

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份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。



**WISE ALLY**

**Wise Ally International Holdings Limited**

**麗年國際控股有限公司**

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

(股份代號：9918)

**截至2020年12月31日止年度之全年業績公告**

**摘要**

	截至12月31日止年度		
	2020年 千港元	2019年 千港元	變動
收益	<b>819,503</b>	980,844	-16.4%
毛利	<b>156,892</b>	226,191	-30.6%
毛利率	<b>19.1%</b>	23.1%	-400基點
經營溢利	<b>14,692</b>	63,253	-76.8%
本公司權益持有人應佔年內溢利	<b>1,451</b>	33,390	-95.7%
每股基本及攤薄盈利	<b>0.07港仙</b>	2.23港仙	-96.9%

## 全年業績

麗年國際控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)公告本公司及其附屬公司(「本集團」)截至2020年12月31日止年度(「2020財政年度」)之綜合業績連同截至2019年12月31日止年度(「2019財政年度」)比較數據如下：

### 綜合全面收益表

截至2020年12月31日止年度

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
收益	3	819,503	980,844
銷售成本		<u>(662,611)</u>	<u>(754,653)</u>
毛利		156,892	226,191
其他淨虧損	4	(9,829)	(1,769)
其他收入	4	4,800	6,850
銷售及分銷開支		(48,241)	(59,951)
行政開支		(87,474)	(108,068)
金融資產減值虧損		<u>(1,456)</u>	<u>—</u>
經營溢利		<u>14,692</u>	<u>63,253</u>
融資收入		783	69
融資成本		<u>(11,980)</u>	<u>(19,362)</u>
淨融資成本		<u>(11,197)</u>	<u>(19,293)</u>
除所得稅前溢利		3,495	43,960
所得稅開支	5	<u>(2,044)</u>	<u>(10,570)</u>
本公司權益持有人應佔年內溢利		<u>1,451</u>	<u>33,390</u>
其他全面收益／(虧損)：			
其後可重新分類至損益的項目			
貨幣換算差額		3,749	(1,982)
其後不會重新分類至損益的項目			
長期服務金計劃的精算收益		<u>5</u>	<u>30</u>
年內其他全面收益／(虧損)總額		<u>3,754</u>	<u>(1,952)</u>
本公司權益持有人應佔年內全面收益總額		<u>5,205</u>	<u>31,438</u>
本公司權益持有人應佔每股盈利			
基本及攤薄(港仙)	6	<u>0.07</u>	<u>2.23</u>

綜合財務狀況表  
於2020年12月31日

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>資產</b>			
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備		92,740	103,909
無形資產		2,460	3,438
按金及預付款項		8,249	4,669
遞延稅項資產		5,068	5,078
		<u>108,517</u>	<u>117,094</u>
<b>流動資產</b>			
存貨		135,954	126,878
貿易應收款項	8	255,800	203,375
預付款項、按金及其他應收款項		10,919	12,790
應收關聯公司款項		–	2,932
已抵押銀行存款		–	10,000
現金及現金等價物		234,376	138,623
		<u>637,049</u>	<u>494,598</u>
<b>總資產</b>		<u>745,566</u>	<u>611,692</u>
<b>權益</b>			
<b>本公司權益持有人應佔權益</b>			
股本	11	20,000	10
儲備		117,705	52,145
<b>總權益</b>		<u>137,705</u>	<u>52,155</u>

	附註	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>負債</b>			
<b>非流動負債</b>			
長期服務金計劃		25	30
銀行借款	10	–	45,000
遞延政府補助		170	428
遞延稅項負債		1,164	–
租賃負債		24,489	34,737
		<u>25,848</u>	<u>80,195</u>
<b>流動負債</b>			
貿易應付款項	9	180,228	113,364
合約負債、其他應付款項及應計費用		102,495	87,708
遞延政府補助		1,033	1,149
租賃負債		14,296	13,214
應付票據		20,328	30,399
銀行借款	10	261,456	221,593
應付關聯公司款項		126	–
即期所得稅負債		2,051	11,915
		<u>582,013</u>	<u>479,342</u>
<b>總負債</b>		<u>607,861</u>	<u>559,537</u>
<b>權益及負債總額</b>		<u>745,566</u>	<u>611,692</u>

