

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)

截至二零二三年十二月三十一日止年度 之年度業績公告

環宇物流(亞洲)控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之綜合財務業績，連同截至二零二二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。

綜合損益及其他全面收益表 截至二零二三年十二月三十一日止年度

	附註	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
收益	3	331,204	327,646
其他收入淨額		1,811	4,969
僱員福利開支		(63,749)	(61,657)
物業、廠房及設備及使用權資產折舊		(44,722)	(45,415)
分包開支		(31,926)	(38,784)
租賃物業的經營租約租金		(1,318)	(2,909)
廠房、機械及設備的經營租約租金		(660)	(514)
售出產品的成本		(149,755)	(135,588)
其他開支		(15,737)	(20,952)
經營溢利		25,148	26,796
融資成本		(1,167)	(1,958)
除稅前溢利		23,981	24,838
所得稅開支	5	(3,936)	(3,395)
年內溢利		<u>20,045</u>	<u>21,443</u>
應佔：			
本公司權益股東		20,025	20,486
非控股權益		20	957
年內溢利		<u>20,045</u>	<u>21,443</u>
每股盈利(港仙)	6		
基本		<u>3.99</u>	<u>4.08</u>
攤薄		<u>3.99</u>	<u>4.08</u>

綜合財務狀況表

於二零二三年十二月三十一日

	附註	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		6,556	7,146
使用權資產		23,755	61,369
租金按金		297	7,056
遞延稅項資產		2,399	2,109
		<u>33,007</u>	<u>77,680</u>
流動資產			
存貨—製成品		112,588	14,979
貿易及其他應收款項及合約資產	7	105,887	67,526
可收回稅項		102	—
租金按金		7,184	193
銀行結餘及現金		37,969	54,149
		<u>263,730</u>	<u>136,847</u>
流動負債			
貿易及其他應付款項、應計開支 以及合約負債	8	142,754	19,803
應付稅項		966	1,227
修復撥備		499	—
租賃負債		23,458	44,178
應付非控股權益款項		506	506
應付股息		10,037	15,056
銀行借款		2,000	2,000
		<u>180,220</u>	<u>82,770</u>
流動資產淨值		<u>83,510</u>	<u>54,077</u>
資產總值減流動負債		<u>116,517</u>	<u>131,757</u>
非流動負債			
修復撥備		—	499
長期服務金責任		1,437	1,903
租賃負債		1,809	20,094
		<u>3,246</u>	<u>22,496</u>
資產淨值		<u>113,271</u>	<u>109,261</u>
資本及儲備			
股本	9	5,018	5,018
儲備		106,959	101,989
本公司權益股東應佔權益總額		<u>111,977</u>	<u>107,007</u>
非控股權益		1,294	2,254
權益總額		<u>113,271</u>	<u>109,261</u>

綜合權益變動表

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	本公司權益股東應佔					非控股 權益 千港元	權益總額 千港元	
	附註	股本 千港元	股份溢價 千港元	合併儲備 千港元	保留溢利 千港元			總計 千港元
於二零二二年一月一日		5,018	66,139	10	45,465	116,632	1,297	117,929
於截至二零二二年十二月三十一日								
止年度的權益變動：								
年內溢利及全面收益總額		-	-	-	20,486	20,486	957	21,443
去年已批准的股息	10	-	-	-	(10,037)	(10,037)	-	(10,037)
本年度已宣派的股息	10	-	-	-	(20,074)	(20,074)	-	(20,074)
於二零二二年十二月三十一日及 二零二三年一月一日		5,018	66,139	10	35,840	107,007	2,254	109,261
於截至二零二三年十二月三十一日								
止年度的權益變動：								
年內溢利及全面收益總額		-	-	-	20,025	20,025	20	20,045
去年已批准的股息	10	-	-	-	(5,018)	(5,018)	-	(5,018)
本年度已宣派的股息	10	-	-	-	(10,037)	(10,037)	-	(10,037)
已付非控股權益股息		-	-	-	-	-	(980)	(980)
於二零二三年十二月三十一日		5,018	66,139	10	40,810	111,977	1,294	113,271

