

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佈之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不會就因本公佈全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。



## Karrie International Holdings Limited

### 嘉利國際控股有限公司\*

(於百慕達註冊成立之有限公司)

(股份代號：1050)

#### 截至二零二二年三月三十一日止年度業績公佈

財務摘要	二零二二年	二零二一年 (已重列)	百分比變動
收入(千港元)	<b>4,013,434</b>	3,472,798	+16%
本公司權益持有人應佔溢利 (千港元)	<b>549,102</b>	445,328	+23%
每股基本溢利(港仙)	<b>27.2</b>	22.3	+22%
每股特別股息(港仙)	<b>1.0</b>	0.5	
每股中期股息(港仙)	<b>4.5</b>	4.0	
每股末期股息(港仙)	<b>4.0</b>	7.0	
全年每股股息合計(港仙)	<b>9.5</b>	11.5	-17%

嘉利國際控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)宣佈本公司及其附屬公司(以下合稱「我們」或「本集團」)截至二零二二年三月三十一日止年度之綜合財務業績及二零二一年之比較數字如下：

## 綜合財務狀況表

(以港元列示)

		二零二二年 三月三十一日	二零二一年 三月三十一日 (已重列) (附註1)
	附註	千元	千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		688,260	519,602
投資物業		332,961	317,420
無形資產		4,840	6,350
於聯營公司之投資		21,265	19,266
其他金融資產		29,216	26,401
其他非流動資產	4	43,077	10,849
遞延稅項資產		189,991	108,034
		<u>1,309,610</u>	<u>1,007,922</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		778,366	391,072
物業發展及合同成本	5	1,268,088	1,110,917
貿易及票據應收賬款	4	605,903	658,268
預付款、按金及其他應收賬款	4	138,946	83,726
應收關連公司賬款		39,952	515,945
本期可收回稅項		1,153	200
質押存款	6	84,539	—
受限制存款	7	397,961	275,785
現金及銀行存款	7	441,548	387,053
		<u>3,756,456</u>	<u>3,422,966</u>
<b>資產總值</b>		<u><u>5,066,066</u></u>	<u><u>4,430,888</u></u>

		二零二二年 三月三十一日	二零二一年 三月三十一日 (已重列) (附註1)
	附註	千元	千元
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人 應佔股本及儲備</b>			
股本		202,131	201,244
其他儲備		98,202	363,569
保留溢利		1,396,219	1,131,893
<b>權益總值</b>		<b>1,696,552</b>	<b>1,696,706</b>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
貿易應付賬款	8	375,951	340,424
應計費用及其他應付賬款		1,143,981	846,010
租賃負債		7,942	2,594
銀行借貸		738,434	301,010
應付聯營公司賬款		1,532	1,669
應付關連公司賬款		3,664	4,032
本期應付稅項		607,122	606,113
		<b>2,878,626</b>	<b>2,101,852</b>
<b>非流動負債</b>			
銀行借貸		462,750	616,456
租賃負債		12,634	1,141
長期服務金準備		6,241	9,149
遞延稅項負債		9,263	5,584
		<b>490,888</b>	<b>632,330</b>
<b>負債總值</b>		<b>3,369,514</b>	<b>2,734,182</b>
<b>權益及負債總值</b>		<b>5,066,066</b>	<b>4,430,888</b>
<b>流動資產淨值</b>		<b>877,830</b>	<b>1,321,114</b>
<b>資產總值減流動負債</b>		<b>2,187,440</b>	<b>2,329,036</b>

## 綜合損益表

截至二零二二年三月三十一日止年度

(以港元列示)

		二零二二年	二零二一年 (已重列) (附註1)
	附註	千元	千元
收入	9	4,013,434	3,472,798
收入成本	10	<u>(2,865,071)</u>	<u>(2,526,421)</u>
毛利		1,148,363	946,377
分銷及銷售費用	10	(43,559)	(46,456)
一般及行政費用	10	(149,451)	(159,714)
其他收入／收益	9	10,769	2,601
投資物業估值收益		<u>1,967</u>	<u>1,184</u>
經營溢利		<u>968,089</u>	<u>743,992</u>
財務收入		17,067	11,379
財務成本		<u>(14,738)</u>	<u>(7,975)</u>
財務收入，淨額	11	<u>2,329</u>	<u>3,404</u>
應佔聯營公司溢利		<u>1,164</u>	<u>1,487</u>
除稅前溢利		971,582	748,883
所得稅	12	<u>(422,480)</u>	<u>(303,555)</u>
年度溢利		<u>549,102</u>	<u>445,328</u>
本公司權益持有人應佔每股溢利			
每股基本溢利(港仙)	13	<u>27.2</u>	<u>22.3</u>
攤薄後每股溢利(港仙)	13	<u>27.2</u>	<u>22.1</u>

## 綜合損益及其他全面收入表

截至二零二二年三月三十一日止年度

(以港元列示)

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) (附註1) 千元
年度溢利	549,102	445,328
年度其他全面收入：		
不會重新分類至損益之項目：		
長期服務金準備之重新計量	2,934	(671)
其他金融資產公平值之變動	2,256	(488)
其後可能重新分類至損益之項目：		
換算香港外業務財務報表所產生之 兌換差異	67,792	79,866
出售其他金融資產轉撥至損益	-	12
其他金融資產公平值之變動	56	(9)
年度其他全面收入	73,038	78,710
年度全面收入總額	622,140	524,038

## 附註：

(以港元列示)

### 1. 編製基準

本公佈所載之截至二零二二年三月三十一日止年度綜合業績並不構成本集團之綜合財務報表，惟乃摘錄自該等財務報表。

本集團之綜合財務報表乃根據所有適用之香港財務報告準則(「**香港財務報告準則**」)，此統稱包括香港會計師公會(「**香港會計師公會**」)頒佈之所有個別適用之香港財務報告準則、香港會計準則(「**香港會計準則**」)與詮釋、香港公認會計原則及香港《公司條例》之披露規定而編製。本財務報表亦符合香港聯合交易所有限公司(「**香港聯交所**」)證券上市規則(「**上市規則**」)之適用披露規定。

截至二零二二年三月三十一日止年度綜合財務報表包括本集團及其聯營公司權益。本財務報表採用歷史成本法為計量基準編製，惟投資物業，其他金融資產及僱員福利負債皆以公平值計量。

#### 合併會計處理方法及重列

於二零二二年一月二十八日，Benefit Master Limited(「**Benefit Master**」)(本公司間接全資附屬公司)與何焯輝先生(「**何先生**」)訂立收購協議(「**Kar Info International**收購協議」)，有條件以象徵式代價100美元(相等於775元)向何先生收購Kar Info International Property Limited(「**Kar Info International**」)全部已發行股本。

