

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

## WORLD-LINK LOGISTICS (ASIA) HOLDING LIMITED

### 環宇物流(亞洲)控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：6083)

#### 截至二零一八年十二月三十一日止年度 之年度業績公告

董事會(「董事會」)欣然宣佈本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度之綜合財務業績，連同截至二零一七年十二月三十一日止年度之比較數字。財務資料已獲董事會批准刊發。

#### 綜合損益及其他全面收益表

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	附註	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
收益	3	155,210	163,610
其他收入		504	1,181
僱員福利開支		(52,652)	(46,417)
物業、廠房及設備折舊		(3,898)	(2,009)
租賃物業的經營租約租金		(42,241)	(42,482)
分包開支		(28,043)	(26,750)
廠房、機械及設備的經營租約租金		(1,053)	(1,421)
其他開支		(13,433)	(16,040)
已確認銷售成本		(257)	(715)
除稅前溢利		14,137	28,957
所得稅開支	5	(3,029)	(5,327)
年內溢利及全面收益總額		<u>11,108</u>	<u>23,630</u>
每股盈利(港仙)	6		
基本		<u>2.31</u>	<u>4.92</u>
攤薄		<u>2.26</u>	<u>4.92</u>

## 綜合財務狀況表

於二零一八年十二月三十一日

	附註	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
<b>資產及負債</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		7,211	8,792
租金按金		5,582	6,775
遞延稅項資產		905	685
物業、廠房及設備預付款項		500	–
		<u>14,198</u>	<u>16,252</u>
<b>流動資產</b>			
存貨—製成品		34	403
貿易及其他應收款項及合約資產	7	47,551	47,681
租金按金		1,422	–
原到期日超過三個月的短期銀行存款		13,000	37,000
可收回稅項		1,706	–
銀行結餘及現金		32,921	18,172
		<u>96,634</u>	<u>103,256</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項以及應計開支	8	8,235	7,966
應付稅項		–	1,500
應付股息		9,600	–
		<u>17,835</u>	<u>9,466</u>
<b>流動資產淨額</b>		<u>78,799</u>	<u>93,790</u>
<b>資產總值減流動負債</b>		<u>92,997</u>	<u>110,042</u>
<b>非流動負債</b>			
撥備		717	610
<b>資產淨值</b>		<u>92,280</u>	<u>109,432</u>
<b>資本及儲備</b>			
股本	9	4,800	4,800
儲備		87,480	104,632
<b>權益總額</b>		<u>92,280</u>	<u>109,432</u>

## 綜合權益變動表

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	附註	股本 千港元	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	資本儲備 千港元	保留溢利 千港元	總計 千港元
於二零一七年一月一日		4,800	49,350	10	-	31,642	85,802
於截至二零一七年 十二月三十一日止 年度的權益變動：							
年內溢利及全面 收益總額		-	-	-	-	23,630	23,630
於二零一七年 十二月三十一日及 二零一八年一月一日		4,800	49,350	10	-	55,272	109,432
於截至二零一八年 十二月三十一日止 年度的權益變動：							
年內溢利及全面 收益總額		-	-	-	-	11,108	11,108
確認按權益結算 以股份為基礎支付開支		-	-	-	2,940	-	2,940
去年已批准的股息	10	-	-	-	-	(21,600)	(21,600)
年內已宣派的股息	10	-	-	-	-	(9,600)	(9,600)
於二零一八年 十二月三十一日		4,800	49,350	10	2,940	35,180	92,280

## 綜合財務報表附註

截至二零一八年十二月三十一日止年度

### 1. 一般資料

環宇物流(亞洲)控股有限公司(「本公司」)為於二零一五年七月二十七日於開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司，其股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主版上市。本公司註冊辦事處地址及主要營業地點在將刊發的二零一八年年報內「公司資料」一節中披露。

綜合財務報表乃以港元(「港元」)呈列，且與本公司的功能貨幣相同。

本公司為一間投資控股公司。本公司及其附屬公司(「本集團」)主要從事綜合物流服務及包裝服務。

### 2. 編製基準及會計政策變動

#### (a) 編製基準

載列於本公告的財務報表並不構成本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度的綜合財務報表，惟摘錄自該等財務報表。

本財務報表乃根據所有適用的香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製，其集合條款包括香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的所有適用的個別香港財務報告準則、香港會計準則(「香港會計準則」)及詮釋，以及香港公認會計原則及香港《公司條例》的披露規定。本財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司證券上市規則的適用披露條文。

除以股份為基礎之付款乃以公平值列值外，財務報表均運用歷史成本基準作為計量基準編製。

香港會計師公會已頒佈若干於本集團現行會計期間首次生效或可供提早採納的新訂及經修訂香港財務報告準則。附註2(b)就於本會計期間及過往會計期間與本集團有關並已於本財務報表內反映首次應用後的發展所導致的任何會計政策變動提供資料。