公告附註

截至二零二三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」)主板上市。本公司註冊辦事處地址及主要營業地點在年報內「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」)主要從事供應鏈管理服務及市場策劃與銷售服務業務。

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業績並不構成本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度的綜合財務報表，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」)，為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」)及詮釋之統稱)及香港《公司條例》的披露規定編製。本財務報表亦符合聯交所證券上市規則(「上市規則」)的適用披露條文。

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)提供有關於本會計期間及過往會計期間首次應用與本集團有關的發展所導致的任何會計政策變動的資料，有關變動已於財務報表內反映。

(b) 會計政策變動

香港會計師公會已頒佈以下於本集團現行會計期間首次生效的新訂及經修訂香港財務報告準則：

- 香港財務報告準則第17號：保險合約
- 香港會計準則第8號(修訂本)，會計政策，會計估計變動及錯誤：會計估計的定義
- 香港會計準則第1號(修訂本)，財務報表的呈列及香港財務報告準則實務報告第2號、作出重大性判斷：會計政策披露
- 香港會計準則第12號(修訂本)，所得稅：源自單一交易的資產及負債之相關遞延稅項
- 香港會計準則第12號(修訂本)，所得稅：國際租稅變革—支柱二規則範本

該等修訂並無對本集團本期間或過往期間的業績及財務狀況的編製或呈列方式構成重大影響。本集團並未採用任何於本會計期間尚未生效的新準則或詮釋。

3. 收益

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
供應鏈管理服務收入	156,510	177,153
市場策劃與銷售	174,694	150,493
	<u>331,204</u>	<u>327,646</u>

4. 分部資料

本集團的經營分部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」)匯報的資料以分配資源及評估表現而釐定。董事按(i)供應鏈管理服務業務及(ii)市場策劃與銷售業務定期審閱收益及業績分析。本集團並無合併經營分部以呈列各報告分部資料。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。

- 供應鏈管理服務業務
此分部提供倉貯、運輸、增值服務及定製服務。有關方面的業務現時主要於香港進行。
- 市場策劃與銷售業務
此分部提供批發及買賣貨品。有關方面的業務現時主要於香港及澳門進行。

(a) 分部收益及業績

按收益確認時間劃分的客戶合約收益之拆分，以及就截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度向本集團最高層行政管理人員提供作資源分配及分部表現評估之用的本集團可報告分部資料載列如下。

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	供應鏈 管理服務 業務 千港元	市場策劃 與銷售業務 千港元	分部總計 千港元	對銷 千港元	總計 千港元
按確認收益時間分類					
即時確認	110,000	174,694	284,694	-	284,694
隨時間確認	46,510	-	46,510	-	46,510
收益					
來自外部客戶的收益	156,510	174,694	331,204	-	331,204
分部內收益	10,768	-	10,768	(10,768)	-
	<u>167,278</u>	<u>174,694</u>	<u>341,972</u>	<u>(10,768)</u>	<u>331,204</u>
業績					
分部業績	<u>23,026</u>	<u>1,958</u>			24,984
未分配企業開支					<u>(1,003)</u>
除稅前溢利					<u>23,981</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	供應鏈 管理服務 業務 千港元	市場策劃 與銷售業務 千港元	分部總計 千港元	對銷 千港元	總計 千港元
按確認收益時間分類					
即時確認	129,240	150,493	279,733	-	279,733
隨時間確認	<u>47,913</u>	<u>-</u>	<u>47,913</u>	<u>-</u>	<u>47,913</u>
收益					
來自外部客戶的收益	177,153	150,493	327,646	-	327,646
分部內收益	<u>4,311</u>	<u>-</u>	<u>4,311</u>	<u>(4,311)</u>	<u>-</u>
	<u>181,464</u>	<u>150,493</u>	<u>331,957</u>	<u>(4,311)</u>	<u>327,646</u>
業績					
分部業績	<u>23,670</u>	<u>2,399</u>			26,069
未分配企業開支					<u>(1,231)</u>
除稅前溢利					<u>24,838</u>

