

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)

截至二零二二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二零二二年十二月三十一日止年度之綜合財務業績，連同截至二零二一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 截至二零二二年十二月三十一日止年度

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	3	327,646	336,512
其他收入淨額		4,969	2,526
僱員福利開支		(61,657)	(54,885)
物業、廠房及設備及使用權資產折舊		(45,415)	(46,068)
分包開支		(38,784)	(39,914)
租賃物業的經營租約租金		(2,909)	(940)
廠房、機械及設備的經營租約租金		(514)	(475)
售出產品的成本		(135,588)	(159,250)
其他開支		(20,952)	(17,694)
經營溢利		26,796	19,812
融資成本		(1,958)	(1,672)
除稅前溢利		24,838	18,140
所得稅開支	5	(3,395)	(2,159)
年內溢利		21,443	15,981
應佔：			
本公司權益股東		20,486	15,250
非控股權益		957	731
年內溢利		21,443	15,981
每股盈利(港仙)	6		
基本		4.08	3.04
攤薄		4.08	3.04

綜合財務狀況表

於二零二二年十二月三十一日

	附註	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
非流動資產			
物業、廠房及設備		7,146	9,797
使用權資產		61,369	92,255
租金按金		7,056	6,337
遞延稅項資產		2,109	1,801
		<u>77,680</u>	<u>110,190</u>
流動資產			
存貨—製成品		14,979	15,346
貿易及其他應收款項及合約資產	7	67,526	76,173
租金按金		193	779
可收回稅項		—	817
銀行結餘及現金		54,149	39,298
		<u>136,847</u>	<u>132,413</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	19,803	18,246
應付稅項		1,227	942
租賃負債		44,178	36,497
應付非控股權益款項		506	1,241
應付股息		15,056	5,018
銀行借款		2,000	4,500
		<u>82,770</u>	<u>66,444</u>
流動資產淨值		<u>54,077</u>	<u>65,969</u>
資產總值減流動負債		<u>131,757</u>	<u>176,159</u>
非流動負債			
修復撥備		499	499
長期服務金責任		1,903	801
租賃負債		20,094	56,930
		<u>22,496</u>	<u>58,230</u>
資產淨值		<u>109,261</u>	<u>117,929</u>
資本及儲備			
股本	9	5,018	5,018
儲備		101,989	111,614
本公司權益股東應佔權益總額		<u>107,007</u>	<u>116,632</u>
非控股權益		2,254	1,297
權益總額		<u>109,261</u>	<u>117,929</u>

綜合權益變動表

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	本公司權益股東應佔						非控股	
	股本	股份溢價	合併儲備	資本儲備	保留溢利	總計	權益	權益總額
附註	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元	千港元
於二零二一年一月一日	4,981	63,317	10	956	45,269	114,533	566	115,099
於截至二零二一年 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	-	-	-	-	15,250	15,250	731	15,981
確認按權益結算以股份 為基礎付款	-	-	-	15	-	15	-	15
就獎授新股份發行普通股	37	2,822	-	(971)	-	1,888	-	1,888
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	-	-	-	(10,036)	(10,036)	-	(10,036)
於二零二一年十二月三十一日 及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	5,018	66,139	10	-	35,840	107,007	2,254	109,261

公告附註

截至二零二二年十二月三十一日止年度

1. 一般資料

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。本集團主要從事供應鏈管理服務及市場策劃與銷售業務。

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二零二二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）、香港公認會計原則及香港《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香港財務報告準則的修訂本：

- 香港會計準則第16號(修訂本)，物業、廠房及設備：擬定用途前所得款項
- 香港會計準則第37號(修訂本)，撥備、或然負債及或然資產：虧損性合約—履行合約之成本
- 香港財務報告準則第16號，二零二一年六月三十日之後的Covid-19相關租金寬減
- 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

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

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
供應鏈管理服務收入	177,153	162,069
市場策劃與銷售	150,493	174,443
	<u>327,646</u>	<u>336,512</u>

4. 分部資料

本集團的經營分部向本集團總營運決策者(兼任所有經營附屬公司董事的本公司執行董事)(「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。