## (b) 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈於本集團本會計期間首次生效的多項新訂香港財務報告準則及香港財務報告準則的修訂本。其中，下列發展與本集團的財務報表相關：

- (i) 香港財務報告準則第9號，金融工具
- (ii) 香港財務報告準則第15號，來自與客戶訂立之合約的收入

本集團並無應用任何於本會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋。

### (i) 香港財務報告準則第9號，金融工具

香港財務報告準則第9號取代香港會計準則第39號，金融工具：確認及計量。此準則載列確認及計量金融資產、金融負債及買賣非金融項目的若干合約的規定。

本集團根據過渡規定對於二零一八年一月一日已存在的項目追溯應用香港財務報告準則第9號。本集團已調整於二零一八年一月一日的期初權益結餘，以確認首次應用此準則的累計影響。因此，可比較資料將繼續根據香港會計準則第39號報告。

#### a. 金融資產及金融負債的分類

香港財務報告準則第9號將金融資產分類為三個主要類別：按攤銷成本計量、按公平值計入其他全面收益(按公平值計入其他全面收益)計量及按公平值計入損益(按公平值計入損益)計量。該等類別取代香港會計準則第39號的類別：持至到期投資、貸款及應收款項、可供出售金融資產及按公平值計入損益計量的金融資產。香港財務報告準則第9號的金融資產分類乃根據管理金融資產的業務模式及其合約現金流量特徵釐定。

#### b. 信貸虧損

香港財務報告準則第9號以「預期信貸虧損」(預期信貸虧損)模式取代香港會計準則第39號的「已產生虧損」模式。預期信貸虧損模式規定須持續計量與金融資產有關的信貸風險，故預期信貸虧損的確認時間較根據香港會計準則第39號「已產生虧損」會計模式的確認時間為早。

本集團對以下按攤銷成本計量的金融資產(包括現金及現金等值項目以及貿易及其他應收款項)各項目應用新預期信貸虧損模式。

## 期初結餘調整

此會計政策的變動並無對本集團構成影響。

採納香港財務報告準則第9號並無對本集團的財務狀況及財務業績產生任何重大影響。

### (ii) 香港財務報告準則第15號，來自與客戶訂立之合約的收入

香港財務報告準則第15號建立確認來自與客戶訂立之合約的收入及若干成本的全面框架。香港財務報告準則第15號取代香港會計準則第18號，收入(包括銷售貨物及提供服務所產生的收入)及香港會計準則第11號，建造合約(訂明建造合約的會計處理方法)。

香港財務報告準則第15號亦引入量化及質化的披露規定，相關規定旨在令財務報表使用者可瞭解來自與客戶訂立之合約的性質、金額、時間以及收益及現金流量的不確定性。

提供服務所得收入過往乃隨時間確認，而銷售貨物所得收入通常於貨物所有權風險及回報向客戶轉移時確認。

根據香港財務報告準則第15號，收入乃於客戶獲得合約所承諾貨物或服務的控制權時確認。此可能在某一時間點或一段時間內。香港財務報告準則第15號確定以下對承諾貨物或服務的控制被視為隨時間轉移之三種情況：

- A. 當客戶於實體履約時同時接受及使用實體履約所提供之利益時；
- B. 當實體履約創造或增強一項於資產被創造或增強時由客戶控制之資產(如在製品)時；
- C. 當實體履約並無創造對實體而言具替代用途的資產，且該實體對迄今完成的履約付款具有可執行權利時。

倘合約條款及實體活動並不屬於任何該等三種情況，則根據香港財務報告準則第15號，實體於某一時間點(即控制權轉移時)就銷售貨物或服務確認收入。所有權風險及回報之轉移僅為於釐定控制權轉移發生時將考慮的其中一項指標。

根據香港財務報告準則第15號，應收款項僅於本集團擁有無條件收取代價的權利時確認。倘本集團於擁有就合約內承諾提供的貨品及服務無條件收取代價的權利前確認相關收益，則收取代價的權利予以分類為合約資產。同樣地，於本集團確認相關收益前，客戶已向本集團支付代價，或合約要求支付代價及款項已到期，則應確認為合約負債，而非應付款項。就與客戶簽訂一份單一合約而言，應以合約資產淨額或合約負債淨額呈列。倘有多份合約，不相關合約的合約資產與合約負債並不以淨額基準呈列。

未出賬單之收益乃呈列為合約資產並計入貿易及其他應收款項。

採納香港財務報告準則第15號對本集團確認貨物銷售及服務提供的收入並無重大影響。

### 3. 收益

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
倉貯服務收入	73,282	77,625
運輸服務收入	37,720	36,493
定製服務收入	33,759	39,703
增值服務收入	10,070	8,696
銷售貨品	379	1,093
	<u>155,210</u>	<u>163,610</u>

#### 4. 分部資料

本集團的經營分部乃根據就資源分配及表現評估向本集團總營運決策者(本公司執行董事兼任所有營運附屬公司的董事)(「總營運決策者」)匯報的資料釐定。董事按(i)物流解決方案業務；(ii)定製服務；及(iii)其他，定期審閱收益及業績分析。由於總營運決策者未獲定期提供分部資產或分部負債的資料，故並無呈列有關分析。

