

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)

### 截至二零一九年六月三十日止六個月 之中期業績公告

環宇物流(亞洲)控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(「本集團」)截至二零一九年六月三十日止六個月(「該期間」)之未經審核簡明綜合業績，連同二零一八年相應期間之比較數字如下：

#### 未經審核簡明綜合損益及其他全面收益表 截至二零一九年六月三十日止六個月

	附註	截至六月三十日止 六個月	
		二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 (附註) 千港元 (未經審核)
收益	3	80,136	77,133
其他收入		168	306
僱員福利開支		(25,325)	(24,431)
物業、廠房及設備以及使用權資產折舊		(17,407)	(1,994)
租賃物業的經營租約租金		(5,367)	(20,973)
分包開支		(15,631)	(13,234)
已確認銷售成本		(3)	(207)
廠房、機械及設備的經營租約租金		(372)	(571)
其他開支		(5,632)	(7,413)
經營溢利		10,567	8,616
融資成本—租賃負債利息		(1,321)	—
除稅前溢利		9,246	8,616
所得稅開支	5	(1,091)	(1,639)
期內溢利及全面收益總額		8,155	6,977
每股盈利(港仙)	7	1.69	1.45
基本		1.69	1.45
攤薄		1.66	1.42

附註：本集團已使用經修訂追溯法於二零一九年一月一日首次採納香港財務報告準則第16號。根據該方法，比較資料不會重列。見附註2。

未經審核簡明綜合財務狀況表  
於二零一九年六月三十日

		二零一九年 六月三十日	二零一八年 十二月三十一日 (附註)
		千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)
<b>資產及負債</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		8,878	7,211
使用權資產		62,367	–
租金按金		6,854	5,582
遞延稅項資產		1,354	905
物業、廠房和設備預付款項		1,600	500
		<u>81,053</u>	<u>14,198</u>
<b>流動資產</b>			
存貨—製成品		39	34
貿易及其他應收款項以及合約資產	10	43,117	47,551
租金按金		885	1,422
原到期日超過三個月的短期銀行存款		26,000	13,000
可收回稅項		166	1,706
銀行結餘及現金		20,283	32,921
		<u>90,490</u>	<u>96,634</u>
<b>流動負債</b>			
貿易及其他應付款項以及應計開支	11	5,510	8,235
租賃負債		32,927	–
應付股息		4,840	9,600
		<u>43,277</u>	<u>17,835</u>

		二零一九年 六月三十日	二零一八年 十二月三十一日 (附註)
		千港元 (未經審核)	千港元 (經審核)
流動資產淨額		<u>47,213</u>	<u>78,799</u>
資產總值減流動負債		<u>128,266</u>	<u>92,997</u>
非流動負債			
撥備		717	717
租賃負債		<u>32,675</u>	<u>-</u>
		<u>33,392</u>	<u>717</u>
資產淨值		<u><b>94,874</b></u>	<u><b>92,280</b></u>
資本及儲備			
股本	12	4,840	4,800
儲備		<u>90,034</u>	<u>87,480</u>
權益總額		<u><b>94,874</b></u>	<u><b>92,280</b></u>

附註：本集團已使用經修訂追溯法於二零一九年一月一日首次採納香港財務報告準則第16號。根據該方法，比較資料不會重列。見附註2。

## 未經審核簡明綜合權益變動表

截至二零一九年六月三十日止六個月

	本公司擁有人應佔					總計 千港元
	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	
於二零一八年一月一日 (經審核)	4,800	49,350	10	-	55,272	109,432
期內溢利及全面收益總額	-	-	-	-	6,977	6,977
確認按權益結算						
—以股份為基礎支付開支	-	-	-	360	-	360
股息	-	-	-	-	(21,600)	(21,600)
於二零一八年六月三十日 (未經審核)	<u>4,800</u>	<u>49,350</u>	<u>10</u>	<u>360</u>	<u>40,649</u>	<u>95,169</u>
於二零一九年一月一日 (經審核)	4,800	49,350	10	2,940	35,180	92,280
首次應用香港財務報告準則第 16號的影響	-	-	-	-	(3,320)	(3,320)
	<u>4,800</u>	<u>49,350</u>	<u>10</u>	<u>2,940</u>	<u>31,860</u>	<u>88,960</u>
期內溢利及全面收益總額	-	-	-	-	8,155	8,155
確認按權益結算						
—以股份為基礎支付開支	-	-	-	599	-	599
就獎授新股份發行普通股	40	3,896	-	(1,936)	-	2,000
股息	-	-	-	-	(4,840)	(4,840)
於二零一九年六月三十日 (未經審核)	<u>4,840</u>	<u>53,246</u>	<u>10</u>	<u>1,603</u>	<u>35,175</u>	<u>94,874</u>

未經審核簡明綜合現金流量表  
截至二零一九年六月三十日止六個月

	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 (附註) 千港元 (未經審核)
經營活動所得現金淨額	<u>28,462</u>	<u>13,667</u>
投資活動		
提取原到期日超過三個月的短期銀行存款	13,000	37,000
存入原到期日超過三個月的短期銀行存款	(26,000)	(13,000)
購買物業、廠房及設備	(3,898)	(1,509)
已收利息	<u>105</u>	<u>161</u>
投資活動(所用)／所得現金淨額	<u>(16,793)</u>	<u>22,652</u>
融資活動		
已付租賃租金的本金部分	(15,386)	-
已付租賃租金的利息部分	(1,321)	-
就獎授新股份發行新股所得款項	2,000	-
支付股息	<u>(9,600)</u>	<u>(16,800)</u>
融資活動所用現金淨額	<u>(24,307)</u>	<u>(16,800)</u>
現金及現金等價物(減少)／增加淨額	<u>(12,638)</u>	<u>19,519</u>
期初現金及現金等價物	<u>32,921</u>	<u>18,172</u>
期末現金及現金等價物， 指銀行結餘及現金	<u>20,283</u>	<u>37,691</u>