截至二零二二年十二月三十一日止年度，總營運決策者重新考慮及釐定物流解決方案業務及定製服務就資源分配及表現評估而言屬一項經營分部，因此重新分類現有三項業務分部為：(i)供應鏈管理服務業務；及(ii)市場策劃與銷售業務。本集團經營分部的組成變動導致可報告分部變動後，截至二零二一年十二月三十一日止年度的分部資料已經重列以符合當前年度的呈列。

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。

截至二零二二年十二月三十一日止年度

	管理服務 業務 千港元	供應鏈 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>

截至二零二一年十二月三十一日止年度(經重列)

	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	109,366	174,443	283,809	-	283,809
隨時間確認	<u>52,703</u>	<u>-</u>	<u>52,703</u>	<u>-</u>	<u>52,703</u>
收益					
來自外部客戶的收益	162,069	174,443	336,512	-	336,512
分部內收益	<u>3,138</u>	<u>-</u>	<u>3,138</u>	<u>(3,138)</u>	<u>-</u>
	<u>165,207</u>	<u>174,443</u>	<u>339,650</u>	<u>(3,138)</u>	<u>336,512</u>
業績					
分部業績	<u>13,861</u>	<u>5,406</u>			19,267
未分配企業開支					<u>(1,127)</u>
除稅前溢利					<u>18,140</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，且並未分配若干企業收入及開支。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>

截至二零二一年十二月三十一日止年度(經重列)

	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	5,910	318	6,228
添置使用權資產	106,925	1,196	108,121
租賃修訂之虧損	287	-	287
計量分部業績時計入的物業、 廠房及設備折舊	4,264	507	4,771
計量分部業績時計入的使用權 資產折舊	<u>40,386</u>	<u>911</u>	<u>41,297</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)本集團物業、廠房及設備以及使用權資產(「指定非流動資產」)地理位置的資料。客戶的地理位置乃基於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位置(就物業、廠房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	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
香港	198,014	180,546	66,584	100,302
澳門	<u>129,632</u>	<u>155,966</u>	<u>1,931</u>	<u>1,750</u>
	<u>327,646</u>	<u>336,512</u>	<u>68,515</u>	<u>102,052</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：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
客戶 A	<u>66,994</u>	<u>54,885</u>

客戶 A之收益產生自供應鏈管理服務業務分部。

5. 所得稅開支

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
即期稅項—香港利得稅		
年內撥備	3,723	2,456
過往年度超額撥備	<u>(20)</u>	<u>(235)</u>
	3,703	2,221
遞延稅項		
暫時性差異的產生	<u>(308)</u>	<u>(62)</u>
	<u>3,395</u>	<u>2,159</u>

二零二二年的香港利得稅撥備乃根據年內估計應課稅溢利按16.5% (二零二一年：16.5%) 計算，當中已計及香港特別行政區政府就二零二二年至二零二三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6,000港元 (二零二一年：就二零二一年至二零二二年課稅年度最高可扣減10,000港元，而於計算二零二一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。

二零二二年澳門補充(企業)稅撥備乃根據年內應課稅收入按12.0% (二零二一年：12.0%) 計算，當中已計及澳門特別行政區政府就二零二二年報稅年度免稅收入門檻為600,000澳門元 (二零二一年：600,000澳門元) 授出的稅收優惠。由於附屬公司於二零二二年及二零二一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20,486,000港元(二零二一年：15,250,000港元)及年內已發行普通股加權平均股數501,843,000股(二零二一年：501,656,000股)計算如下：

普通股加權平均股數

	二零二二年 千股	二零二一年 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>501,656</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20,486,000港元(二零二一年：15,250,000港元)及普通股加權平均股數501,843,000股(二零二一年：501,843,000股)計算如下：

普通股加權平均股數(攤薄)

	二零二二年 千股	二零二一年 千股
計算每股基本盈利的普通股加權平均股數	501,843	501,656
視為根據本公司股份獎勵計劃按認購價每股股份 50港仙發行普通股的影響	<u>-</u>	<u>187</u>
計算每股攤薄盈利所用的普通股加權平均股數	<u>501,843</u>	<u>501,843</u>

7. 貿易及其他應收款項及合約資產

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
貿易應收款項(扣除虧損撥備)	60,056	56,560
預付款項	1,307	1,107
合約資產	1,856	5,559
按金及其他應收款項	<u>4,307</u>	<u>12,947</u>
	<u>67,526</u>	<u>76,173</u>