##### 分部收益及業績

下列為本集團按經營分部劃分的收益及業績分析。

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	物流解決 方案業務 千港元	定製服務 千港元	其他 千港元	分部總計 千港元	對銷 千港元	總計 千港元
<b>按確認收益時間分類</b>						
即時確認	78,025	34,177	379	112,581	-	112,581
隨時間確認	42,629	-	-	42,629	-	42,629
<b>收益</b>						
來自外部客戶的收益	120,654	34,177	379	155,210	-	155,210
分部內收益	6,000	-	-	6,000	(6,000)	-
	<u>126,654</u>	<u>34,177</u>	<u>379</u>	<u>161,210</u>	<u>(6,000)</u>	<u>155,210</u>
<b>業績</b>						
分部業績	<u>14,325</u>	<u>4,743</u>	<u>122</u>			19,190
未分配企業收入						75
未分配企業開支						<u>(5,128)</u>
除稅前溢利						<u>14,137</u>

截至二零一七年十二月三十一日止年度

	物流解決 方案業務 千港元	定製服務 千港元	其他 千港元	分部總計 千港元	對銷 千港元	總計 千港元
<b>按確認收益時間分類</b>						
即時確認	67,601	40,010	1,093	108,704	–	108,704
於一段時間內確認	<u>54,906</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>54,906</u>	<u>–</u>	<u>54,906</u>
<b>收益</b>						
來自外部客戶的收益	122,507	40,010	1,093	163,610	–	163,610
分部內收益	<u>6,000</u>	<u>–</u>	<u>–</u>	<u>6,000</u>	<u>(6,000)</u>	<u>–</u>
	<u>128,507</u>	<u>40,010</u>	<u>1,093</u>	<u>169,610</u>	<u>(6,000)</u>	<u>163,610</u>
<b>業績</b>						
分部業績	<u>22,340</u>	<u>10,145</u>	<u>378</u>			32,863
未分配企業收入						331
未分配企業開支						<u>(4,237)</u>
除稅前溢利						<u>28,957</u>

經營分部的會計政策與本集團的會計政策相同。分部業績指各分部所賺取的溢利，且並未分配企業收入及開支。此乃向本集團總營運決策者呈報以分配資源及評估表現的計量方法。

## 其他分部資料

截至二零一八年十二月三十一日止年度

	物流解決 方案業務 千港元	定製服務 千港元	分部總計 千港元
添置非流動資產	2,298	19	2,317
計量分部業績時計入的物業、廠房及設備折舊	<u>3,812</u>	<u>86</u>	<u>3,898</u>

截至二零一七年十二月三十一日止年度

	物流解決 方案業務 千港元	定製服務 千港元	分部總計 千港元
添置非流動資產	7,288	284	7,572
計量分部業績時計入的物業、廠房及設備折舊	1,935	74	2,009
計量分部業績時計入的出售物業、廠房及 設備之收益	<u>384</u>	<u>-</u>	<u>384</u>

## 有關主要客戶的資料

於相應年度為本集團收益貢獻超過10%的客戶收益如下：

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
客戶A	23,819	29,450
客戶B	77,511	87,728
客戶C	<u>30,422</u>	<u>不適用*</u>

\* 相應金額少於本集團於截至二零一七年十二月三十一日止年度收入總額之10%。

客戶A、B及C之收益均產生自物流解決方案業務及定製服務部份。

## 5. 所得稅開支

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
即期稅項—香港利得稅		
—本年度撥備	3,284	5,262
—過往年度超額撥	(35)	(19)
	<u>3,249</u>	<u>5,243</u>
遞延稅項		
暫時性差異的產生及撥回	(220)	84
	<u>3,029</u>	<u>5,327</u>

香港利得稅就兩個年度內之估計應課稅溢利按16.5%計算。

## 6. 每股盈利

### (a) 每股基本盈利

每股基本盈利乃按本公司普通股權益股東應佔溢利11,108,000港元(二零一七年：23,630,000港元)及年內已發行普通股加權平均股數480,000,000股(二零一七年：480,000,000股)計算如下：

普通股加權平均股數

	二零一八年 千股	二零一七年 千股
計算每股基本盈利的普通股加權平均股數	<u>480,000</u>	<u>480,000</u>

### (b) 每股攤薄盈利

每股攤薄盈利乃按本公司普通股權益股東應佔溢利11,108,000港元(二零一七年：23,630,000港元)及普通股加權平均股數491,408,000股(二零一七年：480,000,000股)計算如下：

普通股加權平均股數(攤薄)

	二零一八年 千股	二零一七年 千股
計算每股基本盈利的普通股加權平均股數	480,000	480,000
視為根據本公司股份獎勵計劃按認購價發行每股股份 50港仙的影響	<u>11,408</u>	<u>-</u>
計算每股攤薄盈利的普通股加權平均股數	<u>491,408</u>	<u>480,000</u>