同日，嘉創物業發展有限公司(「**嘉創物業**」)(本公司間接全資附屬公司)與嘉訊通(香港)置業有限公司(由何先生全資擁有)訂立另一收購協議(「**嘉訊通**收購協議」)，有條件以代價人民幣38,000,000元(相當於約45,600,000元)或等值之港元收購東莞市嘉訊通電腦產品有限公司(「**嘉訊通**」)全部已發行股權。代價與被收購之賬面值之差異於合併儲備確認，根據嘉訊通收購協議，亦同意承擔東莞嘉樂企業發展有限公司欠嘉訊通之賬款，金額約為人民幣276,278,000元(相當於331,600,000元)。此金額於收購完成日於合併儲備確認。

收購Kar Info International及嘉訊通(「**收購事項**」)之詳細內容及解釋刊載於二零二二年一月三十一日本公司發佈之通函(1)主要及關連交易—Kar Info International收購事項及目標公司收購事項及(2)股東特別大會通告。此通函可於本公司之網頁及香港聯交所之網頁獲得。

收購事項於二零二二年三月八日完成，本公司將成為Kar Info International及嘉訊通各自之最終控股公司。由於Kar Info International及嘉訊通於收購事項前後均由何先生最終控制，且該控制權並非暫時性，因此何先生將承受持續之風險及利益，因此各收購事項應被視為共同控制實體之業務合併，且已採用香港會計師公會頒佈之會計指引第5號(「**會計指**

引第5號)「共同控制合併的合併會計處理」。故此，本集團之綜合財務報表已使用合併會計基準編製，猶如目前之集團架構於整段呈列期間一直存在。根據何先生之角度，本公司旗下公司之資產淨值採用現有賬面值進行綜合入賬。

綜合財務報表之比較金額按猶如實體或業務已於比較期間初合併呈列。

於最早呈列日期或自合併實體或業務首先受到共同控制當日起(期間較短者為準)，合併實體無論於收購事宜前或後，所有合併實體或業務之間之交易之影響均已抵銷。

於編製綜合財務報表時已採納一套統一之會計政策。

對截至二零二一年三月三十一日止年度之綜合財務狀況表應用合併會計處理方法之影響如下：

	如先前呈報 二零二一年 三月三十一日 千元	就使用 合併會計處理 方法合併作出 之調整 千元	二零二一年 三月三十一日 已重列 千元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	519,498	104	519,602
投資物業	317,420	–	317,420
無形資產	6,350	–	6,350
於聯營公司之投資	19,266	–	19,266
其他金融資產	26,401	–	26,401
其他非流動資產	10,849	–	10,849
遞延稅項資產	1,696	106,338	108,034
	<u>901,480</u>	<u>106,442</u>	<u>1,007,922</u>
<b>流動資產</b>			
存貨	391,072	–	391,072
物業發展及合同成本	1,064,989	45,928	1,110,917
貿易及票據應收賬款	658,268	–	658,268
預付款、按金及其他應收賬款	83,583	143	83,726
應收關連公司賬款(附註(i))	131,082	384,863	515,945
本期可收回稅項	200	–	200
受限制存款	275,785	–	275,785
現金及銀行存款	144,978	242,075	387,053
	<u>2,749,957</u>	<u>673,009</u>	<u>3,422,966</u>
<b>資產總值</b>	<u>3,651,437</u>	<u>779,451</u>	<u>4,430,888</u>

	如先前呈報 二零二一年 三月三十一日 千元	就使用 合併會計處理 方法合併作出 之調整 千元	二零二一年 三月三十一日 已重列 千元
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人應佔股本及儲備</b>			
股本	201,244	–	201,244
其他儲備	272,066	91,503	363,569
保留溢利	957,309	174,584	1,131,893
<b>權益總值</b>	<b>1,430,619</b>	<b>266,087</b>	<b>1,696,706</b>
<b>負債</b>			
<b>流動負債</b>			
貿易應付賬款	340,424	–	340,424
應計費用及其他應付賬款	803,798	42,212	846,010
租賃負債	2,594	–	2,594
銀行借貸	301,010	–	301,010
應付聯營公司賬款	1,669	–	1,669
應付關連公司賬款	4,032	–	4,032
本期應付稅項	134,961	471,152	606,113
	1,588,488	513,364	2,101,852
<b>非流動負債</b>			
銀行借貸	616,456	–	616,456
租賃負債	1,141	–	1,141
長期服務金準備	9,149	–	9,149
遞延稅項負債	5,584	–	5,584
	632,330	–	632,330
<b>負債總值</b>	<b>2,220,818</b>	<b>513,364</b>	<b>2,734,182</b>
<b>權益及負債總值</b>	<b>3,651,437</b>	<b>779,451</b>	<b>4,430,888</b>
<b>流動資產淨值</b>	<b>1,161,469</b>	<b>159,645</b>	<b>1,321,114</b>
<b>資產總值減流動負債</b>	<b>2,062,949</b>	<b>266,087</b>	<b>2,329,036</b>

附註：

- (i) 應收東莞嘉樂之賬款約人民幣276,278,000元(相當於331,600,000元)已根據附註1所載之嘉訊通收購協議作為代價之一部分以債務承擔方式結清，該款項已於收購事宜之完成日期借記至合併儲備。



對截至二零二一年三月三十一日止年度之綜合損益表應用合併會計處理方法之影響如下：

	如先前呈報 二零二一年 三月三十一日 止年度 千元	就使用 合併會計處理 方法合併作出 之調整 千元	二零二一年 三月三十一日 止年度 已重列 千元
收入	3,192,617	280,181	3,472,798
收入成本	<u>(2,478,560)</u>	<u>(47,861)</u>	<u>(2,526,421)</u>
毛利	714,057	232,320	946,377
分銷及銷售費用	(32,239)	(14,217)	(46,456)
一般及行政費用	(152,472)	(7,242)	(159,714)
其他收入／收益	2,601	–	2,601
投資物業估值收益	<u>1,184</u>	<u>–</u>	<u>1,184</u>
經營溢利	<u>533,131</u>	<u>210,861</u>	<u>743,992</u>
財務收入	4,613	6,766	11,379
財務成本	<u>(7,975)</u>	<u>–</u>	<u>(7,975)</u>
財務收入，淨額	<u>(3,362)</u>	<u>6,766</u>	<u>3,404</u>
應佔聯營公司溢利	<u>1,487</u>	<u>–</u>	<u>1,487</u>
除稅前溢利	531,256	217,627	748,883
所得稅	<u>(165,975)</u>	<u>(137,580)</u>	<u>(303,555)</u>
年度溢利	<u>365,281</u>	<u>80,047</u>	<u>445,328</u>
本公司權益持有人應佔每股溢利			
每股基本溢利 (港仙)	<u>18.3</u>	<u>4.0</u>	<u>22.3</u>
攤薄後每股溢利 (港仙)	<u>18.2</u>	<u>3.9</u>	<u>22.1</u>