本集團向其客戶提供的信貸期介乎0至120日(二零二一年：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。

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
0至30日	26,593	26,608
31至60日	16,846	16,337
61至90日	13,303	6,449
90日以上	3,314	7,166
	<u>60,056</u>	<u>56,560</u>

8. 貿易及其他應付款項、應計開支以及合約負債

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
貿易應付款項	6,517	5,848
應計僱員福利	3,669	3,346
應計開支	4,207	3,471
其他應付款項	2,511	1,981
合約負債	2,899	3,600
	<u>19,803</u>	<u>18,246</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。於二零二二年十二月三十一日，貿易應付款項按發票日期呈列的賬齡分析如下：

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
0至30日	6,177	5,625
31至60日	312	147
61至90日	3	-
90日以上	25	76
	<u>6,517</u>	<u>5,848</u>

9. 股本

	二零二二年		二零二一年	
	股份數目	港元	股份數目	港元
已發行及繳足：				
於十二月三十一日	<u>501,843,114</u>	<u>5,018,431</u>	<u>501,843,114</u>	<u>5,018,431</u>
		千港元		千港元
於綜合財務狀況表內列示		<u>5,018</u>		<u>5,018</u>

10. 股息

(a) 應付本公司權益股東的本年度股息

	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
於報告期末後建議派發末期股息每股普通股1.0港仙 (二零二一年：每股普通股2.0港仙)	5,018	10,037
宣派中期股息每股普通股1.0港仙 (二零二一年：每股普通股1.0港仙)	5,018	5,018
宣派特別股息每股普通股3.0港仙 (二零二一年：每股普通股1.0港仙)	<u>15,056</u>	<u>5,018</u>
	<u>25,092</u>	<u>20,073</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

	二零二二年 千港元	二零二一年 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2.0港仙 (二零二一年：每股普通股1.0港仙)	10,037	5,018
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1.0港仙 (二零二一年：每股普通股2.5港仙)	<u>5,018</u>	<u>12,452</u>
	<u>15,055</u>	<u>17,470</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跨國企業，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。

於二零二二年，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**」)刊發題為「本地生產總值(「**本地生產總值**」)(年刊)」的報告，二零二二年的本地生產總值按年實質變動率減少3.5%。另一份由政府統計處刊發之最新「零售業銷貨額按月統計調查報告」所指，總零售銷售價值暫時估計較二零二一年整體總零售銷售價值減少0.8%。

儘管如此，澳門的營商環境於二零二二年比香港更差。根據澳門特別行政區政府統計暨普查局(「**澳門統計暨普查局**」)刊發的「澳門經濟季刊(第三季)」的報告，直至二零二二年第三季的本地生產總值按年實質變動率減少33.4%，其顯示澳門市場受到嚴重受損。

儘管營商環境艱難，本集團於二零二二年表現良好，整體穩健增長。

二零二二年的里程碑

儘管營商環境充滿挑戰，然而，有賴各僱員的支持，以及本集團滿足市場需求，提供優質服務、採納成本控制措施及收取政府補貼，本集團得以於銷售及溢利實現穩定增長。

隨著海外貨運供應鏈擠塞問題的緩解，交易量於二零二二年由底部開始攀升。本集團專注於我們的香港本地供應鏈解決方案，並於二零二二年取得穩健增長。本集團已積極接觸不同的潛在客戶，並從現有客戶取得額外業務。本集團與全球最受歡迎之一的飲品生產商及全球最著名食物製造商之一進一步建立關係。本集團亦拓展其冷鏈物流業務，新客戶為一家總部位於英格蘭的跨國消費品公司。我們的業務網絡的延伸表明了我們的服務的質量及效率，也證明獲得其客戶的信任。

本集團不僅專注於與客戶的業務往來。員工及客戶的健康及安全亦極為重要。本集團應用了多項保護措施及緊急應變計劃，以保障員工及維持營運。本集團在疫情期間設法使其物流供應鏈服務維持運作，以向寶貴客戶提供支援。