## 7. 貿易及其他應收款項及合約資產

下列為貿易應收款項於各報告期末(與各自收益確認日期相近)按發票日期呈列之賬齡分析。

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
0至30日	18,172	16,484
31至60日	14,105	16,622
61至90日	9,993	5,247
90日以上	2,244	6,605
	<u>44,514</u>	<u>44,958</u>

## 8. 貿易及其他應付款項

該金額包括約2,620,000港元(二零一七年：2,603,000港元)且根據本報告期末的發票日期賬齡為30天以內之貿易應付款項。

## 9. 股本

	股份數目	港元
已發行及繳足：		
於二零一七年十二月三十一日及 二零一八年十二月三十一日	<u>480,000,000</u>	<u>4,800,000</u>
		千港元
於綜合財務狀況表內列示		<u>4,800</u>

## 10. 股息

### (a) 本年度應付本公司權益股東的股息

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
於報告期末後建議派發末期股息每股普通股1港仙 (二零一七年：每股普通股1港仙)	4,840	4,800
於報告期末後建議派發特別股息每股普通股零 (二零一七年：每股普通股3.5港仙)	-	16,800
宣派特別股息每股普通股2港仙(二零一七年：零)	<u>9,600</u>	<u>-</u>
	<u>14,440</u>	<u>21,600</u>

於報告期末後建議派發末期股息並未於報告期末確認為負債。

### (b) 屬於上一財政年度，並於本年度核准及支付的應付本公司權益股東的股息

	二零一八年 千港元	二零一七年 千港元
屬於上一財政年度，並於本年度核准及 支付的末期股息每股1港仙(二零一七年：零)	4,800	-
屬於上一財政年度，並於本年度核准及 支付的末期股息每股3.5港仙(二零一七年：零)	<u>16,800</u>	<u>-</u>
	<u>21,600</u>	<u>-</u>

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

超市分部的商品零售增長放緩，因而對我們的重點業務快速消費品（「快速消費品」）分部內個人護理部分的業務造成不利影響。根據香港特別行政區政府統計處就二零一八年十二月刊發一份報告題為《零售業銷售額按月統計調查報告》，於二零一八年以價值計之零售總額較二零一七年同期增加8.8%。更精確地就本集團的客戶相關部分而言，超市的快速消費品於二零一八年的銷售價值臨時估計較二零一七年僅上升1.2%（珠寶及鐘錶，以及貴重禮物之銷售價值於二零一八年則上升13.7%）。持平增長率反映出本集團快速消費品分部的個人護理部分面臨嚴峻的環境，亦解釋本集團的快速消費品分部的個人護理部分之收益於二零一八年下降之原因。

### 二零一八年的里程碑

儘管快速消費品分部內的個人護理分部之自然增長有所減少，本集團於二零一八年實現多個里程碑。

首先，管理層相信，現有的客戶架構變得更穩健及多元化。管理層過往一直集中發展快速消費品分部的個人護理部分。於二零一八年，本集團更致力專注發展新業務，即冷鏈業務分部。本集團於二零一七年第四季開始向快速消費品分部內的食物分部提供全方位冷鏈解決方案。於二零一八年，本集團已擴展冷鏈業務分部至零售分部。本集團認為，以往客戶架構並不均衡，從而阻礙本集團未來的發展，因此，本集團已採納一系列的策略(i)將快速消費品分部由個人護理部分擴展至食品部分；及(ii)擴充零售分部的冷鏈業務。本集團於運送食品及向跨國企業客戶提供全套供應鏈解決方案方面已累積豐富經驗。直至二零一八年年底，我們已擴展(i)快速消費品分部的食品分部，包括寵物健康及營養食品以及藥物及營養產品；及(ii)零售分部的冷鏈業務。客戶集中度因此下降，令本公司未來得以穩健發展。

其次，快速消費品分部的食品分部於二零一八年的收益較二零一七年同期激增95.4%。大幅增加乃由於本集團自二零一七年十月起與一家總部位於美國維吉尼亞州麥克萊恩市的跨國家族式糖果及寵物食品品牌生產商建立業務關係。

再者，我們亦非常自豪我們的分銷中心獲認可為一間於紐約證券交易所上市的環球醫藥公司(「新醫藥客戶」)的合資格分銷中心。此客戶對品質嚴格的要求進一步增強環宇於日後增長的能力。我們的成功有賴我們對員工的持續投資及投放於升級設施的資本開支。由於我們的業務不僅集中於快速消費品分部內的個人護理部分，我們亦已多元化發展至快速消費品分部內的醫藥及營養產品部分，故此為一項重要里程碑。此為我們於三年內第二次獲環球醫藥公司認可為合資格分銷中心。