附註：本集團已使用經修訂追溯法於二零一九年一月一日首次採納香港財務報告準則第16號。根據該方法，比較資料不會重列。見附註2。

# 未經審核簡明綜合財務報表附註

## 截至二零一九年六月三十日止六個月

### 1. 一般資料及編製基準

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之獲豁免有限公司，其股份自二零一五年十二月二十九日於香港聯合交易所有限公司（「聯交所」）GEM上市。於二零一七年十一月十五日，本公司已成功將其股份由GEM轉至聯交所主板上市。本公司註冊辦事處地址及主要營業地點於年報內「公司資料」一節中披露。

未經審核簡明綜合財務報表以港元呈列，且與本公司的功能貨幣相同。

本公司為一間投資控股公司。其附屬公司主要從事綜合物流服務及包裝服務。

本未經審核簡明綜合財務報表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條文編製，包括遵守香港會計師公會（香港會計師公會）頒佈的香港會計準則（香港會計準則）第34號中期財務報告。其於二零一九年八月二十九日獲授權刊發。

### 2. 主要會計政策

未經審核簡明綜合財務報表乃根據香港會計師公會所頒佈的香港財務報告準則（「香港財務報告準則」）編製。此外，未經審核簡明綜合財務報表載列上市規則及香港公司條例規定之適用披露。

未經審核簡明綜合財務報表已按照與二零一八年度財務報表所採納的相同會計政策編製，惟預期將於二零一九年年度財務報表中反映的會計政策變動除外。會計政策變動詳情載列於下文。

香港會計師公會已頒佈一項新訂香港財務報告準則（即香港財務報告準則第16號「租賃」）及多項香港財務報告準則的修訂，均於本集團本會計期間首次生效。

除香港財務報告準則第16號外，該等修訂並無對本集團於本中期財務報告內本期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。

## 香港財務報告準則第16號

香港財務報告準則第16號取代香港會計準則第17號「租賃」及相關詮釋、香港(國際財務報告詮釋委員會)詮釋第4號「釐定安排是否包括租賃」、香港(常務詮釋委員會)詮釋第15號「經營租賃－優惠」以及香港(常務詮釋委員會)詮釋第27號「評估涉及租賃法律形式交易的內容」。其就承租人引入單一會計模式，並規定承租人就所有租賃確認使用權資產及租賃負債，惟租期為十二個月或以下的租賃(「短期租賃」)及低價值資產租賃除外。

本集團已自二零一九年一月一日起首次應用香港財務報告準則第16號。本集團已選用經修訂追溯法，並因而確認首次應用的累積影響作為對於二零一九年一月一日權益期初餘額的調整。比較資料尚未重列，且繼續根據香港會計準則第17號呈報。

有關過往會計政策變動的性質及影響及所採用的過渡性選擇的進一步詳情載列如下：

### (a) 會計政策變動

#### (i) 租賃的新定義

租賃定義的變動主要與控制權的概念有關。香港財務報告準則第16號根據客戶是否在某一時段內控制已識別資產的使用(其可由指定使用量釐定)而對租賃作出定義。當客戶有權指示已識別資產的用途以及從該用途中獲得絕大部分經濟利益時，即表示擁有控制權。

香港財務報告準則第16號內租賃的新定義僅適用於本集團於二零一九年一月一日或之後訂立或變更的合約。就於二零一九年一月一日之前訂立的合約而言，本集團已採用過渡性可行權宜方法允許屬租賃或包含租賃的現有安排繼續使用過往評估。

因此，先前根據香港會計準則第17號評估為租賃的合約繼續根據香港財務報告準則第16號入賬列為租賃，而先前評估為非租賃服務安排的合約則繼續入賬列為未生效合約。

#### (ii) 承租人的會計處理

香港財務報告準則第16號剔除先前香港會計準則第17號要求承租人將租賃分類為經營租賃或融資租賃的規定。反之，當本集團為承租人，其須將所有租賃資本化，包括先前根據香港會計準則第17號分類為經營租賃的租賃，惟該等短期租賃及低價值資產租賃除外。

當合約包含租賃部分及非租賃部分，本集團選擇不區分非租賃部分及將各租賃部分及任何相關非租賃部分入賬列為所有租賃的單一租賃部分。

倘本集團就低價值資產訂立租賃，則本集團決定是否按個別租賃基準將租賃資本化。與該等未資本化租賃相關的租賃付款於租期按系統基準確認為開支。

當租賃獲資本化，租賃負債初步按租期應付租賃付款現值確認，並按租賃中所隱含的利率貼現，或倘該利率不能輕易釐定，則以相關遞增借款利率貼現。於初步確認後，租賃負債按攤銷成本計量，而利息開支則採用實際利率法計量。租賃負債的計量並不包括不依賴指數或利率的可變租賃付款，因此可變租賃付款於其產生的會計期間在損益中扣除。

於資本化租賃時確認的使用權資產初步按成本計量，其中包括租賃負債的初始金額，加上於開始日期或之前作出的任何租賃付款以及任何所產生的初始直接成本。在適當情況下，使用權資產的成本亦包括拆卸及移除相關資產或還原相關資產或該資產所在工地而產生的估計成本，按其現值貼現並扣減任何已收的租賃優惠。