於二零二二年內，本集團繼續採取嚴格的成本控制措施。我們的倉貯經重新設計及翻新後，倉貯容量增加，其使用效益亦得以改善。透過改善倉貯容量及投資於不同軟件應用程式，本集團於供應鏈管理業務仍實現整體銷售增長及稅前分部業績錄得45.8%的顯著增長(不包括收取政府補貼)。

在供應鏈管理的強大骨幹支持下，自二零一九年及二零二零年分別於澳門及香港提供市場策劃與銷售業務以來，本集團不斷加大市場份額及與供應商及零售商的分銷網絡延伸力度。本集團於澳門取得所需的醫療產品進出口許可證，可為各國際品牌的負責人提供最合適的銷售及營銷策略以分銷其產品。目前，本集團正與若干國際知名品牌合作，包括一家駐歐的醫療及美容產品製造商及若干位於亞洲的醫療保健產品生產商。即使本集團於二零二二年年中在澳門爆發疫情之短暫期間蒙受暫時虧損，本集團已於短暫休整後迅速恢復正常軌道。本集團認為，放寬旅行限制及旅遊業的回歸有助於促進該區域的經濟。此外，大灣區基建及旅遊項目的持續發展亦可為港澳市場帶來新的增長機會。憑藉我們在澳門業務的經驗以及我們在香港的分銷合作夥伴關係，本集團將於短期內於香港業務採用類似的模式，以進一步擴大本集團的市場份額及業務。

本集團很榮幸深得顧客信任，同時不忘提升我們的競爭力。為了維持高質服務，我們一直注重品質保證及科技。為實現更佳的分銷銷售管理、電子商務趨勢及案例履行訂單，本集團正在升級其系統，以定製市場策劃與銷售業務。本集團相信，此次技術升級將使本集團在市場策劃與銷售領域內拓展。過去多年的努力為本集團建立了世界級準則，藉以超越顧客的要求。

本集團亦於二零二二年獲藥劑業及毒藥管理局頒發之牌照以儲存藥劑製品，使本集團於未來可拓展為該行業的服務供應商。

秉承我們「總是能做到」的座右銘，我們致力為客戶提供可靠且專業的物流解決方案，務求提高效率及為客戶爭取競爭優勢。我們將繼續盡最大努力從競爭對手當中脫穎而出。

展望

二零二三年的商業環境預期將繼續面臨諸多挑戰及機遇。正在持續的COVID-19疫情繼續構成風險及不確定性。全球經濟下行為影響消費者消費欲望的另一擔憂。然而，我們仍然可以看到市場上潛在的商機。同行較弱的營運商可能撤出，為我們創造機會。此外，放寬旅遊限制及重新通關必將創造業務量，有利於快速消費品行業。我們會繼續審慎管理我們的營運，拓展業務及市場。我們相信我們優質的服務及專業的團隊將可繼續為客戶提供優質服務及為其創造價值。本集團將繼續致力於其處所採取措施預防COVID-19疫情傳播，並確保僱員及客戶的健康及安全。

本集團將繼續優化服務質素及資訊科技系統以提升自身，迎合未來發展及增長，並採取更為嚴格的成本控制措施以進一步改善成本效益。我們相信作為第四方物流服務供應商的策略部署為未來關鍵的成功之路。

財務回顧

收益

本集團的收益由截至二零二一年十二月三十一日止年度約336,500,000港元減少至截至二零二二年十二月三十一日止年度的約327,600,000港元，減幅約2.6%。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。截至二零二一年十二月三十一日止年度及截至二零二二年十二月三十一日止年度，其他收入淨額分別為2,500,000港元及5,000,000港元。增幅乃主要由於二零二二年所收取的3,600,000港元的政府補貼所致。

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。截至二零二二年十二月三十一日止年度，我們的僱員福利開支約為61,700,000港元（二零二一年：54,900,000港元）。增幅主要由於加薪。於二零二一年十二月三十一日及二零二二年十二月三十一日，本集團分別合共有195名及196名全職僱員。本集團員工人數保持相對穩定。

其他開支

其他開支主要涉及倉貯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。於截至二零二一年及二零二二年十二月三十一日止年度，其他開支分別約17,700,000港元及21,000,000港元。升幅乃主要由於供應鏈管理服務業務量增加而導致倉貯開支增加所致。