對截至二零二一年三月三十一日止年度之綜合損益及其他全面收入表應用合併會計處理方法之影響如下：

	如先前呈報 二零二一年 三月三十一日 止年度 千元	就使用 合併會計處理 方法合併作出 之調整 千元	二零二一年 三月三十一日 止年度 已重列 千元
年度溢利	365,281	80,047	445,328
年度其他全面收入：			
不會重新分類至損益之項目：			
長期服務金準備之重新計量	(671)	-	(671)
其他金融資產公平值之變動	(488)	-	(488)
其後可能重新分類至損益之項目：			
換算香港外業務財務報表所產生之 兌換差異	70,941	8,925	79,866
出售其他金融資產轉撥至損益	12	-	12
其他金融資產公平值之變動	(9)	-	(9)
年度其他全面收入	69,785	8,925	78,710
年度全面收入總額	435,066	88,972	524,038

## 2. 會計政策之變動

香港會計師公會已頒佈多項於本集團之本會計期間首次生效之香港財務報告準則之修訂。

該等發展對於本財務報告本期或以往期間所編製或呈列之本集團業績及財務狀況並無重大影響。本集團並無採納任何於本會計期間尚未生效之任何新準則或詮釋。

## 3. 分部報告

本集團首席營運決策者(「管理層」)定期審閱本集團之內部報告，以評估業績及分配資源。管理層以該些報告為基礎決定營運分部。

本集團遍及世界各地之業務分為三(二零二一年：三)大主要營運分部，分別是(i)五金塑膠業務；(ii)電子專業代工業務；及(iii)房地產業務。

管理層從地區、產品及服務之角度考慮其業務。管理層從產品及服務之角度評估五金塑膠業務、電子專業代工業務及房地產業務之表現。並會進一步以地區為基礎(日本、香港、中國內地、亞洲(不包括日本、香港及中國內地)、北美洲及西歐)來評估。管理層根據經營溢利評估營運分部之表現。提供予管理層決策用之分部資料之計量方式與財務報表一致。

分部資產及負債之計量並無定期提供予本集團之最高級執行管理層，因此，並無呈列分部資產或負債資料。

收入及開支乃參考該等分部所產生之銷售額及該等分部所產生之開支或因該等分部之資產折舊或攤銷而產生之其他開支分配予各可呈報分部。分部溢利之定義為財務收入、財務成本、應佔聯營公司溢利及所得稅費用前之報告分部產生之經營溢利但不包括分部間溢利。

截至二零二二年三月三十一日止年度之分部業績如下：

	二零二二年			合共 千元
	五金塑膠 業務 千元	電子專業 代工業務 千元	房地產 業務 千元	
<b>分部收入</b>				
來自外部客戶之收入	1,920,032	1,154,981	938,421	4,013,434
分部間收入	32,438	-	-	32,438
報告分部收入	<u>1,952,470</u>	<u>1,154,981</u>	<u>938,421</u>	<u>4,045,872</u>
毛利	392,597	45,494	710,272	1,148,363
分銷及銷售費用及一般及 行政費用	(126,097)	(12,511)	(54,402)	(193,010)
其他收入／收益	8,261	545	1,963	10,769
投資物業估值收益	1,967	-	-	1,967
分部溢利	<u>276,728</u>	<u>33,528</u>	<u>657,833</u>	<u>968,089</u>
<b>分部溢利包括：</b>				
物業、廠房及設備之折舊 及攤銷	93,427	2,564	1,127	97,118
無形資產之攤銷	1,548	-	-	1,548
陳舊及滯銷存貨撇減／ (撇減之撥回)	1,197	(1,593)	-	(396)
貿易及票據應收賬款虧損 撥備之確認	2,001	1	-	2,002

截至二零二一年三月三十一日止年度之分部業績如下：

	二零二一(已重列)			合共 千元
	五金塑膠 業務 千元	電子專業 代工業務 千元	房地產 業務 千元	
<b>分部收入</b>				
來自外部客戶之收入	1,895,368	898,006	679,424	3,472,798
分部間收入	25,539	-	-	25,539
報告分部收入	<u>1,920,907</u>	<u>898,006</u>	<u>679,424</u>	<u>3,498,337</u>
毛利	404,628	48,024	493,725	946,377
分銷及銷售費用及一般及 行政費用	(133,212)	(16,732)	(56,226)	(206,170)
其他(虧損)及收入/收益	(2,588)	1,689	3,500	2,601
投資物業估值收益	1,184	-	-	1,184
分部溢利	<u>270,012</u>	<u>32,981</u>	<u>440,999</u>	<u>743,992</u>
<b>分部溢利包括：</b>				
物業、廠房及設備之折舊 及攤銷	84,850	2,341	1,262	88,453
無形資產之攤銷	1,543	-	-	1,543
陳舊及滯銷存貨撇減/ (撇減之撥回)	1,286	(1,286)	-	-
貿易及票據應收賬款虧損 撥備之(撥回)/確認	(4)	4	-	-

分部溢利調節至除稅前溢利如下：

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
分部溢利	968,089	743,992
財務收入	17,067	11,379
財務成本	(14,738)	(7,975)
應佔聯營公司溢利	<u>1,164</u>	<u>1,487</u>
除稅前溢利	<u><u>971,582</u></u>	<u><u>748,883</u></u>

下表列載(i)本集團之收入及(ii)本集團之物業、廠房及設備、投資物業、無形資產及於聯營公司之投資(「指定非流動資產」)所在地區之資料。收入所在地區根據最終付運目的地或服務提供及物業所在國家分配。指定非流動資產所在地區之區分，如為物業、廠房及設備及投資物業乃根據該資產本身之存放地點，如為無形資產及於聯營公司之投資乃根據其所分配營運之所在地點。

	本集團之收入		指定非流動資產	
	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
香港(所在地)	<u>932,259</u>	759,928	<u>34,199</u>	41,136
日本	126,929	38,213	-	-
中國內地	1,777,196	1,551,378	970,016	821,493
亞洲(不包括日本、香港及 中國內地)	179,145	138,699	43,111	-
北美洲	579,823	496,699	-	9
西歐	<u>418,082</u>	487,881	-	-
小計	<u><u>3,081,175</u></u>	<u><u>2,712,870</u></u>	<u><u>1,013,127</u></u>	<u><u>821,502</u></u>
	<u><u>4,013,434</u></u>	<u><u>3,472,798</u></u>	<u><u>1,047,326</u></u>	<u><u>862,638</u></u>