使用權資產其後按成本減累計折舊及減值虧損列賬。

倘指數或利率變化引致未來租賃付款出現變動，或本集團預期根據剩餘價值擔保應付的估計金額出現變動，或就本集團是否合理確定將行使購買、續租或終止選擇權的有關重新評估產生變化，則租賃負債將重新計量。倘以此方式重新計量租賃負債，則應當對使用權資產的賬面值進行相應調整，而倘使用權資產的賬面值已調減至零，則應於損益列賬。



(b) 應用上述會計政策時作出之重大會計判斷及估計不明朗因素之來源

(i) 持作自用租賃土地權益及樓宇的分類

根據香港會計準則第16號，根據租賃協議的使用物業權利按折舊成本列賬。

租賃協議一般不超過10年，並須受其他限制所限，尤其是本集團轉讓租賃權利予他人的能力。簽立該等租期較短的租賃協議，旨在保持營運靈活性，並減少本集團的物業市場波動風險。其可包括終止或續租條款及／或與由本集團使用物業所產生銷售水平掛鈎的可變租金款項條款，且一般須於每二至三年進行市場租金檢討。

(ii) 釐定租賃期

誠如上述會計政策所闡述，租賃負債以租賃期內應付租賃付款的現值作初步確認。於開始日期釐定包含本集團可行使的續租權的租賃期時，本集團會評估行使續租權之可能性，並考慮到所有能形成經濟誘因促使本集團行使續租權之相關事實及情況，包括有利條款、已作出之租賃裝修及該相關資產對本集團經營之重要性。倘發生重大事件或情況出現重大變動而該等事件或變動受本集團控制，則重新評估租賃期。租賃期的任何延長或縮短均會影響於未來年度確認的租賃負債及使用權資產金額。

(c) 過渡影響

於過渡至香港財務報告準則第16號當日(即二零一九年一月一日)，本集團就先前分類為經營租賃的租賃按餘下租賃付款現值釐定餘下租期及計量租賃負債，並已使用二零一九年一月一日之相關遞增借款利率進行貼現。用作釐定餘下租賃付款現值的遞增借款利率的加權平均數為3.62%。

為緩解香港財務報告準則第16號的過渡，本集團於首次應用香港財務報告準則第16號當日採用下列確認豁免及可行權宜方法：

- (i) 本集團已選擇不就租賃(其餘下租期於首次應用香港財務報告準則第16號當日起計十二個月內屆滿(即租期於二零一九年十二月三十一日或之前完結))確認租賃負債及使用權資產應用香港財務報告準則第16號的規定；及

- (ii) 於計量首次應用香港財務報告準則第16號當日之租賃負債時，本集團對具有合理類似特徵的租賃組合使用單一貼現率(例如，在類似經濟環境下就類似相關資產類別採用與餘下租期類似的租賃)。

下表為附註14所披露於二零一八年十二月三十一日的經營租賃承擔與於二零一九年一月一日已確認的租賃負債的期初結餘的對賬：

	二零一九年 一月一日 千元
於二零一八年十二月三十一日的經營租賃承擔	23,384
減：有關豁免資本化租賃的承擔	
– 剩餘租賃期於二零一九年十二月三十一日或之前屆滿的 短期租賃及其他租賃	(7,408)
加：本集團認為其合理確定將行使續租權時的額外期間租賃付款	<u>63,863</u>
	79,839
減：未來利息開支總額	<u>(3,620)</u>
剩餘租賃付款的現值，經使用於二零一九年一月一日的遞增 借款利率貼現及於二零一九年一月一日已確認的租賃負債總額	<u>76,219</u>

先前分類為經營租賃的租賃有關的使用權資產已獲確認，猶如自租賃開始日期起一直採用香港財務報告準則第16號(於二零一九年一月一日使用相關遞增借貸利率折現除外)。

本集團在未經審核簡明綜合財務狀況表將使用權資產和租賃負債呈列為獨立項目。

下表概述採納香港財務報告準則第16號對本集團的未經審核簡明綜合財務狀況表的影響：

	於二零一八年 十二月三十一日 的賬面值 千元	採納香港 財務報告準則 第16號的影響 千元	於二零一九年 一月一日 的賬面值 千元
物業、廠房及設備	7,211	-	7,211
使用權資產	-	72,899	72,899
<b>非流動資產總值</b>	<b>14,198</b>	<b>72,899</b>	<b>87,097</b>
貿易及其他應付款項以及 應計開支	8,235	-	8,235
租賃負債(流動)	-	30,836	30,836
<b>流動負債</b>	<b>17,835</b>	<b>30,836</b>	<b>48,671</b>
<b>流動資產淨額</b>	<b>78,799</b>	<b>(30,836)</b>	<b>47,963</b>
<b>資產總值減流動負債</b>	<b>92,997</b>	<b>42,063</b>	<b>135,060</b>
租賃負債(非流動)	-	45,383	45,383
<b>非流動負債總值</b>	<b>717</b>	<b>45,383</b>	<b>46,100</b>
<b>資產淨值</b>	<b>92,280</b>	<b>(3,320)</b>	<b>88,960</b>

於報告期末及於香港財務報告準則第16號的過渡日期，本集團按相關資產分類的使用權資產的賬面淨值如下：

	於二零一九年 六月三十日 千元	於二零一九年 一月一日 千元
租賃作自用的物業，按折舊成本列賬	<u>62,367</u>	<u>72,899</u>

(d) 對本集團財務業績及現金流量的影響

於二零一九年一月一日首次確認使用權資產及租賃負債後，本集團(作為承租人)須確認租賃負債未償還結餘所累計的利息開支以及使用權資產的折舊，而非根據先前政策於租賃期內按直線基準確認經營租賃所產生的租金開支。與倘已於年內採用香港會計準則第17號的業績相比，此舉對本集團未經審核簡明綜合損益表的所呈報的經營溢利產生正面影響。