稅項

所得稅開支指於截至二零二二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二零二一年至二零二二年課稅年度之利得稅授出寬免。詳情請參閱本公告附註5。

截至二零二二年十二月三十一日止年度的溢利及全面收益總額

截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團錄得純利約21,400,000港元，較截至二零二一年十二月三十一日止年度增加約34.2%。純利增加乃主要由於(i)消毒產品銷售顯著增加；(ii)收到政府補貼；(iii)來自新客戶的溢利，包括(a)一間總部設於香港的全球知名食品生產商以及(b)一間位於英格蘭的跨國消費品公司(有關其冷鏈物流業務)；(iv)來自其寶貴客戶的供應鏈管理業務的業務量增加；以及(v)工作效率的提高，有助抵消澳門業務的貢獻減少。

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。於二零二二年十二月三十一日，本集團擁有流動資產淨值約54,100,000港元(二零二一年：約66,000,000港元)、於二零二二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54,100,000港元(二零二一年：39,300,000港元)及2,000,000港元(二零二一年：4,500,000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

於二零二二年十二月三十一日，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(二零二一年：0.02)。

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。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

於二零二二年十二月三十一日，本集團並無重大資本承擔(二零二一年：無)。

股息

於二零二二年八月二十五日，董事會宣派中期股息每股本公司股份1.0港仙，合共約5,018,000港元。中期股息已於二零二二年九月二十九日(星期四)向於二零二二年九月十四日(星期三)名列本公司股東名冊的本公司股東(「股東」)派付。

於二零二二年十一月二十一日，董事會宣派特別股息每股本公司股份3.0港仙，合共約15,056,000港元(「特別股息」)。特別股息已於二零二三年一月三日(星期二)向於二零二二年十二月十三日(星期二)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1.0港仙(二零二一年：2.0港仙)之末期股息(「末期股息」)為數合共約5,018,000港元之決議案已於二零二三年三月二十七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)將於二零二三年七月四日(星期二)或前後以現金向於二零二三年六月十六日(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二零二二年十二月三十一日止年度之擬派末期股息每股股份1.0港仙的人士，本公司將於二零二三年六月十四日(星期三)至二零二三年六月十六日(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二零二三年六月十三日(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

於二零二二年十二月三十一日，本集團共有銀行借款約2,000,000港元(二零二一年：4,500,000港元)。本集團的附屬公司共有25,000,000港元(二零二一年：39,000,000港元)的銀行融資額度，其中15,000,000港元(二零二一年：29,000,000港元)及10,000,000港元(二零二一年：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。

本集團於二零二二年十二月三十一日並無重大或然負債(二零二一年：無)。

重大收購及出售

於截至二零二二年十二月三十一日止年度，本集團並無重大收購及出售。

於二零二一年六月十一日，本集團與業主已訂立續租協議並於截至二零二一年十二月三十一日止年度分別確認增添使用權資產及租賃負債106,000,000港元。有關詳情，請分別參閱本公司日期為二零二一年六月二十二日及二零二一年六月二十八日的公告以及本公司日期為二零二一年七月二十六日的通函，內容有關重續該等租賃協議之重大交易。

僱員及薪酬政策

於二零二二年十二月三十一日，本集團已僱用196名(二零二一年十二月三十一日：195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

本初步公告所載之本集團截至二零二二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、綜合權益變動表及其相關附註的財務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進行比較，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核證委聘準則所進行的審核、審閱或其他核證委聘，故核數師並無發表任何保證。

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遜於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，並不知悉董事截至二零二二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

於二零二二年十二月三十一日，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)；(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)；(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)；(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，於二零二二年十二月三十一日，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

於二零二二年十二月三十一日，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。

除本公告所披露者外，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)於二零二二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

於截至二零二二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

於二零二二年十二月三十一日末或截至二零二二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

截至二零二二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聯繫人(定義見上市規則)之任何業務或權益與本集團的業務構成競爭或可能構成競爭，亦不知悉任何其他利益衝突。

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C.2.1條外，本公司的企業管治常規已遵守企業管治守則。有關截至二零二二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二零二二年年報。

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。楊廣發先生為本公司董事會主席兼行政總裁。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、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二零二二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，二零二三年三月二十七日

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。