



# 永嘉集團控股有限公司

(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號: 3322)



2022  
中期報告



永嘉集團控股有限公司及其附屬公司經營國際運動、時裝及戶外品牌的綜合生產及零售業務。本集團的業務分為兩大類，即生產業務及高級時裝零售業務，市場遍佈歐洲、美國、中國大陸及香港。

本公司股份自二零零六年九月六日起於聯交所主板上市。

# 目錄

2-3	公司資料
4	財務摘要
5-11	管理層討論及分析
12-13	獨立核數師的簡明中期財務資料審閱報告
14-15	合併財務狀況表
16	合併利潤表
17	合併全面收益表
18	簡明合併權益變動表
19	簡明合併現金流量表
20-39	簡明中期財務資料附註
40-47	其他資料
48	詞彙

## 公司資料

### 董事會

#### 執行董事

李國棟先生(主席)  
黎清平先生(副主席)  
李國樑先生(行政總裁)  
王志強先生(首席財務官)

#### 獨立非執行董事

關啟昌先生  
馬家駿先生  
陳家駒先生  
陳潔芬女士  
(於二零二二年七月二十五日獲委任)  
陳光輝博士  
(於二零二二年一月二十日辭任)

### 公司秘書

林彩霞小姐

### 授權代表

李國棟先生  
王志強先生

### 核數師

羅兵咸永道會計師事務所  
執業會計師及註冊公眾利益實體核數師

### 法律顧問

的近律師行

### 董事會委員會

#### 審核委員會

關啟昌先生(主席)  
馬家駿先生  
陳家駒先生  
陳潔芬女士  
(於二零二二年七月二十五日獲委任)  
陳光輝博士  
(於二零二二年一月二十日辭任)

#### 薪酬委員會

陳家駒先生(主席)  
李國棟先生  
關啟昌先生  
陳光輝博士  
(於二零二二年一月二十日辭任)

#### 提名委員會

馬家駿先生(主席)  
李國棟先生  
陳家駒先生  
陳潔芬女士  
(於二零二二年七月二十五日獲委任)  
陳光輝博士  
(於二零二二年一月二十日辭任)

### 註冊辦事處

Cricket Square  
Hutchins Drive, P.O. Box 2681  
Grand Cayman KY1-1111  
Cayman Islands

### 香港總辦事處及主要營業地點

香港九龍  
青山道481-483號  
香港紗廠工業大廈  
6期6樓

## 主要股份過戶登記處

Suntera (Cayman) Limited  
Suite 3204, Unit 2A, Block 3, Building D  
P.O. Box 1586, Gardenia Court  
Camana Bay, Grand Cayman KY1-1100  
Cayman Islands

## 香港股份過戶登記處

卓佳證券登記有限公司  
香港  
夏慤道16號  
遠東金融中心17樓

## 主要往來銀行

香港上海滙豐銀行有限公司  
恒生銀行有限公司  
星展銀行(香港)有限公司

## 投資者關係聯絡處

縱橫財經公關顧問有限公司

## 股份資料

上市： 香港聯合交易所有限公司主板  
每手買賣單位： 2,000股  
股份代號： 3322

## 公司網址

[www.winhanverky.com](http://www.winhanverky.com)

## 財務摘要

永嘉集團控股有限公司董事會謹此提呈本公司及其附屬公司截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核中期業績，連同二零二一年同期的比較數字。中期業績及簡明中期財務資料未經審核，惟已由本公司審核委員會（「審核委員會」）及獨立核數師審閱。

### 主要財務資料及比率（未經審核）

		截至六月三十日止六個月	
		二零二二年	二零二一年
收益	千港元	2,261,973	2,087,391
毛利	千港元	526,653	547,098
毛利率	%	23.3	26.2
經營溢利	千港元	31,253	49,252
除所得稅前溢利	千港元	14,176	33,909
期內溢利	千港元	21,288	27,343
股權持有人應佔溢利	千港元	20,522	33,033
每股基本盈利	港仙	1.6	2.6

		於	
		二零二二年 六月三十日	二零二一年 十二月三十一日
淨負債資產比率(附註)	%	25.5	27.3
流動比率	倍	1.4	1.4
應收貿易賬款週轉期	天	42	44
存貨週轉期	天	139	143