本集團有三名(二零二一：三名)客戶之交易量超過本集團收入之10%。截至二零二二年三月三十一日止年度，來自銷售五金塑膠業務及電子專業代工業務之商品收入(包括向就本集團所知受到該等客戶共同控制之實體之銷售額)約為2,428,227,000元(二零二一年：2,196,185,000元)，並於有關業務活躍之所有地理區域產生。

本集團之銷售主要是由幾名關鍵客戶組成。截至二零二二年三月三十一日止年度，收入來自五大客戶佔本集團總收入約69%(二零二一年(已重列)：73%)。

4. 貿易及票據應收賬款、預付款、按金及其他應收賬款

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
貿易及票據應收賬款	608,194	658,557
減：貿易及票據應收賬款虧損撥備	(2,291)	(289)
	<u>605,903</u>	<u>658,268</u>
預付款、按金及其他應收賬款	182,023	94,575
	<u>787,926</u>	<u>752,843</u>
減：其他非流動資產(附註)	(43,077)	(10,849)
	<u>744,849</u>	<u>741,994</u>
<b>代表：</b>		
貿易及票據應收賬款，扣除撥備	605,903	658,268
預付款、按金及其他應收賬款	138,946	83,726
	<u>744,849</u>	<u>741,994</u>
其他非流動資產	<u>43,077</u>	<u>10,849</u>

附註：其他非流動資產代表購買物業、廠房及設備及無形資產之已付按金金額約為43,077,000元(二零二一年：10,849,000元)。

除其中四位(二零二一年：四位)客戶之數期超過90日外，本集團一般給予客戶之數期由30日至90日。貿易及票據應收賬款按發票日期計算之賬齡分析如下：

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
0至90日	562,688	651,073
91至180日	37,933	5,098
181至360日	7,562	2,386
360日以上	11	-
	<u>608,194</u>	<u>658,557</u>

## 5. 物業發展及合同成本

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
待沽在建物業	184,070	1,002,708
待沽物業	1,079,717	104,835
	<u>1,263,787</u>	<u>1,107,543</u>
合同成本	4,301	3,374
	<u>1,268,088</u>	<u>1,110,917</u>

## 6. 質押存款

本集團之質押存款以保證本集團之銀行借貸為169,079,000元(二零二一年：無)。

匯出中國內地銀行之質押存款受制於中華人民共和國(「中國」)政府所頒佈之外匯管制條例及規則。

## 7. 現金及銀行存款及受限制存款

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
銀行存款及現金	423,548	378,621
三個月或更短到期之銀行存款	18,000	8,432
現金及銀行存款	<u>441,548</u>	<u>387,053</u>
受限制存款(附註(i))	<u>397,961</u>	<u>275,785</u>
現金及現金等價物總值	<u>839,509</u>	<u>662,838</u>

附註：

- (i) 根據相關政府規定，本集團若干物業開發附屬公司須就有關物業建設項目向指定銀行開設若干預售資金賬戶。受限制存款為預售所得款項，以擔保本集團物業發展項目之未來付款。該等受限制存款將於支付相關物業發展項目之建築成本或在建設完成後解除。
- (ii) 匯出於二零二一年及二零二二年三月三十一日存入中國內地銀行之銀行結餘，分別為人民幣471,260,000元(相當於556,087,00元)及人民幣624,576,000元(相當於768,228,000元)須遵守於中國政府所頒佈之外匯管制條例及規則。



## 8. 貿易應付賬款

貿易應付賬款按發票日期計算之賬齡分析如下：

	二零二二年 千元	二零二一年 千元
0至90日	353,522	322,729
91至180日	20,600	16,097
181至360日	1,285	1,434
360日以上	544	164
	<u>375,951</u>	<u>340,424</u>

## 9. 收入、其他收入／收益

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
--	-------------	----------------------

### 香港財務報告準則第15號範圍內與客戶之合約收入

商品銷售		
—五金塑膠業務	1,920,032	1,895,368
—電子專業代工業務	1,154,981	898,006
	<u>3,075,013</u>	<u>2,793,374</u>
物業銷售	<u>938,421</u>	<u>679,424</u>
	<u>4,013,434</u>	<u>3,472,798</u>

### 其他收入／收益：

固定租金收入	4,421	3,980
出售物業、廠房及設備之收益	1,158	271
出售其他金融資產之虧損	—	(690)
獲得之政府資助金	2,033	9,194
其他應收賬款撇銷	—	(20,010)
其他	3,157	9,856
	<u>10,769</u>	<u>2,601</u>

## 10. 按性質分類之費用

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
已售出存貨之賬面值*	2,148,846	1,969,902
已售物業之賬面值	228,150	185,699
物業、廠房及設備之折舊及攤銷	97,118	88,453
無形資產之攤銷	1,548	1,543
僱員福利開支(包括董事酬金)	496,038	391,158
短期租賃租金	6,126	4,938
匯兌虧損/(收益)淨額	683	(2,483)
核數師酬金	3,800	3,700
貿易及票據應收賬款虧損撥備之確認	2,002	-
陳舊及滯銷存貨撇減之回撥	(396)	-
上市費用(附註)	9,962	8,093
其他支出	64,204	81,588
	<b>3,058,081</b>	<b>2,732,591</b>

### 代表：

收入成本	2,865,071	2,526,421
分銷及銷售費用	43,559	46,456
一般及行政費用	149,451	159,714
	<b>3,058,081</b>	<b>2,732,591</b>

\* 已售出存貨之賬面值不包括物業，廠房及設備之折舊及攤銷，僱員福利開支及租賃租金。

附註： 兩年度之上市費用為本集團房地產業務可能以介紹方式於香港聯交所主板之拆並單獨上市所產生。包括在上市開支中2.7百萬元(二零二一年：1.7百萬元)與畢馬威會計師事務所之核數師酬金有關。

## 11. 財務收入，淨額

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
財務成本		
—按攤銷成本計量之金融負債利息支出	36,454	36,991
—租賃負債之利息支出	678	219
減：待沽在建物業利息支出資本化(附註)	(22,394)	(29,235)
	<b>14,738</b>	<b>7,975</b>
財務收入		
—按攤銷成本計量之金融資產利息收入	(16,690)	(10,956)
—按公平值計入其他全面收入(可轉回)計量之金融資產 其他利息收入	(377)	(423)
	<b>(17,067)</b>	<b>(11,379)</b>
財務收入，淨額	<b>(2,329)</b>	<b>(3,404)</b>