此外，本集團的冷鏈業務分部錄得持續增長。於二零一八年第四季，本集團進一步加強與一名客戶的關係，該客戶為於香港擁有超過100間餐廳的主要餐飲業者，本集團自二零一八年上半年起開始向其提供物流及冷鏈解決方案(「新冷鏈客戶」)。自二零一八年第四季起，本集團的全方位冷鏈解決方案服務擴展至上述客戶其下一個主要連鎖餐飲品牌下的所有餐廳。同時，該客戶亦委聘本集團向其另一主要連鎖餐廳提供冷鏈解決方案服務。該客戶為本集團冷鏈業務分部於二零一八年的收益作出貢獻，冷鏈業務分部於二零一八年的收益較二零一七年錄得顯著增長。

最後，本集團與一間從事寵物健康及營養食品的全球領先公司建立全方位供應鏈解決方案的關係。此乃本集團將其客戶群拓展至包括總部位於美國維珍尼亞州麥克萊恩市的跨國寵物食品領先公司的重要里程碑。本集團已於二零一九年二月開始向此客戶提供服務。

### *成就百業須有鞏固基石*

截至二零一八年十二月三十一日止年度之溢利較截至二零一七年十二月三十一日止年度減少53.0%。溢利下跌之主要原因為營運成本上升，當中包括員工成本、資訊科技開支及由於提升倉貯設施所產生的折舊。該等開支亦視為長遠投資。

本集團向員工提供更優厚的員工福利，包括於二零一八年採納的股份獎勵計劃，故截至二零一八年十二月三十一日止年度之員工成本較於截至二零一七年十二月三十一日止年度增加13.4%。

本集團為新冷鏈客戶進一步添置一隊冷鏈卡車車隊，故分包開支亦隨之上升。為符合規定作為新醫藥客戶認可的合資格分銷中心，包裝中心的翻新成本上升，從而令折舊撥備之金額增加。於二零一七年提升倉貯設施及其他固定資產亦令折舊撥備之金額有所增加，故於截至二零一八年十二月三十一日止年度之營運成本有所上升。管理層相信，額外於員工成本、資訊科技、翻新包裝中心及提升倉貯設施的投資可鞏固基礎，環宇才能茁壯成長。

於二零一九年，本集團進一步擴充(i)快速消費品分部內的食品部分，包括寵物健康及營養食品以及藥物及營養產品；及(ii)冷鏈業務內的零售分部。管理層深信，冷鏈業務分部將繼續構成本集團強勁增長的一部分。本集團將繼續提升我們的服務質量，從而拓展本集團的業務及客戶群。

## 財務回顧

### 收益

本集團的收益截至二零一七年十二月三十一日止年度約163,600,000港元減少至截至二零一八年十二月三十一日止年度的約155,200,000港元，跌幅約5.1%。收益減少主要由於現有的快速消費品的個人護理部分之客戶對物流服務的需求有所下降。

縱使面對外來挑戰，本集團快速消費品分部的食品部分之業務分部表現理想。於二零一八年，快速消費品分部的食品部分之收益上升95.4%，此乃由於二零一七年及二零一八年吸納不少新客戶所致。

### 其他收入

其他收入由銀行利息收入及其他雜項收入組成。截至二零一七年十二月三十一日止年度及截至二零一八年十二月三十一日止年度，其他收入分別為1,181,000港元及504,000港元。跌幅乃由於於二零一八年出售物業、廠房及設備並無錄得收益。

## 僱員福利開支

僱員福利開支主要包括工資及薪金、獎勵股份、醫療福利以及其他津貼及福利。截至二零一八年十二月三十一日止年度，我們的僱員福利開支約為52,700,000港元(二零一七年：46,400,000港元)。增幅乃由於透過股份獎勵計劃挽留員工以改善員工福利。於二零一七年十二月三十一日及二零一八年十二月三十一日，本集團分別合共有279名及253名全職僱員。員工數目減少乃由於自然流失及本集團的架構重組所致。

## 其他開支

其他開支主要涉及倉庫及增值服務的其他營運成本、用電、維修與保養、消費品、酬酢、各種收費、辦公室及倉儲供應。於截至二零一七年及二零一八年十二月三十一日止年度，其他開支分別約16,000,000港元及13,400,000港元。跌幅乃由於本公司於二零一七年三月十七日就建議轉至聯交所主板上市而向聯交所提交轉版申請而產生一筆非經常性開支所致。

## 稅項

所得稅開支指於截至二零一八年十二月三十一日止年度就估計應課稅溢利按16.5%計算的香港利得稅撥備。

## 截至二零一八年十二月三十一日止年度的溢利及全面收益總額

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團錄得除稅後純利約為11,100,000港元，較截至二零一七年十二月三十一日止年度減少約53.0%。純利顯著下降乃主要由於(i)二零一八年第四季的財務業績較二零一七年同期有所減少；及(ii)營運成本(包括員工開支)有所增加所致。

## 流動資金及財務資源

本集團之營運及投資主要由產生自業務經營的現金及銀行借款撥付。於二零一八年十二月三十一日，本集團擁有流動資產淨額約78,800,000港元(二零一七年：約93,800,000港元)、於二零一八年十二月三十一日的現金及現金等價物約32,900,000港元(二零一七年：約18,200,000港元)及原到期日超過三個月的短期銀行存款13,000,000港元(二零一七年：37,000,000港元)。董事確認，本集團將有足夠財務資源，以於可見將來到期時履行其責任。