## 附註：

### 1. 一般資料

本公司為一家根據開曼群島法例第22章公司法(1961年法例三)(經綜合及修訂)於2019年1月15日在開曼群島註冊成立的獲豁免有限公司。其註冊辦事處地址為4th Floor, Harbour Place, 103 South Church Street, P.O. Box 10240, Grand Cayman KY1-1002, Cayman Islands。

本公司為一家投資控股公司及本集團主要從事電子產品的製造及銷售。最終控股股東為朱惠璋先生及朱慧恒先生(統稱「控股股東」)，彼等自集團公司註冊成立以來一直控制有關公司。

本公司股份於2020年1月10日(「上市日期」)在香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

除另有說明外，綜合財務報表以千港元(「千港元」)為單位呈列。

### 2. 編製基準

本集團綜合財務報表乃根據香港會計師公會(「香港會計師公會」)頒佈的所有適用香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)及香港公司條例第622章的披露規定擬備。綜合財務報表按照歷史成本法擬備。

編製符合香港財務報告準則的綜合財務報表需要使用若干關鍵會計估計，亦要求本公司董事於應用本集團會計政策時作出判斷。

#### (a) 本集團採納的經修訂準則

本集團已就2020年1月1日開始的年度報告期間首次採納下列經修訂準則：

香港會計準則第1號及 香港會計準則第8號之修訂	重大的定義
香港財務報告準則第3號之修訂	業務的定義
香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號及 香港財務報告準則第9號之修訂	利率基準改革－階段1
2018年財務報告概念框架	經修訂財務報告概念框架

採納該等經修訂準則並無對本集團的會計政策造成任何重大影響，故毋須作出追溯調整。

(b) 已頒佈但未經本集團採納的新訂及經修訂準則

下列新訂及經修訂準則於本集團於2020年1月1日開始之財政期間已頒佈但尚未生效且並無獲本集團提早採納：

		於以下日期 或之後開始 之會計期間生效
香港財務報告準則第16號之修訂	新型冠狀病毒相關租金寬免	2020年6月1日
香港財務報告準則第9號、 香港會計準則第39號、 香港財務報告準則第7號、 香港財務報告準則第4號及 香港財務報告準則第16號之修訂	利率基準改革—階段2	2021年1月1日
香港會計準則第16號之修訂	物業、廠房及設備—作擬定 用途前之所得款項	2022年1月1日
香港會計準則第37號之修訂	虧損合約—履行合約之成本	2022年1月1日
香港財務報告準則第3號之修訂	概念框架之參考	2022年1月1日
年度改進項目	香港財務報告準則2018 年-2020年週期之年度改進	2022年1月1日
香港會計準則第1號之修訂	負債分類為流動或非流動	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號	保險合約	2023年1月1日
香港財務報告準則第10號及 香港會計準則第28號之修訂	投資者與其聯營公司或 合營企業之間的資產 出售或注資	待釐定

本集團將於上述新訂準則及現有準則之修訂生效時予以採納。管理層已進行初步評估，且預期採納該等準則及修訂後不會對本集團的財務狀況及經營業績構成任何重大影響。

### 3. 收益及分部資料

本公司為一家投資控股公司及本集團主要從事電子產品製造及銷售。

主要經營決策者已確定為本公司行政總裁(「行政總裁」)。行政總裁審閱本集團的內部報告以評估表現及分配資源。行政總裁已根據該等報告釐定經營分部。

行政總裁從商業角度考慮本集團的營運，並釐定本集團擁有一個可呈報經營分部，即電子產品製造及銷售。

行政總裁按照收益及毛利的計量評估經營分部的表現。

截至2020年及2019年12月31日止年度，本集團的所有收益來自與客戶訂立的合約，並於某一時間點確認。

(a) 來自主要客戶(其個別貢獻本集團總收益的10%或以上)的收益

	2020年 千港元	2019年 千港元
客戶A	<u>154,134</u>	<u>273,967</u>
客戶B	<u>138,572</u>	<u>不適用*</u>
客戶C	<u>不適用*</u>	<u>156,327</u>
客戶D	<u>87,601</u>	<u>113,095</u>

\* 相應客戶於所示年度並無貢獻本集團總收益超過10%。

(b) 按客戶地理位置劃分的分部收益

本集團按地理位置(基於交付位置釐定)劃分的收益如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
美國(「美國」)	439,680	565,412
英國(「英國」)	96,706	207,606
愛爾蘭	71,517	35,762
菲律賓	59,412	—
中華人民共和國(「中國」)	33,292	24,904
香港	20,812	55,061
其他(附註)	<u>98,084</u>	<u>92,099</u>
	<u>819,503</u>	<u>980,844</u>