於現金流量表，本集團(作為承租人)須將資本化租賃項目下的已付租金分開為其本金部分及利息部分。該等部分分類為融資現金流出(類似根據香港會計準則第17號先前分類為融資租賃的租賃的處理方法)，而非經營現金流出(即根據香港會計準則第17號經營租賃的情況)。雖然總現金流量不受影響，但採納香港財務報告準則第16號導致於現金流量表內現金流量的呈列產生重大變化。

下表或可顯示採納香港財務報告準則第16號對本集團截至二零一九年六月三十日止六個月的財務業績產生的估計影響，方法為調整該等未經審核簡明綜合財務報表中根據香港財務報告準則第16號所呈報的金額以估計根據香港會計準則第17號本應確認的假設金額(倘該被取代標準繼續適用於二零一九年而非香港財務報告準則第16號)，以及將該等二零一九年假設金額與根據香港會計準則第17號編製的二零一八年實際相應金額進行比較。

二零一九年			二零一八年		
根據香港 財務報告 準則第16號 所呈列的 金額 (A) 千元	加回：香港 財務報告 準則第16號 折舊及利息 開支 (B) 千元	扣除：有關 經營租賃的 預計金額 (猶如根據 香港會計 準則 第17號) (附註1) (C) 千元	二零一九年 的假設金額 (猶如根據 香港會計 準則 第17號) (D=A+B-C) 千元	比較 二零一八年 根據香港 會計準則 第17號 所呈列的 金額 千元	

因採納香港財務報告準則第16號  
而受影響的截至二零一九年  
六月三十日止六個月的  
財務業績：

經營溢利	10,567	15,178	(16,513)	9,232	8,616
融資成本-租賃負債利息	(1,321)	1,321	-	-	-
除稅前溢利	9,246	16,499	(16,513)	9,232	8,616
期內溢利	8,155	16,499	(16,513)	8,141	6,977

### 3. 收益

	截至六月三十日止	
	六個月	
	二零一九年	二零一八年
	千港元	千港元
	(未經審核)	(未經審核)
運輸服務收入	20,593	18,711
倉貯服務收入	38,312	37,950
定製服務收入	15,575	15,688
增值服務收入	5,651	4,474
銷售貨品	5	310
	<u>80,136</u>	<u>77,133</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。於達致本集團的可報告分部時，並無合併經營分部。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。

截至二零一九年六月三十日止六個月

	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	46,158	15,835	5	61,998	-	61,998
隨時間確認	18,138	-	-	18,138	-	18,138
<b>收益</b>						
來自外部客戶的收益	64,296	15,835	5	80,136	-	80,136
分部內收益	3,000	-	-	3,000	(3,000)	-
	<u>67,296</u>	<u>15,835</u>	<u>5</u>	<u>83,136</u>	<u>(3,000)</u>	<u>80,136</u>
<b>業績</b>						
分部業績	<u>7,898</u>	<u>2,484</u>	<u>3</u>			10,385
未分配的企業收入						27
未分配的企業開支						<u>(1,166)</u>
除稅前溢利						<u>9,246</u>

截至二零一八年六月三十日止六個月

	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	35,573	15,861	310	51,744	-	51,744
隨時間確認	<u>25,389</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>25,389</u>	<u>-</u>	<u>25,389</u>
<b>收益</b>						
來自外部客戶的收益	60,962	15,861	310	77,133	-	77,133
分部內收益	<u>3,000</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3,000</u>	<u>(3,000)</u>	<u>-</u>
	<u>63,962</u>	<u>15,861</u>	<u>310</u>	<u>80,133</u>	<u>(3,000)</u>	<u>77,133</u>
<b>業績</b>						
分部業績	<u>8,189</u>	<u>1,913</u>	<u>103</u>			<u>10,205</u>
未分配企業收入						74
未分配企業開支						<u>(1,663)</u>
除稅前溢利						<u>8,616</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，且並未計及分配企業收益及開支。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

	非流動資產增加	
	二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
物流解決方案業務	4,608	2,298
定製服務	<u>258</u>	<u>19</u>
分部總額	<u>4,866</u>	<u>2,317</u>

非流動資產不包括遞延稅項資產及使用權資產。

	按分部劃分的 添置使用權 資產 二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)
物流解決方案業務	77,544
定製服務	—
分部總額	<u>77,544</u>

## 5. 所得稅開支

	截至六月三十日止 六個月	
	二零一九年 千港元 (未經審核)	二零一八年 千港元 (未經審核)
香港利得稅		
— 當前期間	1,540	1,717
— 過往年度	—	(19)
遞延稅項	<u>(449)</u>	<u>(59)</u>
期間所得稅開支總額	<u>1,091</u>	<u>1,639</u>

截至二零一九年六月三十日止六個月，香港利得稅按估計應課稅溢利的16.5%計算(截至二零一八年六月三十日止六個月：16.5%)。

## 6. 中期股息

於二零一八年十二月四日，董事會根據本公司組織章程細則第155(c)條宣佈及派付特別股息(「特別股息」)每股2.0港仙(合共為9,600,000港元)(截至二零一七年十二月三十一日止年度：3.5港仙)(截至二零一七年十二月三十一日止年度：16,800,000港元)。特別股息已於截至二零一九年六月三十日止六個月以現金派付。