附註：淨負債資產比率即借貸總額（包括銀行借貸及來自附屬公司非控股權益的貸款）扣除現金及銀行結餘後除以權益總額。



本集團為國際著名運動、時裝及戶外品牌的綜合生產及零售商。本集團截至二零二二年六月三十日止六個月的財務表現概述於下文：

## 整體回顧

本集團的收益為2,262,000,000港元(二零二一年六月三十日：2,087,400,000港元)，增幅為8.4%，主要是源於生產業務所接獲的客戶訂單增加，以及履行於二零二一年下半年越南廠房暫時停產而積壓的訂單。然而，2019冠狀病毒病大流行(「**COVID-19**」)導致位於中國大陸若干主要城市的店舖暫時關閉，令高級時裝零售業務收益減少，因而抵銷了部分增幅。

本集團的毛利率下跌至23.3%(二零二一年六月三十日：26.2%)。毛利率下跌2.9個百分點，主要是源於業務組合比例改變所致。相比生產業務，高級時裝零售業務的毛利率較高，因此其貢獻的收益比例減少拖低本集團的整體毛利率。

本集團的毛利減少20,400,000港元至526,700,000港元(二零二一年六月三十日：547,100,000港元)，較二零二一年同期下跌3.7%。毛利減少主要是源於高級時裝零售業務的收益因位於中國大陸若干主要城市的店舖於二零二二年三月底至六月初暫時關閉而減少，而有關減幅超過生產業務收益增加所帶來的額外毛利。

銷售及分銷成本維持穩定於293,200,000港元(二零二一年六月三十日：291,900,000港元)，而一般及行政開支則輕微增加13,100,000港元至222,200,000港元(二零二一年六月三十日：209,100,000港元)。

其他淨收入主要包括出售一間附屬公司的收益14,600,000港元。該附屬公司持有香港一個未被充分使用的倉庫。

因此，經營業績錄得溢利31,300,000港元(二零二一年六月三十日：溢利49,300,000港元)。

融資成本淨額增加2,600,000港元至18,000,000港元(二零二一年六月三十日：15,400,000港元)，主要是源於利率上升令銀行借貸利息增加1,900,000港元。

整體而言，儘管高級時裝零售業務市況嚴峻，惟生產業務復甦情況理想，有助減輕相關影響，故本集團的除稅後溢利維持穩定於21,300,000港元(二零二一年六月三十日：溢利27,300,000港元)。

鑑於前景充滿各種挑戰及不明朗因素，董事會考慮保留財務資源及不建議派付截至二零二二年六月三十日止六個月的中期股息(二零二一年六月三十日：無)。我們將繼續監察市況，並不時檢討派息。

### 業務回顧

於二零二二年上半年，經營環境仍然複雜，充斥着不明朗因素。烏克蘭出現新危機、COVID-19影響徘徊不散、就有關事件而不斷變化的貨幣及財政應對，為全球市場帶來一系列風險，其中最甚者為通脹。俄羅斯入侵烏克蘭令全球經濟環境出現巨變。雖然部分國家於後疫情重開，然而其他國家的COVID-19限制仍然持續，供應鏈備受壓力，而美國及其盟國對俄羅斯實施大規模制裁，更對供應鏈造成新的震盪。與此同時，中國大陸COVID-19個案反彈加上嚴緊的安全措施壓抑了消費開支。

各業務分部的財務表現概述於下文：

### 生產業務

本集團的生產業務包括「**運動服生產業務**」及「**高級功能戶外服裝生產業務**」。

#### 運動服生產業務

本集團的運動服生產業務主要以原設備生產方式經營，為多個國際著名品牌生產。本集團大部分產品出口及銷售至歐洲、美國及中國大陸。本集團歷史悠久，於運動服生產業中地位顯赫，與主要客戶已建立長期業務關係。

運動服生產業務的收益增加216,700,000港元至1,506,800,000港元(二零二一年六月三十日：1,290,100,000港元)，增幅為16.8%，主要是由於所接獲的客戶訂單增加，以及履行於二零二一年下半年越南廠房暫時停產而積壓的訂單，尤其是歐洲市場的需求於二零二二年上半年錄得溫和升幅。

本集團於截至二零二二年六月三十日止六個月完成出售一間附屬公司，錄得收益14,600,000港元。該附屬公司主要於香港從事物業持有，主要資產為一項用作本集團倉庫的物業，惟未被充分使用。出售事項的代價所得款項約為39,800,000港元，增強了本集團的財務狀況。

經營溢利增加至63,400,000港元(二零二一年六月三十日：溢利29,400,000港元)，當中包括上文所述出售附屬公司的收益。撇除有關出售附屬公司的收益，經營溢利增加主要是源於收益增加帶動額外毛利。