附註：其他主要包括(i)歐洲國家(如愛沙尼亞、法國、德國、意大利、荷蘭、挪威、瑞典及瑞士)；及(ii)澳洲、貝里斯、加拿大、印度、韓國、馬來西亞、墨西哥、新西蘭、新加坡、台灣及越南。

(c) 合約負債詳情

	2020年 千港元	2019年 千港元
合約負債(附註)	<u>22,257</u>	<u>—</u>

附註：

(i) 合約負債指就控制權未轉讓予客戶的商品從客戶收取的預付款。

(ii) 未履行履約義務

於2020年12月31日，本集團尚未履行的全部履約義務均來自原預計期限不足一年的合約。因此，根據香港財務報告準則第15號的有關實際權宜之計規定，分配至該等未履行履約義務的交易價格並未披露。

(d) 按地理位置劃分的非流動資產

於2020年及2019年12月31日，本集團非流動資產總額(遞延稅項資產除外)位於以下區域：

	2020年 千港元	2019年 千港元
香港	11,219	15,072
中國	92,230	96,944
	<u>103,449</u>	<u>112,016</u>

4. 其他淨虧損及其他收入

(a) 其他淨虧損

	2020年 千港元	2019年 千港元
出售物業、廠房及設備的虧損	(731)	(2,291)
匯兌(虧損)/收益	(9,100)	522
租賃修改收益	2	-
	<u>(9,829)</u>	<u>(1,769)</u>

(b) 其他收入

	2020年 千港元	2019年 千港元
政府補助	4,800	1,348
其他(附註)	-	5,502
	<u>4,800</u>	<u>6,850</u>

附註：於截至2019年12月31日止年度，由於與一名前客戶的業務關係終止，本集團獲得賠償5,502,000港元，主要用於處理若干過剩物料及跨境轉移先前於本集團廠房托管的若干產品設備。



## 5. 所得稅開支

截至2020年12月31日止年度，本集團在香港的附屬公司概無錄得應課香港利得稅之溢利。截至2019年12月31日止年度，香港利得稅的撥備已就估計應課稅溢利按稅率16.5%計提。

截至2020年及2019年12月31日止年度，本集團在中國的附屬公司須按標準稅率25%繳納企業所得稅（「企業所得稅」）。

截至2020年12月31日止年度，就本公司於中國向其境外股東宣派的股息徵收5%預扣稅。

	2020年 千港元	2019年 千港元
<b>即期所得稅</b>		
—中國企業所得稅	—	4,201
—香港利得稅	—	6,151
	—	10,352
過往年度撥備不足／(超額撥備)		
—中國企業所得稅	30	—
—香港利得稅	(193)	(623)
	(163)	(623)
即期所得稅總額	(163)	9,729
遞延所得稅	2,207	841
所得稅開支	2,044	10,570

## 6. 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司權益持有人應佔溢利除以年內已發行普通股的加權平均數計算。

於釐定截至2020年及2019年12月31日止年度被視為已發行的普通股加權平均數時，1,500,000,000股普通股（經計及於2020年1月10日進行的資本化發行及根據重組發行的股份）被視為自2019年1月1日起已發行。

	截至12月31日止年度	
	2020年	2019年
本公司權益持有人應佔年內溢利(千港元)	1,451	33,390
已發行普通股之加權平均數(千股)	1,987,705	1,500,000
每股基本及攤薄盈利(港仙)	0.07	2.23

由於年內並無發行在外的潛在攤薄普通股，故每股基本及攤薄盈利之間並無差額。

## 7. 股息

截至2019年12月31日止年度，應付予當時直接控股公司的中期股息104,000,000港元以抵銷應收當時直接控股公司款項的方式結清。

於2020年3月27日舉行的董事會會議上，董事建議派付截至2019年12月31日止年度的末期股息每股普通股0.01港元，合共20,000,000港元。股息於截至2020年12月31日止年度派付。

本公司董事不建議派付截至2020年12月31日止年度的中期股息。

於2021年3月29日舉行的董事會會議上，董事建議派付截至2020年12月31日止年度的末期股息每股普通股0.005港元，合共10,000,000港元。末期股息於該等綜合財務報表中未反映為應付股息，但待股東於應屆股東週年大會上批准後，該股息將反映為截至2021年12月31日止年度的留存收益分派。