## 資產負債比率

於二零一八年十二月三十一日，本集團的資產負債比率(按年末總銀行借款除資產總額之基準計算)為無(二零一七年：無)。

## 外匯風險

本集團的業務活動均位於香港並以港元計值。本集團目前並無外幣對沖政策。然而，董事將持續監察相關外匯風險，並會在有需要時考慮對沖重大外匯風險。

## 資本承擔

於二零一八年十二月三十一日，本集團並無重大資本承擔(二零一七年：無)。

## 其他資料

### 畢馬威會計師事務所之工作範圍

本初步公告所載之本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及相關附註的財政數字已由本集團之核數師畢馬威會計師事務所執業會計師與本集團本年度綜合財務報表草擬本進行核對，兩者之金額一致。畢馬威會計師事務所就此進行之工作並不構成

根據香港會計師公會頒佈之香港審計準則、香港審閱委聘準則或香港審計委聘準則所進行的審核、審閱或其他應聘服務，故核數師並無發表任何保證。

## 股息

董事會欣然宣佈，建議支付每股股份1.0港仙(二零一七年：1.0港仙)之末期股息(「末期股息」)為數合共4,840,000港元之決議案已於今天舉行之董事會會議上通過。

董事會建議派付末期股息，惟須待本公司股東於應屆股東週年大會批准後方告作實。末期股息(倘於應屆股東週年大會獲股東批准)將於二零一九年七月十九日(星期五)或前後以現金向於二零一九年七月三日(星期三)(即釐定收取末期股息權利之記錄日期)營業時間結束時名列本公司股東名冊之股東派付。

為釐定有權獲得截至二零一八年十二月三十一日止年度之擬派末期股息每股1.0港仙的人士，本公司將於二零一九年六月二十八日(星期五)至二零一九年七月三日(星期三)期間(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續，期間將不會辦理任何股份過戶登記。為使股東符合資格享有末期股息，所有股份過戶表格連同有關股票必須在不遲於二零一九年六月二十七日(星期四)下午四時三十分送達本公司的香港股份過戶登記分處卓佳證券登記有限公司(地址為香港皇后大道東183號合和中心22樓)，以辦理登記手續。

## 資本架構

本集團的資本架構包括本公司擁有人應佔權益(包括已發行股本及儲備)組成。董事定期檢討資本架構。作為該檢討的一部分，董事考慮資金成本及各類資本的相關風險。本集團將透過派付股息、發行新股份以及發行新債項及贖回現有債項平衡其整體資本架構。

## **本集團資產抵押及或然負債**

於二零一八年十二月三十一日，本集團並無銀行借款(二零一七年：無)，本集團的附屬公司共有45,000,000港元(二零一七年：45,000,000港元)的銀行融資，其由本公司擔保。本集團於二零一八年十二月三十一日並無重大或然負債。

## **重大收購及出售**

截至二零一八年十二月三十一日止年度，本集團並無任何重大收購及出售附屬公司。

## **僱員及薪酬政策**

於二零一八年十二月三十一日，本公司已僱用253名(二零一七年十二月三十一日：279名)全職僱員。我們根據資歷、職責、貢獻及年資等因素釐定僱員薪酬。

## **購買、出售或贖回本公司上市證券**

於年內，本公司及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。

## **董事進行證券交易**

本公司已就董事進行證券交易採納不較上市規則附錄十之上市發行人董事進行證券交易的標準守則所載規定交易準則寬鬆的操守守則。本公司對各董事作出特定查詢後，並不知悉董事截至二零一八年十二月三十一日止年度出現任何不遵守規定交易準則及有關證券交易的操守守則之情況。

## 董事及主要行政人員於股份的權益

於二零一八年十二月三十一日，董事及彼等的聯繫人士於本公司或其任何相聯法團(定義見證券及期貨條例(「證券及期貨條例」)第XV部)的股份及相關股份中，擁有下列記錄於根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊的權益或淡倉，或根據上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)須知會本公司及香港聯合交易所有限公司的權益或淡倉：

### 於本公司的權益

董事姓名	身份	所持股份數目		根據獎勵 股份可認購 的相關股份 數目	總權益	所佔本公司 已發行股本 的百分比
		個人權益	其他權益			
楊廣發先生 (附註1、2)	受控制法團權益； 實益擁有人	7,400,000	125,348,000	3,344,000	136,092,000	28.35%
李鑑雄先生 (附註1、3)	受控制法團權益； 實益擁有人	624,000	130,296,000	3,344,000	134,264,000	27.97%
陸有志先生 (附註1、4)	受控制法團權益； 實益擁有人	1,800,000	64,988,000	3,344,000	70,132,000	14.61%
侯思明先生 (附註5)	實益擁有人	-	-	64,000	64,000	0.01%
鍾智斌先生 (附註6)	實益擁有人	-	-	64,000	64,000	0.01%
麥東生先生 (附註7)	實益擁有人	-	-	64,000	64,000	0.01%