### 高級功能戶外服裝生產業務

高級功能戶外服裝生產業務的收益增加127,300,000港元至280,000,000港元(二零二一年六月三十日：152,700,000港元)，強勁增長83.4%，源於所接獲的客戶訂單增加，尤其是歐洲市場的需求於二零二二年上半年錄得顯著增長，以及與全國知名品牌建立策略夥伴關係後，於中國大陸市場的業務發展成功，令接獲國內客戶的訂單持續增長。

截至二零二二年六月三十日止六個月錄得經營溢利4,400,000港元(二零二一年六月三十日：虧損17,700,000港元)。此受季節性高度影響的冬季產品業務自於二零一八年開展以來，首次於上半年錄得經營溢利，源於歐洲及中國大陸市場收益增加帶來毛利。

### 高級時裝零售業務

本集團的高級時裝零售業務擁有的時裝零售網絡，透過「*D-mop*」及「*J-01*」店舖於香港及中國大陸銷售自家品牌及進口品牌。此外，此業務亦擁有「*Y-3*」於中國大陸、香港、澳門、台灣及新加坡，以及「*Heron Preston*」於中國大陸的分銷權。此業務亦在中國大陸以「*Champion*」及「*DAKS*」品牌及在中國大陸及香港以「*New Era*」品牌經營專營店。

高級時裝零售業務的收益減少169,400,000港元至475,200,000港元(二零二一年六月三十日：644,600,000港元)，減幅為26.3%。傳染性極高的COVID-19 Omicron變種病毒於二零二二年上半年侵襲中國大陸多個城市，令商業活動嚴重萎縮。本集團經營所在的若干中國大陸主要城市更實施封城，包括上海於二零二二年三月底至六月初封城而導致所有店舖暫時關閉約兩個月。就此，中國大陸於二零二二年四月及五月每日平均約有30至40間店舖暫時關閉。

隨着COVID-19個案減少，各個城區已解除封城限制，公共場所亦已陸續重開，惟仍需定期進行COVID-19檢測。本集團所有店舖於暫時關閉後自二零二二年六月初起亦已重開，中國大陸市場於二零二二年六月所產生的收益亦較二零二二年四月及五月逐步改善。儘管如此，暫時關閉店舖無可避免地產生經營虧損11,900,000港元，因此於截至二零二二年六月三十日止六個月整體經營虧損為36,500,000港元(二零二一年六月三十日：溢利37,600,000港元)。除暫時關閉店舖造成的影響外，經濟環境嚴峻造成激烈市場競爭，高級時裝零售業務的盈利能力因而飽受壓力，尤其是在本集團以若干品牌非獨家分銷商身份經營的城市，情況更形激烈。

於二零二二年六月三十日，店舖總數增至248間(二零二一年六月三十日：242間)，其中216間(二零二一年六月三十日：205間)位於中國大陸，22間(二零二一年六月三十日：27間)位於香港及澳門，而10間(二零二一年六月三十日：10間)位於台灣及新加坡。

### 前景

COVID-19疫情持續，加上利率及通脹率攀升，俄羅斯與烏克蘭戰爭造成震盪，能源及商品價格急升，令全球經濟前景繼續黯淡不明。

面對重重經濟挑戰，我們將繼續密切留意瞬息萬變的環境發展，並將保持警惕，靈活且適時調整運作模式，作出迅速回應，以期盡量減低對業務的影響。

### 生產業務

#### 運動服生產業務

運動服生產業務於過去數年一直受到COVID-19及全球經濟不明朗因素嚴重影響。然而，考慮到現時全球對健康的關注、更積極參與體育活動，加上大型重要體育賽事回歸，預計對運動服產品的需求長遠而言將持續殷切。我們對業務機遇抱持審慎樂觀的態度。

短期而言，全球經濟環境無可避免將出現動盪，被不明朗因素籠罩。面對可預見的挑戰，我們將繼續提升營運優勢，努力實行成本控制，嚴控開支，克服崎嶇前路。

為滿足客戶中長期的需要，我們已恢復發展位於越南永隆新廠房的計劃。然而，烏克蘭新危機為全球經濟帶來新的不明朗因素及風險，而其對全球需求的影響現時仍然難以確定。我們將會採納更為審慎的方式發展有關計劃。