附註：借貸成本以年利率4.14%(二零二一年：4.13%)被資本化。

## 12. 於綜合損益表中所得稅

於綜合損益表支銷之稅項如下：

	二零二二年 千元	二零二一年 (已重列) 千元
<b>本期稅項</b>		
香港利得稅		
—本年度	26,078	23,869
—往年之超額準備	(71)	(787)
中國稅項		
—企業所得稅	200,354	121,917
—土地增值稅	268,740	193,496
<b>遞延稅項</b>	<b>(72,621)</b>	<b>(34,940)</b>
	<b>422,480</b>	<b>303,555</b>

所有於香港成立之集團公司乃根據本期之估計應課稅溢利按16.5%(二零二一年：16.5%)之稅率計提香港利得稅準備。

本集團於中國之業務須遵守中國企業所得稅法按標準稅率25%(二零二一年：25%)納稅，除了一家本集團中國附屬公司獲頒高新技術企業證書，並可以三年內(即二零二零年一月一日起生效)獲減稅，稅率由25%減至15%。本集團於中國內地開發作銷售用途之物業需按土地增值金額以累進稅率30%至60%基準繳交土地增值稅。按照適用法例，土地增值金額乃根據物業銷售收入減可扣減項目(包括土地使用權租賃費用、借貸成本及所有物業發展開支)而釐定。

## 13. 每股溢利

每股基本溢利乃根據本公司權益持有人應佔溢利除以年內已發行之普通股加權平均數計算。

攤薄後每股溢利乃根據本公司權益持有人應佔溢利除以年內已發行之普通股加權平均數及調整潛在攤薄影響之尚未行使購股權計算。

	二零二二年	二零二一年 (已重列)
本公司權益持有人應佔溢利(千元)	<b>549,102</b>	445,328
已發行普通股之加權平均數(千股)	<b>2,016,576</b>	1,999,077
尚未行使購股權之影響(千股)	<b>5,102</b>	12,860
已發行普通股(攤薄)之加權平均數(千股)	<b>2,021,678</b>	2,011,937
每股基本溢利(港仙)	<b>27.2</b>	22.3
攤薄後每股溢利(港仙)	<b>27.2</b>	22.1

## 14. 每股股息

### (a) 屬於本年度應付本公司權益持有人之股息

	二零二二年 千元	二零二一年 千元
已宣佈及已派發中期股息每普通股4.5港仙 (二零二一年：每普通股4.0港仙)	88,762	80,298
已宣佈及已派發特別股息每普通股1.0港仙 (二零二一年：每普通股0.5港仙)	22,190	10,037
於報告期末後擬派末期股息每普通股4.0港仙 (二零二一年：每普通股7.0港仙)	80,852	140,871
	<u>191,804</u>	<u>231,206</u>

於報告期末後擬派之末期股息於報告期末並未確認為負債。

### (b) 屬於上一財政年度，並於年內批准及派發之應付本公司權益持有人之股息

	二零二二年 千元	二零二一年 千元
就上一財政年度，已批准及已於年內派發之 末期股息每普通股7.0港仙(二零二一年： 每普通股5.0港仙)	<u>141,259</u>	<u>99,882</u>

## 15. 比較數字

由於應用「會計指引第5號」，若干比較數字已重列。進一步詳情披露於附註1。

此外，根據國際財務報告準則解釋委員會於二零二二年四月公佈之因與第三方簽訂之合同而產生使用限制之活期存款之議程決定，本集團已自願更改其會計政策，並已於二零二一年三月三十一日之275,785,000元受限制存款重新分類為現金及現金等價物，以更好地反映這些存款之性質。

## 主要業務及業績

截至二零二二年三月三十一日止，本集團主要從事：

- 五金塑膠業務（「五金塑膠」）：提供機械工程解決方案，製造及銷售金屬及塑膠部件，主要包括資訊及通訊科技產業之模具、相關塑膠與金屬部件產品等等；
- 電子專業代工業務（「電子代工」）：製造及銷售磁帶機數據儲存器、收銀機系統及其他電腦周邊產品等；及
- 房地產業務：舊城改造、住宅房地產項目投資及發展。

### （一）業務回顧

#### I. 業績方面

本公司權益持有人應佔溢利為549,102,000港元，較已重列之本公司權益持有人應佔溢利445,328,000港元增加約23%。於二零二二年三月八日本公司之全資附屬公司完成收購東莞市嘉訊通電腦產品有限公司（「嘉訊通」）及Kar Info International Property Limited，如披露於本公佈附註1，故本集團之綜合財務報表使用合併會計準則編製，猶如目前之集團架構於以前一直存在。因此，有關截至二零二一年三月三十一日止年度之財務資料經已重列。合併會計影響包括被收購方截至二零二一年及二零二二年三月三十一日止年度之收購前溢利分別為80,047,000港元及26,097,000港元。在並無進行收購事項之情況下，本公司股東應佔溢利估計會較去年之365,281,000港元增加約42%。

- (a) 截至二零二二年三月三十一日止年度，本集團之收入為4,013,434,000港元，與已重列之收入3,472,798,000港元比較增加約16%，而本公司權益持有人應佔溢利為549,102,000港元，與已重列之本公司權益持有人應佔溢利445,328,000港元比較增加約23%，溢利增加主要是本集團位於廣東省東莞市鳳崗鎮的三舊改造住宅項目嘉輝豪庭第四期及五期部份單位於本年度順利完成交付入賬。

- (b) 工業業務於截至二零二二年三月三十一日止年度之收入較去年同期上升了約10%至3,075,013,000港元(截至二零二一年三月三十一日止年度：2,793,374,000港元)，主要是電子組裝業務的收入顯著增加，五金塑膠業務維持平穩，使年內分部收入比例有所改變，有關分部之分部溢利較去年之302,993,000港元上升約2%至310,256,000港元。雖然疫情持續，全球供應鏈及物流緊繃，成本價格上漲等不穩定因素為本集團的營運帶來壓力，但集團靈活應變的對策有效減低負面影響，兩個業務的經營溢利率仍維持平穩。
- (c) 房地產業務方面，本年度錄得收入為938,421,000港元，與去年度之收入679,424,000港元比較，增長約38%，收入上升主要是嘉輝豪庭第四期及五期項目單位相繼完成交付入賬所致，而房地產業務之分部溢利與去年度之分部溢利440,999,000港元比較，上升49%至657,833,000港元。房地產業務日漸成熟，其強勁增長為本集團持續帶來可觀利潤。