經營及可報告分部的會計政策與本集團會計政策相同。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。此乃向總營運決策者呈報就分配資源及評估表現的計量方法。

(b) 其他分部資料

截至二零二三年十二月三十一日止年度

	供應鏈 管理服務業務 千港元	市場策劃 與銷售業務 千港元	分部總計 千港元
添置物業、廠房及設備	1,646	1,063	2,709
添置使用權資產	2,441	1,524	3,965
計量分部業績時計入的物業、廠房及 設備折舊	3,050	249	3,299
計量分部業績時計入的使用權資產折舊	<u>39,910</u>	<u>1,513</u>	<u>41,423</u>

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	供應鏈 管理服務業務 千港元	市場策劃 與銷售業務 千港元	分部總計 千港元
添置物業、廠房及設備	1,401	57	1,458
添置使用權資產	8,831	1,589	10,420
計量分部業績時計入的物業、廠房及 設備折舊	3,827	282	4,109
計量分部業績時計入的使用權資產折舊	<u>40,295</u>	<u>1,011</u>	<u>41,306</u>

(c) 地理位置資料

下表載列有關(i)本集團來自外部客戶的收益及(ii)本集團廠房、物業及設備以及使用權資產(「指定非流動資產」)地理位置的資料。客戶的地理位置乃以提供服務或交付貨品的位置為依據。指定非流動資產的地理位置乃以獲分配資產的實際位置(就廠房、物業及設備及使用權資產而言)及營運的位置為依據。

	來自外部客戶的收益		指定非流動資產	
	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
香港	221,427	198,014	27,482	66,584
澳門	109,777	129,632	2,829	1,931
	<u>331,204</u>	<u>327,646</u>	<u>30,311</u>	<u>68,515</u>

(d) 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：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
客戶A	46,521	66,994
客戶B	<u>34,366</u>	<u>不適用*</u>

客戶A及客戶B之收益產生自供應鏈管理服務業務分部。

* 該客戶的收益於相應年度佔本集團少於10%的收益。

5. 所得稅開支

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
即期稅項－香港利得稅		
年內撥備	4,315	3,723
過往年度超額撥備	(89)	(20)
	<u>4,226</u>	<u>3,703</u>
遞延稅項		
暫時性差異的產生	(290)	(308)
	<u>3,936</u>	<u>3,395</u>

二零二三年的香港利得稅撥備乃根據年內估計應課稅溢利按16.5% (二零二二年：16.5%) 計算，當中已計及香港特別行政區政府就二零二三年至二零二四年課稅年度之應付稅項授出之100%扣減額，而每項業務最高可扣減3,000港元 (二零二二年：就二零二二年至二零二三年課稅年度最高可扣減6,000港元，而於計算二零二二年撥備時已計及有關扣減)。按照香港特別行政區政府推出的利得稅兩級制，本集團一間附屬公司符合首2,000,000港元的稅率為8.25%的資格。

二零二三年澳門補充(企業)稅撥備乃根據年內應課稅收入按12.0% (二零二二年：12.0%) 計算，當中已計及澳門特別行政區政府就二零二三年報稅年度免稅收入門檻為600,000澳門元 (二零二二年：600,000澳門元) 授出的稅收優惠。由於附屬公司於二零二三年及二零二二年並無澳門補充稅應課稅溢利，因此並無就澳門附屬公司作出稅項撥備。

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20,025,000港元(二零二二年：20,486,000港元)及年內已發行普通股加權平均股數501,843,000股(二零二二年：501,843,000股)計算如下：