#### 高級功能戶外服裝生產業務

高級功能戶外服裝生產業務在中國大陸市場的發展良好，成功與全國知名品牌建立策略夥伴關係。由於我們手上擁有切實的訂單，而歐洲市場需求亦已恢復，相信二零二二年下半年將可保持利好勢頭。

## 高級時裝零售業務

中國大陸仍然是本集團高級時裝零售業務的主要市場，預計表現將於放寬COVID-19限制後重回正軌。至於其他市場，假設COVID-19相關措施逐步放寬，預期店鋪人流將會增加，尤其是在香港及澳門地區。然而，全面恢復則有待中國大陸全面通關。

為刺激顧客消費，我們將繼續於旗下店鋪提供購物優惠，提振本地消費。另一方面，我們將與業主磋商進一步減租，從而盡量減輕利潤壓力。我們亦將繼續審慎地評估區內零售店鋪的盈利能力，將於有需要時視乎結果關閉若干店鋪。

### 財務狀況及流動資金

COVID-19影響徘徊不散、俄羅斯與烏克蘭之間的地緣政治局勢空前緊張、就有關事件而不斷變化的貨幣及財政應對，令經營環境極其困難。鑑於前景充滿各種挑戰及不明朗因素，本集團將繼續積極監察情況、實施嚴格成本控制措施及專注其現金流管理，從而確保本集團的流動資金狀況維持穩健。

於二零二二年六月三十日，本集團有現金及銀行結餘336,700,000港元(二零二一年十二月三十一日：415,800,000港元)及借貸淨額(銀行借貸及來自附屬公司非控股權益的貸款扣除現金及銀行結餘)487,100,000港元(二零二一年十二月三十一日：530,700,000港元)，連同可用未提取的銀行融資額度576,100,000港元(二零二一年十二月三十一日：457,200,000港元)。淨變動主要源於經營活動產生的現金，當中扣除銀行借貸還款。於二零二二年六月三十日，本集團的淨負債資產比率(借貸淨額除以權益總額)為25.5%(二零二一年十二月三十一日：27.3%)。

於二零二二年上半年，本集團出售一間持有未被充分使用的倉庫的附屬公司，以增強其現金及財務狀況。鑑於全球經濟環境極不明朗，本集團將繼續評估其資產的使用情況及市場價值。倘若出現機會，本集團可能考慮變現其價值，以進一步增強本集團的現金及財務狀況，從而渡過嚴峻逆境。

本集團預期經營活動將產生穩定的現金流入，且變現資產將帶來額外現金流入，連同充分的現金及銀行結餘以及隨時可供動用的銀行融資額度，即使COVID-19持續影響本集團營運，本集團亦有充裕的流動資金及財務資源，以應付由本中期報告日期起計未來十二個月的經營成本，以及履行其到期的財務責任。

## 外幣風險

港元為本公司的功能貨幣及本集團的呈報貨幣。本集團認為，由於港元與美元掛鈎，故期內來自美元交易及美元現金結餘的外匯風險極為輕微。

本集團的收益及採購大部分以美元、人民幣及港元計值。期內，收益約69.4%、26.9%及2.2%分別以美元、人民幣及港元計值，而採購額約85.4%、10.8%及2.4%則分別以美元、人民幣及港元計值。

於二零二二年六月三十日，現金及銀行結餘約56.4%、29.7%及8.6%分別以美元、人民幣及港元計值，而銀行借貸約47.3%、46.6%及6.1%則分別以美元、港元及人民幣計值。

為盡量降低外幣匯率波動的影響，我們持續密切監察外幣風險，以確保淨風險處於可接受水平。如有需要，本集團可能會於考慮其未來營運及投資的不同貨幣需要後，使用適當金融工具減輕外幣風險。

## 僱員及薪酬政策

於二零二二年六月三十日，本集團擁有約20,000名僱員（二零二一年十二月三十一日：約19,000名僱員）。本集團根據各僱員表現、工作經驗及當時市況釐定僱員薪酬。其他僱員福利包括退休福利、保險、醫療津貼及股份期權計劃。

## 本集團資產押記

於二零二二年六月三十日，本集團已質押1,300,000港元（二零二一年十二月三十一日：1,200,000港元）的銀行存款作為本集團一間附屬公司存放於海關部門的保證金；而賬面總額76,800,000港元（二零二一年十二月三十一日：55,100,000港元）的若干土地及物業已為本集團若干銀行融資質押予多間銀行。

