約為67,526,000港元（相當於約人民幣55,215,000元）。該末期股息已於二零二二年六月三十日以本公司內部現金支付。

董事會已議決宣派截至二零二二年六月三十日止六個月的中期股息每股12.96港仙（截至二零二一年六月三十日止六個月：零），合共約為32,233,000港元（相當於約人民幣27,508,000元），並會於二零二二年十月三十一日或前後派付予於二零二二年九月十九日名列本公司股東名冊的本公司股東。

## 暫停辦理股份過戶登記手續

本公司將於二零二二年九月十四日至二零二二年九月十九日（首尾兩天包括在內）暫停辦理股份過戶登記手續。為符合資格收取中期股息，本公司股東不能遲於二零二二年九月十三日下午四時三十分，將所有股份過戶文件連同相關股票送達本公司於香港之股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司，地址為香港夏慤道16號遠東金融中心17樓，辦理過戶登記手續。

## 本報告期後事項

疫情的爆發持續為本集團的經營環境帶來額外不確定因素，並可能影響本集團的營運及財務狀況。本集團已密切監察疫情對本集團業務的影響，並將採取一切必要及適當措施以降低疫情對本集團的影響。基於現時可取得的資料，董事確認，截至本公告日期，本集團的財務或交易狀況概無重大不利變動。

除上文所披露者外，於本公告日期，概無重大本報告期後事項。

## 信息披露

本公司將於適當時候將截至二零二二年六月三十日止六個月之中期報告寄發至本公司股東並將於聯交所網站(<http://www.hkexnews.hk>)及本公司網站(<http://www.ctans.com>)登載。

承董事會命  
譚木匠控股有限公司  
主席  
譚傳華

香港，二零二二年八月三十日

於本公告日期，董事會包括兩位執行董事，即譚傳華先生及譚棟夫先生；以及三位獨立非執行董事，分別為劉麗婷女士、楊天南先生及周錦榮先生。

\* 僅供識別