## II. 工業業務方面

二零二一／二二年度收入較去年上升約10%，主要是：

- (a) 五金塑膠於截至二零二二年三月三十一日止年度之收入較去年同期持平上升了約1%至1,920,032,000港元(截至二零二一年三月三十一日止年度：1,895,368,000港元)。五金塑膠於本年度表現平穩。
- (b) 電子代工於截至二零二二年三月三十一日止年度之收入較去年同期上升了約29%至1,154,981,000港元(截至二零二一年三月三十一日止年度：898,006,000港元)。主要由於市場對存儲產品需求增加所致。

- (c) 本年度的疫情仍然嚴峻，尤其二零二二年初，物流供應鏈受較大擾亂，勞動市場人手緊絀，技工工資漲幅增加，各項因素為本集團的營運成本帶來挑戰。本集團一直致力以快速、靈活的方式有效管理生產營運。例如，本集團設立跨境司機閉環式作業點，加強疫情防控，成功加快物流運轉；積極與地方政府溝通，以協調營運管理節奏，加強資源運用；適時調節物料庫存水平，減低物料價格波動之影響。同時，本集團亦與客戶緊密溝通，以轉嫁部分成本予客戶。
- (d) 為優化生產運作、降本增效，本集團致力提升自動化水平，並在裝配自動化運用取得進展，包括改良絲印及搬運自動化設備、植入在線動態視覺檢查、強化溫控系統等，令生產線的智能模式製造執行系統更一體化，從而減少人手、提高品質輸出。
- (e) 以環保理念興建的嘉利工匠大樓，施工進度良好。目前，項目已完成主體建築，現正進行外圍規劃綠化及內部裝修。竣工後，各後勤支援部門將遷入辦公，有效騰出更多廠房空間及生產空間，以應付客戶對產量要求，並改善員工工作環境。

海外方面，泰國廠房已完成裝修並正式開幕，員工開始進駐辦公，模具及物料正陸續運往當地，機器安裝調試及試產亦已經開始，同時也開始著手申請相關生產認證證書。

泰國廠房投入運營是集團「中國加一」策略的墊腳石，期望分散地域性風險之餘，也可因應客戶要求而增加生產靈活性，產生協同效應。本集團正積極與泰國合作伙伴尋求多元化業務發展，在區域全面經濟伙伴協定（「**RCEP**」）市場尋求機遇。

- (f) 雖受疫情影響，業務拓展計劃遇到障礙，工場審核工作也幾乎停頓，本集團仍致力於維持與主要客戶的合作關係，並積極拓展海內、外新客戶，爭取把握更多的市場機遇。其中，一些新客戶業務進展良好，並已啟動下一代產品的概念設計工作；同時，本集團尋求進一步改善新產品的生產效率及降低成本，以提升價格競爭力，進一步釋放新品的潛力。

### III. 房地產業務方面

- (a) 房地產業務日漸成熟，持續為本集團帶來豐厚收益，截至二零二二年三月三十一日止年度錄得收入為938,421,000港元，其中包括嘉輝豪庭三期、四期及五期項目單位相繼完成交付，主要項目如下：
- 嘉輝豪庭第三期住宅項目，本年度錄得收入為85,417,000港元，年內共有22個單位交付(共計約有2,760平方米，平均售價每平方米約人民幣27,900元)並確認本年度收入入賬。
  - 另一三舊改造住宅項目—嘉輝豪庭第四期，年內已交付195個單位，共錄得收入為641,584,000港元(共計約有19,400平方米，平均售價為每平方米約人民幣29,800元)。截至二零二二年五月三十一日，嘉輝豪庭第四期的住宅項目餘下可售樓面面積約25,600平方米，其中已認購約54個單位，面積約5,400平方米，平均售價為每平方米約人民幣30,000元，預計在未來數年陸續交付。
  - 另外，三舊改造住宅項目—嘉輝豪庭第五期，年內已交付51個單位，共錄得收入為211,420,000港元(共計有5,900平方米，平均售價為每平方米約人民幣32,300元)，截至二零二二年五月三十一日，此項目餘下可售樓面面積約57,700平方米，其中已認購約99個單位，面積約14,100平方米，平均售價為每平方米約人民幣32,200元，待相關手續完成並交付，有關收入將陸續入賬。



- 同時，惠州博羅縣嘉輝公館住宅項目工程如期進展良好，預計二零二二年竣工，可售樓面面積約30,000平方米，截至二零二二年五月三十一日，亦已認購約25個單位，面積約2,300平方米，平均售價為每平方米約人民幣6,000元。
- (b) 於二零二二年二月二十一日，本集團舉行股東特別大會，通過以代價100美元及38,000,000元人民幣分別收購Kar Info International Property Limited及嘉訊通之主要及關連交易議案(「收購事宜」)。收購事宜於二零二二年三月八日完成交易。

## 總結

本年度新冠疫情持續肆虐，環球地緣政治局勢緊張，整體市場經濟疲弱，外部環境引致的供應鏈中斷、原材料價格波動、全球運輸及物流緊繃等都為本集團帶來諸多挑戰。本集團將繼續保持審慎的態度，以靈活應變的方式去應付各種不確定變化。

本集團堅持加強智慧生產，以節省人手並增加「精、準、快、穩」的生產效益為目標，著力優化生產工序；此外，本集團積極推行精益改善和創新大賽，培養新生代的創新思維，提供資源讓員工的理論知識落地運用。同時，推動智能生產技術進程，締造雙贏局面。人力資源建設亦為本集團所重視的項目，積極培育各類內部技工及技術員，以適應企業發展需求，緩解各部門的招聘壓力，並更有效發掘潛質人員，提升企業實力。

本集團一直注重員工身心健康。在持續的抗疫環境下，積極關懷員工以舒緩員工壓力，亦不時為員工舉辦一些康樂活動，希望在執行嚴控措施之餘，可以勉勵同袍，互相扶持，推動正面、健康、友善的工作環境。

此外，董事會欣然公布，於二零二二年三月三十一日，本公司之全資附屬公司嘉創房地產控股有限公司（「嘉創房地產」）向聯交所提交申請表格（A1表格），申請批准嘉創房地產股份於聯交所上市買賣。分拆房地產業務仍有待聯交所上市委員會批准建議分拆及上市。倘建議分拆獲得落實，使工業業務及房地產業務有更清晰定位，資源更有效分配，提高融資靈活性，有效釋放兩者業務之潛在價值。