普通股加權平均股數

	二零二三年 千股	二零二二年 千股
計算每股基本盈利的普通股加權平均股數	<u>501,843</u>	<u>501,843</u>

(b) 每股攤薄盈利

截至二零二三年及二零二二年十二月三十一日止年度，由於概無任何潛在攤薄股，每股攤薄盈利相等於每股基本盈利。

7. 貿易及其他應收款項及合約資產

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
貿易應收款項(扣除虧損撥備)	100,993	60,056
預付款項	1,381	1,307
合約資產	1,859	1,856
按金及其他應收款項	1,654	4,307
	<u>105,887</u>	<u>67,526</u>

本集團向其客戶提供的信貸期介乎0至120日(二零二二年：0至120日)。

下列為貿易應收款項於報告期末按發票日期呈列並扣除虧損撥備之賬齡分析。

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
0至30日	41,964	26,593
31至60日	34,226	16,846
61至90日	18,216	13,303
90日以上	6,587	3,314
	<u>100,993</u>	<u>60,056</u>

8. 貿易及其他應付款項、應計開支以及合約負債

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
貿易應付款項	131,766	6,517
應計僱員福利	4,096	3,669
應計開支	3,867	4,207
其他應付款項	2,087	2,511
合約負債	938	2,899
	<u>142,754</u>	<u>19,803</u>

所有貿易及其他應付款項以及應計開支預期將於一年內或按要求償付。於二零二三年十二月三十一日，貿易應付款項按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
0至30日	128,410	6,177
31至60日	1,784	312
61至90日	1,524	3
90日以上	48	25
	<u>131,766</u>	<u>6,517</u>

9. 股本

	股份數目 千股	金額 千港元
法定		
於二零二二年一月一日、二零二二年十二月三十一日及 二零二三年十二月三十一日每股面值1.0港仙	<u>10,000,000</u>	<u>10,000,000</u>
	股份數目 千股	金額 千港元
已發行及繳足：		
於二零二二年一月一日、二零二二年十二月三十一日、 二零二三年一月一日及二零二三年十二月三十一日	<u>501,843</u>	<u>5,018</u>
		千港元
於綜合財務狀況表內列示		<u>5,018</u>

10. 股息

(a) 本年度應付本公司權益股東的股息

	二零二三年 千港元	二零二二年 千港元
於報告期末後建議派發末期股息每股普通股2.0港仙 (二零二二年：每股普通股1.0港仙)	10,037	5,018
宣派中期股息每股普通股為零 (二零二二年：每股普通股1.0港仙)	-	5,018
宣派特別股息每股普通股2.0港仙 (二零二二年：每股普通股3.0港仙)	10,037	15,056
	<u>20,074</u>	<u>25,092</u>

於報告期末後建議派發的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／或支付的應付本公司權益股東的股息

	二零二三年 千港元	二零二二年 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 每股普通股1.0港仙(二零二二年：每股普通股2.0港仙)	5,018	10,037
屬於上一財政年度，並於本年度支付的特別股息每股普通 股3.0港仙(二零二二年：每股普通股1.0港仙)	15,056	5,018
	<u>20,074</u>	<u>15,055</u>

管理層討論及分析

業務回顧

本集團為其中一間專注於快速消費品(「快速消費品」)及餐飲(「餐飲」)(包括寵物食品)方面且發展成熟的一站式物流服務供應商。我們大部分客戶均為領先國際企業，而我們的服務乃按彼等獨特的需要而定製。此外，本集團透過我們於二零一九年收購澳門一間附屬公司並於二零二零年設立一間香港非全資附屬公司後，開始經營市場策劃與銷售業務。於二零二三年，本集團於香港設立一間全資附屬公司從事市場策劃與銷售業務。

於二零二三年，因COVID-19疫情的變種病毒株，外圍經濟環境復蘇緩慢且充滿挑戰。根據香港特別行政區政府統計處(「政府統計處」)於二零二四年刊發題為「本地生產總值(「本地生產總值」)(年刊)」的報告，二零二三年的本地生產總值按年實質變動率增加3.2%。另一份由政府統計處於二零二四年刊發之最新「零售業銷貨額按月統計調查報告」所指，總零售銷售價值指數較二零二二年增加7.8%。根據香港旅遊發展局的報告，二零二三年香港入境遊客人數反彈至33,000,000人，而於二零二二年則為600,000人。與香港一樣，澳門特別行政區政府統計暨普查局(「澳門統計暨普查局」)報告指，二零二三年澳門入境遊客人數亦由二零二二年的5,700,000人增加至28,000,000人。營商環境逐步改善，本集團於二零二三年表現良好，整體穩健增長。