## 8. 貿易應收款項

	2020年 千港元	2019年 千港元
貿易應收款項	257,256	204,931
減：貿易應收款項減值撥備	(1,456)	(1,556)
	<u>255,800</u>	<u>203,375</u>

於2020年及2019年12月31日，貿易應收款項的賬面值與其公平值相若。

本集團銷售的信貸期介乎15至120天不等。

於2020年及2019年12月31日，貿易應收款項(已計減值)按發票日期的賬齡分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
0至90天	241,248	170,909
91至365天	12,107	29,456
365天以上	2,445	3,010
	<u>255,800</u>	<u>203,375</u>

貿易應收款項減值撥備之變動如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
於年初	1,556	1,556
貿易應收款項減值撥備(按個別基準)	1,304	-
貿易應收款項減值撥備(按共同基準)	152	-
撇銷	(1,556)	-
	<u>1,456</u>	<u>1,556</u>
於年末	<u>1,456</u>	<u>1,556</u>

## 9. 貿易應付款項

於2020年及2019年12月31日，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
0至90天	168,145	98,251
91至365天	7,994	10,859
365天以上	4,089	4,254
	<u>180,228</u>	<u>113,364</u>

## 10. 銀行借款

	2020年 千港元	2019年 千港元
非即期部分		
—一至二年	-	28,500
—二至五年	-	16,500
	<u>-</u>	<u>45,000</u>
即期部分		
—一年內	-	6,000
—須按要求償還	261,456	215,593
	<u>261,456</u>	<u>221,593</u>
	<u>261,456</u>	<u>266,593</u>

未計及須按要求償還條款的應償還銀行借款如下：

	2020年 千港元	2019年 千港元
一年內	244,956	221,593
一至二年	6,000	28,500
二至五年	10,500	16,500
	<u>261,456</u>	<u>266,593</u>

## 11. 股本

	股份數目 千股	面值 千港元
每股面值0.01港元的普通股 於2019年1月15日(註冊成立日期) 發行股份	— <u>1,000</u>	— <u>10</u>
於2019年12月31日及2020年1月1日	1,000	10
資本化發行(附註a) 於上市時發行股份(附註b)	1,499,000 <u>500,000</u>	14,990 <u>5,000</u>
於2020年12月31日	<u>2,000,000</u>	<u>20,000</u>

附註：

- (a) 根據本公司股東於2019年12月10日通過的書面決議案，於2020年1月10日，按面值向本公司股東配發及發行合共1,499,000,000股每股面值0.01港元的股份，於上市日期按比例自本公司的股份溢價賬中將14,990,000港元資本化。
- (b) 於2020年1月10日，根據香港公開發售及國際配售(「全球發售」)，本公司以每股0.25港元的價格發行合共500,000,000股普通股，所得款項總額(扣除相關股份發行成本之前)為125,000,000港元。

## 管理層討論與分析

### 業務回顧

突如其來的新型冠狀病毒(「**COVID-19**」)流行病在我們的主要客戶和供應商所在多國蔓延，並對全球經濟造成不利影響。此外，中美兩國的緊張貿易局勢繼續影響我們產品的市場需求。誠如本公司2020年中期報告所述，該等因素的綜合影響對本集團2020財政年度上半年的財務業績產生不利影響。本集團於2020財政年度上半年錄得收益283.1百萬港元及蒙受虧損22.4百萬港元。面對重重挑戰及艱難的經營環境，於2020財政年度下半年出現種種合理復蘇跡象，本集團經歷部分主要客戶的訂單回彈。憑藉我們靈活的製造能力及克服挑戰的努力，我們於2020財政年度下半年錄得收益536.4百萬港元及溢利23.9百萬港元。因此，儘管受COVID-19流行病的不利影響，本集團於2020財政年度錄得總收益819.5百萬港元，較2019財政年度的收益980.8百萬港元減少161.3百萬港元或16.4%。

### 前景

於過去數月，COVID-19的新變種迅速傳播，導致美國、英國及我們的客戶和供應商所在其他主要國家採取新封鎖措施。儘管注射疫苗可能控制病毒，但2021年全球經濟及經營狀況可能仍將充滿挑戰及不確定性。全球經濟及商業活動可能需要一些時間才能恢復至流行病前的水平。