### **初心、續航**

初心是企業文化之深層次結構，企業文化又是續航的原動力，提供源源不絕的能量。嘉利集團歷練四十多年，不忘本業初心注重工業業務發展，持續投資工業發展，增設廠房，多元化產品，深化智能生產，並以工匠精神的初心，精益求精，創新思維，推陳出新，秉持「用心去做」服務客戶，為客戶創造價值，共創雙贏；以「凡事皆可能」之初心為持份者帶來裨益。

這份初心深植入企業文化，也得到全體員工的認同，實踐於企業願景、使命及價值，道德規範，營運準則，企業精神及發展目標。企業文化不是靜態的，是必須維持承傳，吸引新生代加入，演化發展，推動企業前行，為企業續航提供不可或缺的動力。

其實，現今商業環境充滿着不確定，是一個極其複雜、相互串聯的系統。企業要有續航能力，除了有企業文化底蘊外，也不可單靠執行別人的解決方案，而是要有創新思考問題，釐定解決問題的方法。夢想不是一蹴而成，是必須堅毅地執行；因此，持久的續航能力為重要的一環。初心深植於企業文化是夢想的根，續航乃有效推動夢想的能源。

集團創辦人何焯輝先生憑藉對工業的初心，堅毅不屈，思考最佳解決方案，以「不減匠心精神」實踐工業夢想，屢創甲蟲收音機及花蕊積木等劃時代產品，並創立嘉利集團，成為在港主板上市公司。寄語各員工必須秉持初心，堅持夢想，以創新思維，有效執行，砥礪航行，持續發展，為持份者帶來效益。

## (二) 股息政策

董事會於二零零六／零七年度第一季度業績公佈採納「新股息政策」。新股息政策列出決定股息的派發金額時所須考慮的因素，如本公司股權持有人應佔溢利、現金流量及投資預算。董事會經審慎考慮上述各項因素後，及維持上市以來連續每年皆能派發股息的記錄，建議派發末期股息每股4.0港仙，予所有於二零二二年九月二日當日名列於本公司股東名冊內的股東。

## (三) 地域分布

集團一向採取多元化模式付運產品，不會依賴單一市場。本集團地域分佈的詳情列於本年度業績公佈附註3名為「分部報告」之段落內。

## (四) 展望

- (a) 工業業務方面：本集團將會持續深化智能生產，推動新技術及新工藝研發。此外，本集團亦致力建立人力資源建設，承傳嘉利企業文化。

本集團積極尋求多元化的工業業務發展，憑藉堅持工業初心，開創新思維，進一步開拓產品，加強產品組合，亦順應市場變化，適時調整業務發展，開拓不同潛在客戶，以增加邊際利潤。

- (b) 房地產業務方面：本集團仍致力參與大灣區發展，積極物色合適的項目。於二零二二年四月，本集團成功以155,000,000元人民幣成功投得中國佛山市之土地使用權，面積約為34,450平方米。該土地位於佛山市高明區(規劃中的珠三角國際機場之所在地點附近)，隨著其他大型交通基礎設施有望於該區建成，本集團預期區內將建成「水、陸、空、鐵」四位一體的交通網路，刺激地區快速發展。受惠於此計劃，該土地具一定發展潛力。本集團計劃在該土地發展住宅物業，貫徹本集團發展大灣區之策略及計劃。
- (c) 雖然來年本公司經營仍面對挑戰，但隨著內地更多穩定增長措施出台，將有望保障物流供應鏈暢通，製造業有望逐漸復常。加上，人民幣匯率下降，亦有助舒緩營運壓力。本公司期望透過「內控成本、多元產品、開拓客戶、溝通未來」之策略，在變化難測的外圍環境中穩步推進，保持平穩發展。

## 財務資源

### 借貸

隨著房地產業務發展，於二零二二年三月三十一日的淨計息借貸<sup>#</sup>約為297,712,000港元及淨計息借貸比率(即淨計息借貸總額相對權益總額之比例)為18%(於二零二一年三月三十一日(已重列)：淨計息借貸約為258,363,000港元及淨計息借貸比率為15%)。

截至二零二二年三月三十一日，部分銀行授信額度及借款以本集團已抵押銀行存款、若干集團子公司之股份權益及／或由本集團擔保。(截至二零二一年三月三十一日，部分銀行授信額度及借款以本集團之待沽在建物業、若干集團子公司之股份權益及／或由本集團擔保)，本集團財務狀況仍然非常健康。

<sup>#</sup> 淨計息借貸代表銀行借貸及租賃負債減現金及銀行存款、受限制存款及質押存款。

### 非流動資產與股東資金比率維持低於1之水平

於二零二二年三月三十一日，非流動資產與權益總額比率維持於77%之健康水平(於二零二一年三月三十一日(已重列)：59%)，代表集團之非流動資產如廠房及機器皆以穩定之權益總額所支持。

## 固定資產投資

初步估計二零二二／二三財政年度的固定資產投資約為286,000,000港元。固定資產投資主要是用作興建廠房、購買機械設備及電腦系統之使用。

## 可動用資源

現時計息銀行借貸總額約為1,201,184,000港元，而手持現金及銀行存款約為924,048,000港元與及銀行未動用借貸額約520,807,000港元，集團有信心足夠應付現時營運與及資本性開支及如機遇出現時的策略性投資的需要。

## 匯兌風險

本集團之大部分資產、負債及業務交易均以港元、美元及人民幣計值。自外國業務之商業交易、經確認資產及負債以及淨投資產生之外匯風險均以本集團功能貨幣以外之貨幣計值，繼而對本集團之生產成本造成壓力。為了降低人民幣匯率波動對其業務之影響，本集團將積極與其客戶溝通，從而調整其產品之售價及可能使用外匯遠期合約以對沖外匯風險(如需要)。

## 或然負債

本集團已向銀行發出擔保，以擔保某些購房者之抵押安排。於二零二二年三月三十一日，尚未償還之銀行擔保總額為855,859,000港元，將在完成與房產購買者有關合法產權之轉讓手續後解除。

董事認為本集團將不會因這些擔保而蒙受損失，因為銀行有權出售該物業，並且如果購房者有違約付款，則可以從出售收益中收回未償還之貸款餘額。由於其公平值並非顯著，因此本集團並未就這些擔保確認任何遞延收入。

於二零二二年三月三十一日，集團並無重大或然負債。

## 僱員及薪酬政策

本集團於本年度內平均聘有僱員約3,700人(去年同期平均3,350人)，增加人員用以滿足訂單需求。同時，由於本集團在當地建立了良好的信譽，故此於招聘人員上並未遇到重大困難。

僱員薪酬乃根據一般市場標準及僱員之表現及經驗釐定，本集團並會根據公司已審核的業績透過獎賞評核政策，對有良好表現的員工發放花紅。其他員工福利包括醫療保險及強制性公積金。