二零二三年的里程碑

自二零一九年疫情爆發以來，營商環境一直在改善。於二零二三年，本集團在香港設立了從事市場策劃與銷售業務的一間新附屬公司，並招聘了兩名經驗豐富的高級員工，以進一步加強其業務模式及網絡能力。本集團相信彼等的相關行業經驗可以帶來寶貴的專業知識、知識及關係，有助於新業務單位的成功，並加強其

於澳門分銷業務的協同效應。成功擴展及招聘展示本集團對增長的承擔及主動順應不斷變化的市場狀況。本集團已成功與一家總部位於歐洲的知名品牌朱古力製造商集團簽約，該集團在全球範圍內主動開發、生產及銷售優質朱古力產品，且本集團被指定為其在香港及澳門的官方經銷商。4PL業務在香港的發展仍處於起步階段及學習時期。本集團將不斷改進及擴展，以提高市場份額及表現。更為重要的是，本集團成功透過更多的客戶基礎分散業務風險，並降低集中性風險。

本集團始終不忘其作為優質供應鏈解決方案供應商的核心競爭力。於二零二三年，本集團與一家從事快餐連鎖餐飲業務的新知名客戶拓展其冷鏈業務。此乃市場認同本集團質量及服務的又一實證。憑藉我們穩固的物流骨幹基礎，本集團將利用其經營規模及經驗為其客戶提供額外增值服務及最優質的服務。隨著市場策劃與銷售業務的擴展，我們供應鏈管理設施的骨幹及基礎、專業知識以及經驗可透過實現兩個業務分部的協同效應以進一步提高本集團的整體表現，以及提供競爭優勢。

為了抓住即將到來的經濟復蘇機遇，本集團願意投資並提高其競爭力。為提高工作效率及生產率，本集團就半自動機器產生資本支出。此外，本集團亦顯示其發展成為4PL服務供應商的決心。本集團為4PL業務的持續發展專門開發新的企業資源規劃(「ERP」)系統，並與多間本地零售商(包括超級市場及百貨公司)建立分銷網絡。另外，本集團在澳門租用了一個新倉庫，以滿足不斷增長的銷售需求及新分銷品牌。再者，本集團通過逐步淘汰低毛利率產品，成功改善市場策劃與銷售產品的整體毛利率。

除營運外，本集團一直考慮環境、社會及管治(「環境、社會及管治」)方面。作為一家負責任的企業，本集團已採納不同的方法以實現該目標。於二零二三年，本集團與銀行合作，為環保項目提供資金，以及透過向慈善團體(包括東華三院、香港明愛及保良局)捐贈食物及物資回饋社會。

財務回顧

收益

本集團的收益由截至二零二二年十二月三十一日止年度約327,600,000港元增加至截至二零二三年十二月三十一日止年度的約331,200,000港元，增幅約1.1%。本集團的收益於本年度保持穩定。

其他收入淨額

其他收入淨額由銀行利息收入及其他雜項收入組成。截至二零二二年十二月三十一日止年度及截至二零二三年十二月三十一日止年度，其他收入淨額分別為5,000,000港元及1,800,000港元。減幅乃主要由於二零二二年所收取的3,600,000港元的一次性政府補貼，而該補貼於二零二三年並無法獲得。

僱員福利開支

僱員福利開支主要包括工資及薪金、醫療福利以及其他津貼及福利。截至二零二三年十二月三十一日止年度，我們的僱員福利開支約為63,700,000港元(二零二二年：61,700,000港元)。增幅主要由於加薪。於二零二二年十二月三十一日及二零二三年十二月三十一日，本集團分別合共有196名及206名全職僱員。本集團於二零二三年增聘員工以擴展於香港及澳門的市場策劃與銷售業務分部。