於二零一九年六月十七日所舉行的本公司股東週年大會，本公司股東通過派付董事會建議的截至二零一八年十二月三十一日止年度末期股息每股1.0港仙(合共為4,840,000港元)(截至二零一七年十二月三十一日止年度：1.0港仙)(截至二零一七年十二月三十一日止年度：4,800,000港元)。有關股息已於二零一九年七月十九日以現金派付予於二零一九年七月三日名列本公司股東名冊的本公司股東。

董事會不建議就截至二零一九年六月三十日止六個月宣派任何中期股息(截至二零一八年六月三十日止六個月：無)。



## 7. 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8,155,000港元(截至二零一八年六月三十日止六個月：6,977,000港元)及截至二零一九年六月三十日止六個月已發行普通股加權平均股數483,558,000股(於二零一八年六月三十日：480,000,000股)計算如下：

普通股加權平均股數

	二零一九年 千股 (未經審核)	二零一八年 千股 (未經審核)
計算每股基本盈利的普通股加權平均股數	<u>483,558</u>	<u>480,000</u>

### (b) 每股攤薄盈利

截至二零一九年六月三十日止六個月，每股攤薄盈利乃按本公司普通股權益股東應佔溢利8,155,000港元(截至二零一八年六月三十日止六個月：6,977,000港元)及普通股加權平均數492,000,000股(於二零一八年六月三十日：490,807,000股)計算如下：

普通股加權平均股數(攤薄)

	二零一九年 千股 (未經審核)	二零一八年 千股 (未經審核)
計算每股基本盈利的普通股加權平均股數	483,558	480,000
視為根據本公司股份獎勵計劃按認購價 每股50港仙發行普通股的影響	<u>8,442</u>	<u>10,807</u>
計算每股攤薄盈利的普通股加權平均股數	<u>492,000</u>	<u>490,807</u>

## 8. 物業及設備變動

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團購置約4,132,000港元(截至二零一八年六月三十日止六個月：1,509,000港元)的設備。

## 9. 使用權資產

誠如附註2所討論，本集團已使用經修訂追溯法首次採納香港財務報告準則第16號，並調整於二零一九年一月一日的年初結餘，以確認根據香港會計準則第17號先前分類為經營租賃有關租賃的使用權資產。

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團重續有關倉庫使用的租賃協議及確認添置使用權資產4,645,000港元。

## 10. 貿易應收款項

	二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
貿易應收款項	<u>39,523</u>	<u>44,514</u>

本集團一般提供0至120天的信貸期予其客戶。

本集團並無就該等結餘持有任何抵押品。

以下為根據各報告期末之發票日期呈列之貿易應收款項賬齡分析(與其各自之收益確認日期相近)：

	二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
0至30天	13,823	18,172
31至60天	13,677	14,105
61至90天	9,916	9,993
超過90天	<u>2,107</u>	<u>2,244</u>
	<u>39,523</u>	<u>44,514</u>

## 11. 貿易及其他應付款項以及應計開支

	二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
賬齡少於30天的貿易應付款項	2,551	2,620
應計僱員福利	1,208	3,118
長期服務付款撥備	193	193
應計開支	1,336	1,863
其他應付款項	222	441
	<u>5,510</u>	<u>8,235</u>

## 12. 股本

	股份數目		股本	
	二零一九年 六月三十日 (未經審核)	二零一八年 十二月三十一日 (經審核)	二零一九年 六月三十日 千港元 (未經審核)	二零一八年 十二月三十一日 千港元 (經審核)
已發行及繳足：				
期／年初	480,000,000	480,000,000	4,800	4,800
就獎授新股份發行 普通股(附註13)	4,000,000	-	40	-
期／年末	<u>484,000,000</u>	<u>480,000,000</u>	<u>4,840</u>	<u>4,800</u>

### 13. 股份獎勵計劃

#### 授予董事獎勵股份

於二零一八年一月十九日(「授出日期」)，本公司向下列董事有條件授出獎勵股份(「獎勵股份」)，歸屬條件載列如下：

董事姓名	獎勵 股份數目	歸屬日期／獎勵股份數目
楊廣發先生	3,344,000	二零一九年一月二十一日／1,072,000 二零二零年一月二十日／1,136,000 二零二一年一月十九日／1,136,000
李鑑雄先生	3,344,000	二零一九年一月二十一日／1,072,000 二零二零年一月二十日／1,136,000 二零二一年一月十九日／1,136,000
陸有志先生	3,344,000	二零一九年一月二十一日／1,072,000 二零二零年一月二十日／1,136,000 二零二一年一月十九日／1,136,000
侯思明先生	64,000	二零一九年一月二十一日／64,000
麥東生先生	64,000	二零一九年一月二十一日／64,000
鍾智斌先生	64,000	二零一九年一月二十一日／64,000

本公司亦於授出日期向七名獨立選定個別人士有條件授出1,776,000股獨立獎勵股份。

受限於本公司日期為二零一八年四月二十日內容有關(i)建議根據特別授權發行新股份，及(ii)建議根據特別授權向關連人士發行新股份的關連交易的通函(「該通函」，除文義另有所指外，本文所用詞彙與本公司該通函所定義者具有相同涵義)所載的條件獲達成後及選定個別人士於各相關發行日期仍然為本公司董事或僱員(視情況而定)，本公司將於二零二零年及二零二一年的各歸屬日期向各選定個別人士配發及發行獎勵股份。於二零一九年一月二十一日已向選定個別人士發行及配發第一批4,000,000股獎勵股份。