我們繼續致力於開發及擴展新產品的應用及類別，如供工商應用的物聯網(「**物聯網**」)連接設備、保健產品及用於快速傳染病測試的醫療產品。部分該等產品處於新產品開發的最後階段，並獲取監管機構批准(如合適)。我們預計該等產品將於2021年開始量產及付運。

誠如2020年中期報告所述，我們擬與潛在合營夥伴於東南亞地區設立生產設施(「**亞洲新廠房**」)，以於中國境外擴展產能。設立亞洲新廠房的談判進度緩慢，若干準備工作受到COVID-19流行病導致的邊境控制及新一輪封鎖措施的影響。視乎與潛在合營夥伴的談判進度及COVID-19流行病可能造成的進一步中斷而定，我們預計於2021年上半年完成談判及開始設立亞洲新廠房並於2021年下半年開始運營。於本公告日期，概無就設立亞洲新廠房訂立任何具法律約束力的協議。

2021年將是充滿挑戰的一年，因為全球經濟及商業活動需要一段時間才能逐漸適應新常態。此外，商業和經營環境將繼續充滿挑戰及不確定性，這主要是由於人民幣匯率波動、供應鏈及物流中斷、材料及商品價格飆升。雖然如此，憑藉我們豐富的行業經驗、強大的技術知識及靈活的製造能力，與客戶及供應商的關係牢固，我們有信心解決不確定性因素，並繼續為客戶提供優質的服務及產品，從而為股東帶來最大價值。

## 財務回顧

本集團於2020財政年度錄得收益819.5百萬港元(2019財政年度：980.8百萬港元)，相當於減少161.3百萬港元或16.4%。有關減少乃主要由於受到上文所述COVID-19流行病的不利影響所致。

2020財政年度，我們的產品運往逾24個(2019財政年度：21個)國家和地區。美國繼續為我們最大的市場，其貢獻439.7百萬港元(2019財政年度：565.4百萬港元)或我們總收益53.7%(2019財政年度：57.6%)。由於COVID-19流行病造成的不利影響，向美國的銷售額減少與本集團總體銷售額下降相符。向世界其他主要國家的銷售組合變化主要由COVID-19流行病及若干主要客戶的分銷策略變化改變運往國家的綜合影響所致。

毛利為156.9百萬港元(2019財政年度：226.2百萬港元)，相當於減少69.3百萬港元或30.6%，而毛利率由2019財政年度的23.1%減少至2020財政年度的19.1%。毛利及毛利率的減少乃主要由於COVID-19流行病導致收益下滑及高利潤率產品的銷售減少，而由於大部分屬固定成本，因此工廠間接費用減少並不重大。

銷售及分銷與行政開支為135.7百萬港元(2019財政年度：168.0百萬港元)，相當於減少32.3百萬港元或19.2%。減少主要由於2020財政年度並無上市開支(2019財政年度：17.3百萬港元)以及我們實施成本控管措施以應對COVID-19流行病，而減少僱員福利成本及其他銷售及分銷與行政開支所致。

淨融資成本由2019財政年度的19.3百萬港元減少8.1百萬港元或42.0%至2020財政年度的11.2百萬港元。減少主要歸因於以下各項的綜合影響(i)銀行借款利息開支減少6.7百萬港元；(ii)租賃負債利息開支減少0.7百萬港元；及(iii)利息收入增加0.7百萬港元。

鑒於上文所述，2020財政年度本公司權益持有人應佔年內溢利為1.5百萬港元(2019財政年度：33.4百萬港元)。2020財政年度溢利下降主要是由於COVID-19流行病導致2020財政年度上半年蒙受虧損，惟被2020財政年度下半年全球經濟逐步適應COVID-19流行病狀況而獲取的溢利所抵銷。

## 股息

董事會建議派發截至2020年12月31日止年度的末期股息10.0百萬港元(2019年：20.0百萬港元)，相當於每股普通股0.005港元(2019年：0.01港元)。待獲本公司股東將於2021年6月1日(星期二)舉行的本公司應屆股東週年大會(「**2021年股東週年大會**」)上批准後，建議末期股息預計於2021年6月23日(星期三)或之前派付予於2021年6月8日(星期二)名列本公司股東名冊的本公司股東。