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。於截至二零二二年及二零二三年十二月三十一日止年度，其他開支分別約21,000,000港元及15,700,000港元。減幅乃主要由於供應鏈管理服務業務量減少而導致倉貯開支及包裝物料成本減少所致。

稅項

所得稅開支指於截至二零二三年十二月三十一日止年度就估計應課稅溢利分別按16.5%及12.0%計算的香港利得稅及澳門補充稅撥備。香港特別行政區政府及澳門特別行政區政府已就二零二三年至二零二四年課稅年度之利得稅授出寬免。詳情請參閱本公告附註5。

截至二零二三年十二月三十一日止年度的溢利及全面收益總額

截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團錄得純利約20,000,000港元，較截至二零二二年十二月三十一日止年度減少約6.5%。除截至二零二二年十二月三十一日止年度的收取的政府補貼外，截至二零二三年十二月三十一日止年度的除稅後淨溢利增加12.2%。除稅後淨溢利增加主要由於(i)供應鏈管理服務業務的成本效益改善，(ii)與一間本地連鎖餐廳集團知名品牌設立新的冷鏈業務關係，以及(iii)市場策劃與銷售分部的增長連同澳門旅遊業復甦導致銷售反彈；有助於抵消疫情及逐步淘汰低毛利率產品後消毒產品銷售額下降的影響。

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及銀行借款的現金撥付。於二零二二年十二月三十一日，本集團擁有流動資產淨值約83,500,000港元(二零二二年：約54,100,000港元)、於二零二三年十二月三十一日的現金及現金等價物及銀行借款分別約38,000,000港元(二零二二年：約54,100,000港元)及2,000,000港元(二零二二年：2,000,000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

於二零二三年十二月三十一日，本集團的資產負債比率(按年末總銀行借款除以資產總值計算)為0.01(二零二二年：0.01)。

外匯風險

本集團的業務活動均位於香港及澳門並以港元及澳門元計值(除本集團與賣方已約定固定匯率的以瑞士法郎計值的若干貿易應付款項結餘外)。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

於二零二三年十二月三十一日，本集團並無重大資本承擔(二零二二年：無)。

股息

於二零二三年十一月二十一日，董事會宣派特別股息每股本公司股份2.0港仙，合共約10,037,000港元(「特別股息」)。特別股息已於二零二四年一月二日(星期二)向於二零二三年十二月十三日(星期三)名列本公司股東名冊的股東派付。

董事會欣然宣佈，建議支付每股股份2.0港仙(二零二二年：1.0港仙)之末期股息(「末期股息」)為數合共約10,037,000港元之決議案已於二零二四年三月二十五日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)將於二零二四年六月二十四日(星期一)或前後以現金向於二零二四年六月七日(星期五)(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二零二三年十二月三十一日止年度之擬派末期股息每股股份2.0港仙的人士，本公司將於二零二四年六月五日(星期三)至二零二四年六月七日(星期五)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二零二四年六月四日(星期二)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(地址為香港中環夏慤道16號遠東金融中心17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)。董事將定期檢討本集團資本架構。作為該檢討的一部分，董事將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

於二零二三年十二月三十一日，本集團共有銀行借款約2,000,000港元(二零二二年：2,000,000港元)。本集團的附屬公司共有25,000,000港元(二零二二年：25,000,000港元)的銀行融資額度，其中15,000,000港元(二零二二年：15,000,000港元)及10,000,000港元(二零二二年：10,000,000港元)分別由本集團擔保及由本集團與非控制權益共同擔保。

本集團於二零二三年十二月三十一日並無重大或然負債(二零二二年：無)。

重大收購及出售

於截至二零二三年十二月三十一日止年度，本集團並無重大收購及出售。

僱員及薪酬政策

於二零二三年十二月三十一日，本集團已僱用211名(二零二二年十二月三十一日：196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。