## 14. 經營租約

於二零一八年十二月三十一日，本集團根據有關租賃物業、機械及設備的不可撤銷經營租約的未來最低租賃付款承擔的到期日如下：

	二零一八年 千港元 (經審核)
<b>租賃物業</b>	
一年內	22,778
<b>機械及設備</b>	
一年內	<u>606</u>
	<u>23,384</u>

本集團為有關根據香港會計準則第17號先前分類為經營租賃的租賃項下持有多項物業的承租人。本集團已使用經修訂追溯法首次採納香港財務報告準則第16號。根據該方法，本集團調整於二零一九年一月一日的年初結餘，以確認有關該等租賃的租賃負債(見附註2)。自二零一九年一月一日起，根據附註2所載政策的財務狀況表，未來租賃付款確認為租賃負債。

## 15. 比較數字

本集團已使用經修訂追溯法於二零一九年一月一日首次採納香港財務報告準則第16號。根據該方法，比較資料不會重列。會計政策變動的進一步詳情於附註2披露。

## 16. 期後事項

於二零一九年七月三十一日，本公司完成一項須予披露交易，該交易的有關目標公司為於澳門註冊成立的有限公司，並主要從事一般貿易，包括批發及買賣日用品及藥品。有關詳情，請參閱本公司於二零一九年七月三十一日刊發的公告「完成須予披露交易收購目標公司全部已發行股份當中涉及根據一般授權發行代價股份」(「該公告」)。本公司已於同日發行10,067,114股代價股份。已發股本總額增至494,067,114股。除另有所指外，本公告所用詞彙與該公告所定義者具有相同涵義。

## 管理層討論及分析

### 業務回顧

本地生產總值增長率低和零售及旅遊業呈現下跌趨勢致使本集團於二零一九年上半年的外部經濟環境不穩。根據tradingeconomics.com(一間提供歷史經濟數據、預測、新聞等的網上平台)發表的數據及香港特別行政區(「香港特別行政區」)政府統計處刊發一份報告題為《本地生產總值(季刊)(2019年第二季)》，香港的本地生產總值的按年變動率於二零一九年第一季及第二季分別僅為0.6%及0.5%，乃自二零零九第三季以來最低的增長率。根據香港特別行政區政府統計處就二零一九年六月刊發一份報告題為《零售業銷售額按月統計調查報告》，於二零一九年上半年零售業總銷貨價值較二零一八年同期減少2.6%。根據香港特別行政區政府統計處就二零一九年六月刊發一份報告題為《按居住國家／地區劃分的訪港旅客》，於二零一九年六月的旅客人數較二零一八年末減少21.9%，呈現來港旅客人數有下滑趨勢。由於本集團所專注的快速消費品(「快速消費品」)受零售及旅遊業趨勢帶動，故本集團於二零一九年上半年的外部經濟環境處於不穩定狀態。

儘管二零一九年上半年的外部經濟環境不穩，惟本集團已於二零一九年上半年，實現多個里程碑。此外，在不穩定的外部經濟環境下，與二零一八年上半年相比，本集團於二零一九年上半年的收益以及溢利及全面收益總額均有增長，分別為3.9%及16.9%。不僅溢利及全面收益總額有所增長，純利率亦有所改善。截至二零一九年六月三十日止六個月的純利率為約10.2%，而截至二零一八年六月三十日止六個月的純利率為約9.0%，即純利率改善約1.2%。

### 二零一九年的里程碑

本集團已於二零一九年上半年實現多個里程碑。

第一，管理層相信，現有的客戶架構已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。本集團已進一步拓展快速消費品分部的食品部分，而與二零一八年上半年相比，該分部錄得增長43.9%。於二零一九年上半年，其進一步發展食品部分下的寵物健康及營養食品分部。新客戶為總部位於

美國維珍尼亞州麥克萊恩的跨國家族式糖果製造商及寵物護理品牌(「**新寵物食品客戶**」)。本集團於二零一八年與醫藥及營養產品以及冷鏈業務的零售分部已建立業務關係，無疑進一步加強二零一九年快速消費品分部的食品部分。展望未來，本集團將於二零一九年下半年與一名總部位於美國的巧克力、口香糖、薄荷及水果味糖果的環球知名生產商的新客戶(「**新口香糖客戶**」)開展業務關係。客戶集中度因而下降，令本公司未來得以穩健發展。

第二，本集團已透過收購目標公司拓展業務。於二零一九年五月，本集團宣佈，其已就收購目標公司訂立買賣協議。本集團欣然宣佈，該收購已於二零一九年七月落實。該目標公司為一間於澳門註冊成立的有限公司，主要從事一般貿易，包括日用品及藥物的批發及買賣。本集團透過該新附屬公司拓展銷售貨品分部。該收購令本集團業務由綜合物流解決方案業務分部延伸至貿易分部。請參閱本公司於二零一九年五月三十一日、二零一九年六月三日及二零一九年七月三十一日刊發的公告以瞭解詳情。

第三，本集團繼續藉獲取新客戶拓展業務。截至二零一九年六月三十日止六個月的收益總額當中，13.1%來自新客戶。預期新寵物食品客戶及新口香糖客戶將於二零一九年下半年為新業務帶來持續增長。

第四，冷鏈業務分部繼續為本集團的重要分部。本集團與一名客戶維持良好的業務關係，該客戶於香港擁有超過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服務。該客戶為本集團於二零一九年上半年冷鏈業務分部的**主要收益來源之一**。