此外，為配合內地發展及實際挽留人才需要，集團設有「合作置業計劃」，透過是項計劃，鼓勵及資助公司重點栽培人才於當地安居樂業，於競爭激烈的人才市場有效挽留人才。

## 表現為先

本集團採納表現掛勾的獎金制及較客觀的表現評估，有超卓表現的員工則會獲發比以往更為可觀的獎金。

## 股息

董事會已建議派發末期股息每股4.0港仙(二零二零／二一年度末期股息：每股7.0港仙)予所有於二零二二年九月二日當日名列於本公司股東名冊內的股東。連同中期股息每股4.5港仙(二零二零／二一年度中期股息：每股4.0港仙)及特別股息每股1.0港仙(二零二零／二一年度特別股息：每股0.5港仙)，全年股息派發／應付共達每股9.5港仙(二零二零／二一年度：每股11.5港仙)。末期股息須待本公司股東於二零二二年八月二十六日舉行之應屆股東周年大會(「股東周年大會」)上批准後方可作實。

## 暫停辦理股份過戶登記

為確定享有出席將於二零二二年八月二十六日舉行之股東週年大會並於會上投票之權利，本公司將由二零二二年八月二十二日(星期一)至二零二二年八月二十六日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。如欲享有出席股東週年大會並於會上投票之資格，所有填妥之股份轉讓文件連同有關之股票，須於二零二二年八月十九日(星期五)下午四時三十分前送達本公司於香港之股份過戶登記分處：香港中央證券登記有限公司；地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712至1716室。

假設末期股息於股東週年大會上獲本公司股東批准，為確定享有末期股息之權利，本公司將由二零二二年九月一日(星期四)至二零二二年九月二日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續。如欲符合獲派末期股息之資格，所有填妥之股份轉讓文件連同有關之股票，須於二零二二年八月三十一日(星期三)下午四時三十分前送達本公司於香港之股份過戶登記分處：香港中央證券登記有限公司；地址為香港灣仔皇后大道東183號合和中心17樓1712至1716室。末期股息預計將於或約於二零二二年九月二十日(星期二)派發及發行予本公司合資格股東。

## 購買、出售或贖回股份

基於本公司股份價格未能全面反映內含價值，本公司於截至二零二二年三月三十一日止年度內在聯交所購回1,880,000股股份，總支付作價為3,011,000港元，而該等股份其後由本公司註銷。詳細資料如下述：

年／月	回購股份 數目	每股份 最高價格 (港元)	每股份 最低價格 (港元)	已付 總代價 (港元)
二零二一年七月	698,000	1.78	1.73	1,229,000
二零二一年九月	<u>1,182,000</u>	1.54	1.47	<u>1,782,000</u>
	<u>1,880,000</u>			<u>3,011,000</u>

除上述所披露外，本公司於本年度並沒有贖回其股份及本公司及其附屬公司在本年度內概無購買或出售本公司任何股份。

## 企業管治

本公司一向承諾恪守最嚴謹的企業管治，於截至二零二二年三月三十一日止年度，本公司一直依循及遵守香港聯合交易所有限公司證券上市規則附錄十四所載之《企業管治守則》(「**企業管治守則**」)所有原則及規定。除下述者外：

企業管治守則之守則條文C.2.1規定應區分主席與行政總裁的角色，並不應由一人同時兼任。本公司並無區分主席與行政總裁的角色，何焯輝先生(「**何先生**」)目前兼任該兩個職位。

何先生為本集團的創辦人，於製造業及房地產與文化相關產業具備豐富經驗。同時，何先生具備擔當行政總裁所需之合適管理技巧及商業觸覺之先決條件。董事會相信，由一人同時擔任主席與行政總裁的角色為本集團提供強大兼一致的領導，並可讓本集團更有效及有效率地發展長遠業務策略及執行業務計劃。因此董事會認為無須區分主席及行政總裁之角色，並由何先生繼續擔任這兩個角色。鑒於董事會乃由經驗豐富及具有卓越的人才組成，且董事會有足夠人數的獨立非執行董事，故董事會相信，透過董事會之運作足以確保權力及授權均衡分佈。

此外，企業管治守則之守則條文B.2.2規定每名董事(包括有指定任期之董事)應至少每三年輪值退任一次。

根據本公司之細則，在本公司每一屆股東周年大會上，三分之一之當時在任之董事(或倘其人數並非三或三之倍數，則最接近但不多於三分之一之數目)須輪值退任，惟本公司董事會主席及／或董事總經理不須按此規定輪值退任或在釐定每年退任董事人數時被計算在內。此外，任何填補空缺而獲委任之董事或為董事會新增之成員僅可任職至下屆股東週年大會為止，屆時彼可膺選連任。然而，本集團主席及／或董事總經理將至少每三年考慮自願退任，從而符合企業管治守則之守則條文B.2.2。因此，本公司認為已採取足夠措施，以確保本公司良好企業管治。



## 審核委員會

本公司已成立審核委員會，該委員會現由一位非執行董事及三位獨立非執行董事組成。審核委員會負責處理審核範圍內的事宜，包括審視及監督本公司之財務申報程序及內部監控。審核委員會及管理層已審閱本集團已採納之會計準則及主要政策，並與外部核數師就本年度之審計、內部監控及財務報告進行商討。審核委員會已審閱本集團截至二零二二年三月三十一日止的綜合年度業績。

## 審閱全年業績

審核委員會已審閱本集團所採納會計原則及常規，以及截至二零二二年三月三十一日止年度之全年業績。有關本集團截至二零二二年三月三十一日止年度業績公佈初稿之數字已獲本集團核數師畢馬威會計師事務所認可，與本集團於該年度綜合財務報表草擬本之數字相符。畢馬威會計師事務所就業績公佈初稿進行的工作並非根據香港會計師公會所頒佈香港審核準則、香港審閱工作準則或香港核證工作準則進行的核證工作，因此畢馬威會計師事務所並無對公佈初稿作出任何保證。

## 感謝

本人謹向一直鼎力支持集團的所有客戶、供應商、銀行家、股東、以及所有給予本公司支持者致以衷心致謝。此外更感謝一直為集團作出寶貴貢獻之董事、經理及員工們。

承董事會命  
嘉利國際控股有限公司  
主席  
何焯輝

香港，二零二二年六月二十七日

於本公佈日期，本公司執行董事為何焯輝先生、陳名妹小姐、趙凱先生及陳毅文先生；非執行董事為何卓明先生及何啟文先生；獨立非執行董事為方海城先生、任重誠先生及劉健華博士。

\* 僅供識別