附註：

1. 由於楊先生、李先生及陸先生對各自在公司之權益有家庭財富及遺產規劃、無意再互相受一致行動安排所約束，故彼等於二零一八年七月九日訂立終止契據（「終止契據」）以終止確認契據項下之一致行動安排。請參閱本公司於二零一八年七月九日刊發的公告以瞭解詳情。
2. 楊先生擁有權益的136,092,000股股份包括(i)楊先生全資擁有的公司Orange Blossom International Limited（楊先生根據證券及期貨條例被視為擁有權益）所持有的125,348,000股股份；(ii)楊先生直接持有的7,400,000股股份及(iii)3,344,000股相關股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃有條件地授予楊先生，並將於二零一九年、二零二零年及二零二一年分三批發行及配發。
3. 李先生擁有權益的134,264,000股股份包括(i)李先生全資擁有的公司Best Matrix Global Limited（李先生根據證券及期貨條例被視為擁有權益）所持有的130,296,000股股份；(ii)李先生直接持有之624,000股股份及(iii)3,344,000股相關股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃有條件地授予李先生，並將於二零一九年、二零二零年及二零二一年分三批發行及配發。
4. 陸先生擁有權益的70,132,000股股份包括(i)陸先生全資擁有的公司Leader Speed Limited（陸先生根據證券及期貨條例被視為擁有權益）所持有的64,988,000股股份；(ii)1,800,000股股份由陸先生直接持有及(iii)3,344,000股相關股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃有條件地授予陸先生，並將於二零一九年、二零二零年及二零二一年分三批發行及配發。
5. 64,000股相關股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃有條件地授予候先生，並將於二零一九年、二零二零年及二零二一年分三批發行及配發。
6. 64,000股相關股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃有條件地授予鍾先生，並將於二零一九年、二零二零年及二零二一年分三批發行及配發。
7. 64,000股相關股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃有條件地授予麥先生，並將於二零一九年、二零二零年及二零二一年分三批發行及配發。

## 於本公司相聯法團的權益

董事姓名	相聯法團名稱	身份／權益性質	股份數目	持股百分比
楊先生	Orange Blossom International Limited	實益權益	1	100%
李先生	Best Matrix Global Limited	實益權益	1	100%
陸先生	Leader Speed Limited	實益權益	1	100%

除上文所披露者外，於二零一八年十二月三十一日，概無董事及本公司主要行政人員於本公司及其相聯法團(定義見證券及期貨條例第XV部)的股份、相關股份及債券中，擁有(i)須根據證券及期貨條例第XV部第7及8分部知會本公司及聯交所的任何權益及淡倉(包括根據證券及期貨條例有關條文彼等被當作或視為擁有的權益及／或淡倉)，或(ii)須記錄於本公司根據證券及期貨條例第352條須予存置的登記冊的任何權益及淡倉，或(iii)根據標準守則知會本公司及聯交所的任何權益及淡倉。

## 主要股東於股份的權益

於二零一八年十二月三十一日，下列人士(本公司董事或主要行政人員除外)於本公司股份及相關股份中擁有記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊的權益或淡倉：

股東名稱	身份	所持股份／ 相關股份數目	佔本公司已 發行股本百分比
Best Matrix Global Limited (附註1)	實益擁有人	130,296,000	27.15%
Leader Speed Limited (附註1)	實益擁有人	64,988,000	13.54%
Orange Blossom International Limited (附註1)	實益擁有人	125,348,000	26.11%
羅慧儀女士(附註2)	配偶權益	136,092,000	28.35%
陳碧珊女士(附註3)	配偶權益	134,264,000	27.97%
黃素鳳女士(附註4)	配偶權益	70,132,000	14.61%
許佩珊女士(附註5)	配偶權益	64,000	0.01%
陳嘉雯女士(附註6)	配偶權益	64,000	0.01%
黃淑玲女士(附註7)	配偶權益	64,000	0.01%

附註：

1. 由於楊先生、李先生及陸先生對各自在公司之權益有家庭財富及遺產規劃、無意再互相受一致行動安排所約束，故彼等於二零一八年七月九日訂立終止契據(「終止契據」)以終止確認契據項下之一致行動安排。請參閱本公司於二零一八年七月九日刊發的公告以瞭解詳情。
2. 羅慧儀女士為楊先生的配偶，根據證券及期貨條例被視為或被當作於楊先生擁有權益的股份中擁有權益。
3. 陳碧珊女士為李先生的配偶，根據證券及期貨條例被視為或被當作於李先生擁有權益的股份中擁有權益。
4. 黃素鳳女士為陸先生的配偶，根據證券及期貨條例被視為或被當作於陸先生擁有權益的股份中擁有權益。
5. 許佩珊女士為侯先生的配偶，根據證券及期貨條例被視為或被當作於侯先生擁有權益的股份中擁有權益。
6. 陳嘉雯女士為鍾先生的配偶，根據證券及期貨條例被視為或被當作於鍾先生擁有權益的股份中擁有權益。
7. 黃淑玲女士為麥先生的配偶，根據證券及期貨條例被視為或被當作於麥先生擁有權益的股份中擁有權益。