## **成就百業須有鞏固基石**

截至二零一九年六月三十日止六個月的溢利及全面收益總額較截至二零一八年六月三十日止六個月增加16.9%。增長的主要原因大部分源於收益增加3.9%及對其他開支及有關廠房、機械及設備的經營租約租金實施嚴格的成本控制所致。本集團於二零一八年投放資金改善員工福利、資訊科技設施及倉貯設施，造就二零一九年上半年的成功及業績增長。本集團預期，該等投資帶來的成果將於二零一九年下半年持續。

## 展望

本集團將繼續實行多樣化政策，務求令本集團於二零一九年下半年的穩健發展得以維持。新口香糖客戶將加強快速消費品分部的食品部分，而新收購公司將鞏固貿易分部。本集團管理層對本集團於二零一九年下半年的增長保持樂觀。

## 財務回顧

### 收益

本集團的收益由截至二零一八年六月三十日止六個月約77,100,000港元增加約3.9%至截至二零一九年六月三十日止六個月約80,100,000港元。收益增加乃由於新客戶所致。

產生自倉貯服務的收益由截至二零一八年六月三十日止六個月約38,000,000港元增加約1.0%至截至二零一九年六月三十日止六個月的38,300,000港元。

產生自定製服務的收益由截至二零一八年六月三十日止六個月約15,700,000港元減少約0.7%至截至二零一九年六月三十日止六個月的15,600,000港元。收益於兩個期間維持穩定。

產生自運輸服務的收益由截至二零一八年六月三十日止六個月約18,700,000港元增加約10.1%至截至二零一九年六月三十日止六個月的20,600,000港元。收益增加乃由於本集團於二零一八年四月開始向冷鏈解決方案客戶提供服務所致。

產生自增值服務及銷售商品的收益由截至二零一八年六月三十日止六個月約4,800,000港元增加約18.2%至截至二零一九年六月三十日止六個月的5,700,000港元。增值服務收益增加乃由於向新客戶提供增值服務所致。

### 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。截至二零一九年六月三十日止六個月，我們的僱員福利開支約為25,300,000港元(截至二零一八年六月三十日止六個月：24,400,000港元)。於二零一八年十二月三十一日及二零一九年六月三十日，本集團分別合共有253名及240名全職僱員。員工數目減少乃由於自然流失及組織架構重組所致，而僱員福利開支的增幅乃因員工福利改善以留聘員工所致。



## 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、各種收費以及辦公室及倉儲供應。截至二零一九年六月三十日止六個月，其他開支約為5,600,000港元(截至二零一八年六月三十日止六個月：7,400,000港元)。跌幅約24.0%乃主要由於本集團的嚴格成本控制所致。

## 稅項

稅項主要指於截至二零一八年及二零一九年六月三十日止六個月就估計應課稅溢利按16.5%計算的香港利得稅撥備。

## 截至二零一九年六月三十日止六個月的溢利及全面收益總額

截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團錄得除稅後純利約8,200,000港元，較截至二零一八年六月三十日止六個月增加約16.9%。除稅後純利增加主要由於物流解決方案業務分部的收益增加、其他開支的嚴格成本控制以及於採納香港財務報告準則第16號時的會計政策變動而導致的遞延稅項影響所致。

## 中期股息

董事並不建議派付截至二零一九年六月三十日止六個月之中期股息(截至二零一八年六月三十日止六個月：無)。

## 流動資金及財務資源

本集團於報告期間之營運及投資主要由產生自自有業務經營的現金撥付。於二零一九年六月三十日，本集團擁有流動資產淨額約47,200,000港元(於二零一八年十二月三十一日：約78,800,000港元)，而於二零一九年六月三十日的現金及現金等價物約為20,300,000港元(於二零一八年十二月三十一日：約32,900,000港元)及二零一九年六月三十日原到期日超過三個月的短期銀行存款為26,000,000港元(於二零一八年十二月三十一日：13,000,000港元)。董事已確認，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

於二零一九年六月三十日，本集團的資產負債比率(按六個月期間結束時的總銀行借款除以資產總額之基準計算)為零(於二零一八年十二月三十一日：零)。

## 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，並將會在有需要時考慮對沖重大外幣風險。

## 資本承擔

於二零一九年六月三十日，本集團並無重大資本承擔(於二零一八年十二月三十一日：無)。

## 資本架構

本集團的資本架構由本公司權益持有人應佔權益(包括已發行股本及儲備)組成。董事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。

## 重大收購及出售

除下文段落所述外，截至二零一九年六月三十日止六個月，本集團並無任何重大收購及出售附屬公司。

於二零一九年五月，本公司透過間接全資附屬公司就收購目標公司訂立買賣協議。有關詳情，請參閱本公司於二零一九年五月三十一日及二零一九年六月三日刊發的公告「須予披露交易收購目標公司全部已發行股份當中涉及根據一般授權發行代價股份」(「該等公告」)。除另有所指外，本公告所用詞彙與該等公告所定義者具有相同涵義。

隨後，於二零一九年七月，本公司完成上述的須予披露交易。有關詳情，請參閱本公司於二零一九年七月三十一日刊發的公告。本公司已於同日發行10,067,114股代價股份。

## 僱員及薪酬政策

於二零一九年六月三十日，本集團已僱用240名(二零一八年十二月三十一日：253名)全職僱員。我們根據資歷、職責、貢獻及年資以及現行市況等因素釐定僱員薪酬。

## 本集團資產抵押及或然負債

於二零一九年六月三十日，本集團並無銀行借款(二零一八年十二月三十一日：無)。本集團共有45,000,000港元(二零一八年十二月三十一日：45,000,000港元)的銀行融資，其由本公司擔保。本集團於二零一九年六月三十日並無重大或然負債。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