其他資料

畢馬威會計師事務所之工作範圍

本初步公告所載有關本集團截至二零二三年十二月三十一日止年度之綜合財務狀況表、綜合損益及其他全面收益表、綜合權益變動表及其相關附註所列的數字，已獲得本集團核數師畢馬威會計師事務所(執業會計師)同意乃本年度本集團綜合財務報表草擬本所呈列的數額。畢馬威會計師事務所就此執行的相關工作並不構成鑒證業務約定，因此畢馬威會計師事務所亦不會就本初步公告發表意見或鑒證結論。

購買、出售或贖回本公司上市證券

於年內任何時間，本公司或其任何附屬公司概無購買、出售或贖回任何本公司上市證券。

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C3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，並不知悉董事截至二零二三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

於二零二三年十二月三十一日，董事及彼等的聯繫人士以及主要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(「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」)已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

董事及主要行政人員姓名	身份	所持／擁有權益 股份數目			所佔 本公司 已發行 股本的 百分比
		個人權益	其他權益	總權益	
楊廣發先生(附註1、2)	受控制法團權益；及實益擁有人	15,112,000	82,088,000	97,200,000	19.37%
李鑑雄先生(附註1、3)	受控制法團權益；及實益擁有人	3,968,000	143,796,000	147,764,000	29.44%
陸有志先生(附註1、4)	受控制法團權益；及實益擁有人	5,852,000	76,060,000	81,912,000	16.32%
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：

- 由於楊先生、李先生及陸先生對各自在本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。
- 楊先生擁有權益的97,200,000股股份包括(i)楊先生全資擁有的公司Orange Blossom International Limited所持有的82,088,000股股份(楊先生根據證券及期貨條例被視為擁有權益)；及(ii)楊先生直接持有的15,112,000股股份。

3. 李先生擁有權益的147,764,000股股份包括(i)李先生全資擁有的公司Best Matrix Global Limited所持有的143,796,000股股份(李先生根據證券及期貨條例被視為擁有權益)；及(ii)李先生直接持有之3,968,000股股份。
4. 陸先生擁有權益的81,912,000股股份包括(i)陸先生全資擁有的公司Leader Speed Limited所持有的76,060,000股股份(陸先生根據證券及期貨條例被視為擁有權益)；及(ii)5,852,000股股份由陸先生直接持有。
5. 64,000股股份由侯先生直接持有。
6. 64,000股股份由鍾先生直接持有。
7. 64,000股股份由麥先生直接持有。

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，於二零二三年十二月三十一日，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

於二零二三年十二月三十一日，下列人士(董事或本公司主要行政人員除外)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：

股東姓名／名稱	身份	所持／ 擁有權益 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	143,796,000	28.65%
Leader Speed Limited (附註1)	實益擁有人	76,060,000	15.16%
Orange Blossom International Limited (附註1)	實益擁有人	82,088,000	16.36%
羅慧儀女士(附註2)	配偶權益	97,200,000	19.37%
陳碧珊女士(附註3)	配偶權益	147,764,000	29.44%
黃素鳳女士(附註4)	配偶權益	81,912,000	16.32%
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本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。

除本報告所披露者外，本公司並無獲知會有任何其他人士(董事或本公司主要行政人員除外)於二零二三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。

購買股份或債券的安排

於截至二零二三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

於二零二三年十二月三十一日末或截至二零二三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

截至二零二三年十二月三十一日止年度，董事概不知悉董事、控股股東及彼等各自的聯繫人士(定義見上市規則)有任何業務或權益與本集團業務構成或可能構成競爭，以及任何其他利益衝突。

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C1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C.2.1條外，本公司之企業管治常規一直遵守企業管治守則。企業管治守則條文第C.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(「**楊先生**」)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，兼自一九九四年及二零零零年起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條文第C.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道德標準。審核委員會目前由三名獨立非執行董事(即侯思明先生、鍾智斌先生及麥東生先生)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二零二三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，二零二四年三月二十五日

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。