## 流動資金及財務資源

本集團主要透過結合經營活動產生的內部資金及銀行借款為流動資金及資本需求提供資金。於2020年12月31日，本集團銀行借款為261.5百萬港元(2019年12月31日：266.6百萬港元)，而本集團現金及現金等價物為234.4百萬港元(2019年12月31日：138.6百萬港元)。

於2020年12月31日，本集團總借款淨額為27.1百萬港元(2019年12月31日：128.0百萬港元)，而其總權益為137.7百萬港元(2019年12月31日：52.2百萬港元)，淨資本負債比率為19.7%(2019年12月31日：245.2%)。淨資本負債比率乃按總借款扣除現金及現金等價物除以總權益再乘以100%計算。

本集團具備充足的流動資金應付其目前及日後的營運資金需求。

## 資本開支及承擔

於2020財政年度，本集團產生總資本開支19.4百萬港元(2019財政年度：19.4百萬港元)，用於添置物業、廠房及設備以及無形資產。

於2020年12月31日，本集團擁有已訂約但尚未撥備有關購買廠房及機器之資本承擔4.9百萬港元(2019年12月31日：2.2百萬港元)。

## 或然負債

於2020年12月31日，據董事會所知，本集團並無牽涉任何可能對我們的業務或營運造成重大不利影響的待決或可能對本集團提出的法律訴訟。此外，於2020年12月31日，本集團並無任何重大或然負債。

## 資產抵押

於2020年12月31日，並無質押本集團的資產，而於2019年12月31日，本集團已抵押10.0百萬港元銀行存款作為本集團銀行融資的擔保。

## 附屬公司、聯營公司及合營企業之重大收購及出售事項

本集團於截至2020年12月31日止年度並無任何附屬公司、聯營公司及合營企業的重大收購及出售事項。

## 重大投資

於2020年12月31日，本集團並無持有重大投資。

## 外匯及風險管理

本集團於香港及中國營運並面對主要有關美元(「美元」)及人民幣(「人民幣」)的外匯風險。本集團大部分銷售所得款項以美元收取，而本集團部分採購及經營開支以人民幣列值。本集團不時密切監控其整體外匯風險，並將採納積極審慎的措施，以將有關風險減至最低。

於截至2020年12月31日止年度，本集團並無訂立任何衍生工具以對沖其外匯風險。

## 報告期後發生的事項

於報告期末後並無重大事項。

## 資本結構

本公司股份於2020年1月10日在聯交所主板上市。自股份於上市日期發行以來，本公司已發行股本概無任何變動。

於2020年12月31日，本集團資本結構包括銀行借款及本公司權益持有人應佔權益(包括已發行股本及儲備)。年內，本集團資本結構概無任何重大變動。



## 僱員

於2020年12月31日，本集團於香港及中國聘用約1,500名(2019年12月31日：1,500名)僱員。2020財政年度的總員工成本為160.8百萬港元(2019財政年度：195.4百萬港元)。本集團所採納的薪酬政策乃按僱員的工作性質、資歷及經驗釐定薪酬。除提供年終花紅及僱員相關保險福利外，本集團亦會基於僱員的個人表現發放酌情花紅。本集團定期檢討薪酬待遇及政策。本集團亦向其僱員提供內部及外部培訓計劃。董事酬金由董事會及本公司薪酬委員會考慮本集團經營業績、個人表現及可資比較市場統計資料後決定。執行董事同意於自2020年4月起至2020年6月止三個月期間放棄彼等30%的酬金。

本集團於2019年12月10日亦已採納一項購股權計劃，以向計劃的合資格參與者(包括本集團的董事、全職僱員、顧問及諮詢師)提供獎勵。

## 暫停辦理股份過戶登記

為確定出席2021年股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於2021年5月27日(星期四)至2021年6月1日(星期二)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會辦理任何股份過戶登記手續。為符合資格出席2021年股東週年大會並於會上投票，本公司股份的未登記持有人應確保所有股份過戶文件連同有關股票，必須於2021年5月26日(星期三)下午4時30分前送達本公司之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54樓，以辦理登記手續。

為確定獲取建議末期股息(須待本公司股東於2021年股東週年大會上批准)的資格，本公司將於2021年6月7日(星期一)至2021年6月8日(星期二)(包括首尾兩天)暫停辦理股份過戶登記手續，期間不會辦理任何本公司股份過戶登記手續。為符合資格獲取建議末期股息，本公司股份的未登記持有人應確保所有股份過戶文件連同有關股票，必須於2021年6月4日(星期五)下午4時30分前送達本公司之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54樓，以辦理登記手續。