截至二零一九年六月三十日止六個月，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。

## 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，並不知悉董事截至二零一九年六月三十日止六個月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

於二零一九年六月三十日，董事及彼等的聯繫人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

董事及主要行政人員姓名	身份	所持股份數目		根據獎勵	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	股份的相關 股份數目		
楊廣發先生(附註1)	受控制法團權益及 實益擁有人	11,352,000	117,188,000	2,272,000	130,812,000	27.03%
李鑑雄先生(附註2)	受控制法團權益及 實益擁有人	1,696,000	130,296,000	2,272,000	134,264,000	27.74%
陸有志先生(附註3)	受控制法團權益及 實益擁有人	3,448,000	74,988,000	2,272,000	80,708,000	16.68%
侯思明先生(附註4)	實益擁有人	64,000	-	-	64,000	0.01%
鍾智斌先生(附註5)	實益擁有人	64,000	-	-	64,000	0.01%
麥東生先生(附註6)	實益擁有人	64,000	-	-	64,000	0.01%
梁可怡女士(附註7)	實益擁有人	176,000	-	344,000	520,000	0.11%

附註：

1. 楊先生擁有權益的130,812,000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117,188,000股股份；(ii)楊先生直接持有的11,352,000股股份及(iii)2,272,000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，並將於二零二零年及二零二一年分兩批發行及配發。
2. 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1,696,000股股份及(iii)2,272,000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，並將於二零二零年及二零二一年分兩批發行及配發。
3. 陸先生擁有權益的80,708,000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74,988,000股股份；(ii)陸先生直接持有的3,448,000股股份及(iii)2,272,000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，並將於二零二零年及二零二一年分兩批發行及配發。
4. 64,000股股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃於二零一九年一月二十一日向候先生發行及配發。
5. 64,000股股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃於二零一九年一月二十一日向鍾先生發行及配發。
6. 64,000股股份乃根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃於二零一九年一月二十一日向麥先生發行及配發。
7. 根據本公司於二零一八年所採納的獎勵股份計劃，176,000股股份已向梁女士發行及配發，而344,000股相關股份有條件地授予梁女士，並將二零二零年及二零二一年分兩批發行。

## 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，於二零一九年六月三十日，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

於二零一九年六月三十日，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	所持股份／ 相關股份數目	所佔本公司 已發行股本 的百分比
Best Matrix Global Limited	實益擁有人	130,296,000	26.92%
Leader Speed Limited	實益擁有人	74,988,000	15.49%
Orange Blossom International Limited	實益擁有人	117,188,000	24.21%
羅慧儀女士(附註1)	配偶權益	130,812,000	27.03%
陳碧珊女士(附註2)	配偶權益	134,264,000	27.74%
黃素鳳女士(附註3)	配偶權益	80,708,000	16.68%
許佩珊女士(附註4)	配偶權益	64,000	0.01%
陳嘉雯女士(附註5)	配偶權益	64,000	0.01%
黃淑玲女士(附註6)	配偶權益	64,000	0.01%

附註：

1. 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。
2. 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。
3. 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。
4. 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。
5. 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。
6. 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)於二零一九年六月三十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。

## 股份獎勵計劃

### 授予董事獎勵股份

誠如本公告附註13所述，本公司於授出日期向下列董事有條件授出獎勵股份，歸屬條件載列如下：

董事姓名	獎勵 股份數目	歸屬日期／獎勵股份數目
楊廣發先生	3,344,000	二零一九年一月二十一日／1,072,000 二零二零年一月二十日／1,136,000 二零二一年一月十九日／1,136,000
李鑑雄先生	3,344,000	二零一九年一月二十一日／1,072,000 二零二零年一月二十日／1,136,000 二零二一年一月十九日／1,136,000
陸有志先生	3,344,000	二零一九年一月二十一日／1,072,000 二零二零年一月二十日／1,136,000 二零二一年一月十九日／1,136,000
侯思明先生	64,000	二零一九年一月二十一日／64,000
麥東生先生	64,000	二零一九年一月二十一日／64,000
鍾智斌先生	64,000	二零一九年一月二十一日／64,000

受限於本公司該通函所載的條件獲達成後及選定董事於各相關發行日期仍然為本公司董事，本公司將於二零二零年及二零二一年的各歸屬日期向各選定董事配發及發行獎勵股份。於二零一九年一月二十一日已向選定董事發行及配發第一批3,408,000股獎勵股份。



## 購買股份或債券的安排

除本公告披露者外，於截至二零一九年六月三十日止六個月內任何時間，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

概無任何由本公司或其任何附屬公司訂立而本公司董事直接或間接擁有重大權益之重大合約於二零一九年六月三十日結束時或於截至二零一九年六月三十日止六個月內任何時間仍然存續。

## 競爭利益

截至二零一九年六月三十日止六個月，董事並不知悉董事、控股股東、管理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或可能構成競爭，亦不知悉該等人士與本集團出現任何其他利益衝突。

## 企業管治

除偏離聯交所證券上市規則附錄14的企業管治守則(「企業管治守則」)之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。

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，並分別自一九九四年及二零零九年起一直經營與管理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A.2.1條就此情況而言屬恰當。

董事會相信，董事會由經驗豐富及優秀人才組成，當中三名成員為獨立非執行董事，故董事會之運作足以確保權力及職權取得平衡。

## 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。此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、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)的內部監控及風險管理。董事會已授權審核委員會初步建立及維護內部監控及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二零一九年六月三十日止六個月之未經審核中期業績。

承董事會命  
環宇物流(亞洲)控股有限公司  
主席兼行政總裁  
楊廣發

香港，二零一九年八月二十九日

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。