上文所披露的所有權益均為於本公司的股份及相關股份的好倉。

除本公告所披露者外，本公司並無獲知會有任何其他人士(本公司董事或主要行政人員除外)於二零一八年十二月三十一日在本公司的股份及相關股份中，擁有記錄於本公司根據證券及期貨條例第336條須予存置的登記冊的權益或淡倉。

## **變更控股股東**

終止契據獲執行後，楊先生、李先生、陸先生及彼等各自之全資公司將不再被視為於各自在本公司的股份權益中擁有權益，亦不再為收購守則項下本公司一致行動之一組股東。因此，終止契據獲執行後，楊先生、李先生、陸先生及彼等各自之全資公司(即Orange Blossom International Limited、Best Matrix Global Limited及Leader Speed Limited)之權益佔本公司投票權30%以下，不再成為本公司控股股東。請參閱本公司於二零一八年七月九日刊發的公告以瞭解詳情。

## **購買股份或債券的安排**

於截至二零一八年十二月三十一日止年度內任何時間，本公司或其任何附屬公司並無訂立任何安排，致使本公司董事可藉購買本公司或任何其他法人團體的股份或債券而獲得利益。

## **董事於重大合約的權益**

至二零一八年十二月三十一日止或截至二零一八年十二月三十一日止年度內任何時間，概無存續本公司或其任何附屬公司為訂約方，且本公司董事在當中直接或間接擁有重大權益的重大合約。

## **競爭利益**

截至二零一八年十二月三十一日止年度，董事並不知悉董事、控股股東、管理層股東及彼等各自之緊密聯繫人士(定義見上市規則)之任何業務或權益與本集團的業務競爭或可能構成競爭，亦不知悉任何其他利益衝突。

## 報告期後事項

於二零一九年一月二十一日，本公司有條件地按認購價每股獎勵股份50港仙向13名選定個別人士授出合共4,000,000股獎勵股份，其中(i)以發行及配發新股份之方式已向六名關連選定個別人士(彼等為本公司執行董事及獨立非執行董事)授出最多3,408,000股關連獎勵股份及(ii)以發行及配發新股份之方式已向七名獨立選定個別人士授出最多592,000股獨立獎勵股份。

有關發行新股份之詳情請參見本公司於二零一九年一月二十一日登載之翌日披露報表。

## 企業管治常規

董事認為，在本集團的管理架構及內部控制程序中融入良好企業管治的核心元素，有助平衡本公司股東、客戶及僱員的利益。董事會已採納上市規則附錄十四所載企業管治守則(「**企業管治守則**」)的原則及守則條文，確保本集團的經營活動及決策過程受到恰當及審慎規管。根據上市規則的規定，本公司已設立審核委員會、提名委員會及薪酬委員會，並以書面訂明特定職權範圍。

除偏離企業管治守則條文第A.2.1條外，本公司的企業管治常規已遵守企業管治守則。有關截至二零一八年十二月三十一日止年度持續更新企業管治實務的詳情已載於二零一八年年報。

企業管治守則條文第A.2.1條規定，主席及行政總裁的職責應予區分，且不應由同一人士兼任。楊廣發先生為本公司主席兼行政總裁。鑒於楊先生為本集團共同創辦人之一，兼自一九九四年及二零零九年分別一直經營與管理World-Link Roadway System Company Limited及環宇貨業包裝有限公司，故董事會認為由楊先生兼任該兩個職位可以實現有效管理及業務發展，符合本集團的最佳利益。因此，董事認為偏離企業管治守則之守則條文第A.2.1條就此情況而言屬恰當。

董事會相信，董事會由資深及優秀人士所組成，其中三名為獨立非執行董事，其運作管理將可充分確保權力及權責取得平衡。

## 審核委員會

董事會已於二零一五年十二月十六日成立審核委員會(「**審核委員會**」)，根據董事會批准的職權範圍行事。董事會有責任確保公司設有有效的內部監控及風險管理架構，包括針對重要業務流程的效能及效率、保護資產安全、保存妥善的會計記錄及財務資料的可靠性，以及非財務因素(例如主要營運表現指標基準的選取)的內部監控與風險管理。董事會已授權審核委員會初步建立及維護內部監控與風險管理架構以及本集團管理層的操守準則。審核委員會目前由三名獨立非執行董事(即侯思明先生、麥東生先生及鍾智斌先生)組成。侯思明先生為審核委員會主席。審核委員會已審閱本集團截至二零一八年十二月三十一日止年度之年度業績。

承董事會命  
環宇物流(亞洲)控股有限公司  
主席  
楊廣發

香港，二零一九年三月二十五日

於本公告日期，執行董事為楊廣發先生、李鑑雄先生及陸有志先生；而獨立非執行董事則為侯思明先生、鍾智斌先生及麥東生先生。

如有任何歧義，概以本公告之英文版本為準。