## 所得款項用途

本公司股份於2020年1月10日透過全球發售在聯交所主板上市，而來自全球發售的所得款項淨額(經扣除包銷費用及其他相關上市開支)為約74.0百萬港元。截至本公告日期，本公司預計本公司日期為2019年12月27日的招股章程「未來計劃及所得款項用途」一節所述有關所得款項用途的計劃不會有任何變動。

於2020年12月31日，所得款項淨額已根據以下方式動用及未動用：

所得款項擬定用途	所得款項 建議用途 百萬港元	已動用 百萬港元	未動用 百萬港元	悉數動用 未動用所得 款項的預期 時間表
通過在東南亞地區及中國擴展製造平台 增加我們的產能	26.1	–	26.1	於2023年末 (附註1)
通過購置新機器及設備以及升級現有 東莞生產廠房的生產設施提升我們的 生產效率及能力	19.4	–	19.4	於2023年末 (附註1)
加強開發及提供物聯網相關解決方案的 研發能力	4.0	(0.1)	3.9	於2022年末
加強我們於北美及歐洲的營銷能力	4.3	–	4.3	於2022年末
加強製造執行系統及資訊科技基礎設施	2.5	(0.4)	2.1	於2022年末
償還一筆資本開支銀行貸款	10.8	(10.8)	–	
我們的一般營運資金	6.9	(6.9)	–	
	<u>74.0</u>	<u>(18.2)</u>	<u>55.8</u>	

附註1：

由於COVID-19流行病造成的邊境控制、旅行限制及供應鏈中斷，該等擴展計劃及改進項目的未動用款項預計將於2023年末悉數動用。

## 購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司或其任何附屬公司自上市日期起直至2020年12月31日止期間概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

## 企業管治

本公司自上市日期起直至2020年12月31日止整個期間內已遵守聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四企業管治守則所載的所有適用守則條文。

## 遵守上市發行人董事進行證券交易的標準守則

本公司已採納上市規則附錄十所載上市發行人董事進行證券交易的標準守則(「標準守則」)作為其本身的證券交易守則，以規管董事進行本公司證券的所有交易及標準守則涵蓋的其他事宜。

經向全體董事作出具體查詢後，全體董事已確認彼等自上市日期起至2020年12月31日止期間一直遵守標準守則所載的規定條文。

## 充足公眾持股量

本公司於上市日期起直至本公告日期已維持充足公眾持股量。

## 審核委員會

本公司審核委員會(「審核委員會」)由三名獨立非執行董事(即凌潔心女士(審核委員會主席)、李華倫先生及司徒毓廷先生)組成，其已與管理層及董事會審閱本集團所採納的會計原則及慣例，並討論核數、內部控制、風險管理及財務申報事宜，包括審閱本集團截至2020年12月31日止年度的全年業績。

## 核數師的工作範圍

本公告所載本集團截至2020年12月31日止年度的綜合財務狀況表、綜合全面收益表及相關附註的有關數字已由本集團核數師羅兵咸永道會計師事務所與本集團年內之經審核綜合財務報表所載列的數額核對一致。羅兵咸永道會計師事務所就此執行的相關工作並不構成按香港會計師公會所頒佈的香港審計準則、香港審閱業務準則或香港鑒證業務準則而進行的約定鑒證業務，因此羅兵咸永道會計師事務所並無就本公告作出保證。

## 股東週年大會

2021年股東週年大會將於2021年6月1日(星期二)舉行。召開2021年股東週年大會的通告將適時刊發及寄發予本公司股東。2021年股東週年大會通告及代表委任表格亦將適時於本公司網站[www.wisely.com.hk](http://www.wisely.com.hk)及聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)刊登。

## 刊發全年業績及年報

本公告刊登於本公司網站[www.wisely.com.hk](http://www.wisely.com.hk)及聯交所網站[www.hkexnews.hk](http://www.hkexnews.hk)。2020年年報將於適當時間向本公司股東派發，並將於上述網站刊登。

承董事會命  
麗年國際控股有限公司  
主席兼執行董事  
朱慧恒

香港，2021年3月29日

於本公告日期，本公司的執行董事為朱慧恒先生、曾明哲先生及陳志明先生；而本公司的獨立非執行董事為凌潔心女士、李華倫先生及司徒毓廷先生。