## 或然負債

於二零二二年六月三十日，本集團並無重大或然負債或重大訴訟或仲裁。

# 獨立核數師的簡明中期財務資料審閱報告



羅兵咸永道

致永嘉集團控股有限公司董事會

(於開曼群島註冊成立的有限公司)

## 引言

本核數師(以下簡稱「我們」)已審閱列載於第14至39頁的簡明中期財務資料，此簡明中期財務資料包括永嘉集團控股有限公司(以下簡稱「貴公司」)及其附屬公司(以下統稱「貴集團」)於二零二二年六月三十日的合併財務狀況表與截至該日止六個月期間的合併利潤表、合併全面收益表、簡明合併權益變動表和簡明合併現金流量表，以及附註，包括主要會計政策和其他解釋信息。香港聯合交易所有限公司證券上市規則規定，就簡明中期財務資料擬備的報告必須符合以上規則的有關條文以及香港會計師公會頒布的香港會計準則第34號「中期財務報告」。貴公司董事須負責根據香港會計準則第34號「中期財務報告」擬備及列報該等簡明中期財務資料。我們的責任是根據我們的審閱對該等簡明中期財務資料作出結論，並僅按照我們協定的業務約定條款向閣下(作為整體)報告我們的結論，除此之外本報告別無其他目的。我們不會就本報告的內容向任何其他人士負上或承擔任何責任。

## 審閱範圍

我們已根據香港會計師公會頒布的香港審閱準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」進行審閱。審閱簡明中期財務資料包括主要向負責財務和會計事務的人員作出查詢，及應用分析性和其他審閱程序。審閱的範圍遠較根據《香港審計準則》進行審計的範圍為小，故不能令我們可保證我們將知悉在審計中可能被發現的所有重大事項。因此，我們不會發表審計意見。

羅兵咸永道會計師事務所，香港中環太子大廈廿二樓  
總機：+852 2289 8888，傳真：+852 2810 9888，[www.pwchk.com](http://www.pwchk.com)





羅兵咸永道

## 結論

按照我們的審閱，我們並無發現任何事項，令我們相信 貴集團的簡明中期財務資料未有在各重大方面根據香港會計準則第34號「中期財務報告」擬備。

羅兵咸永道會計師事務所

執業會計師

香港，二零二二年八月二十五日

# 合併財務狀況表

於二零二二年六月三十日

	附註	未經審核 二零二二年 六月三十日 千港元	經審核 二零二一年 十二月三十一日 千港元
<b>非流動資產</b>			
物業、廠房及設備	6	983,881	1,056,014
無形資產	7	219,900	221,314
於聯營公司的投資		15,849	15,274
其他應收賬款及金融資產	9	50,410	49,296
遞延稅項資產		135,293	115,075
已質押銀行存款		1,267	—
		<b>1,406,600</b>	<b>1,456,973</b>
<b>流動資產</b>			
存貨		1,325,041	1,344,515
應收貿易賬款及票據	8	507,573	547,797
其他應收賬款及金融資產	9	195,380	175,773
可收回即期稅項		1,128	3,156
已質押銀行存款		—	1,224
現金及銀行結餘		336,650	415,819
		<b>2,365,772</b>	<b>2,488,284</b>
<b>流動負債</b>			
應付貿易賬款及票據	10	326,366	332,282
應計賬款及其他應付賬款	11	294,384	319,314
借貸	12	819,040	942,216
租賃負債		127,197	112,830
即期稅項負債		82,002	74,366
		<b>1,648,989</b>	<b>1,781,008</b>
<b>非流動負債</b>			
其他應付賬款	11	14,649	16,433
租賃負債		191,897	197,712
遞延稅項負債		7,151	7,453
		<b>213,697</b>	<b>221,598</b>
<b>資產淨額</b>		<b>1,909,686</b>	<b>1,942,651</b>

## 合併財務狀況表

於二零二二年六月三十日

	未經審核 二零二二年 六月三十日 千港元	經審核 二零二一年 十二月三十一日 千港元
<b>本公司股權持有人應佔權益</b>		
股本	128,440	128,440
儲備	1,798,810	1,830,655
	1,927,250	1,959,095
<b>非控股權益</b>	(17,564)	(16,444)
<b>權益總額</b>	<b>1,909,686</b>	1,942,651

上述合併財務狀況表應與隨附的附註一併閱讀。

## 合併利潤表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	附註	未經審核	
		截至六月三十日止六個月	
		二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	5	2,261,973	2,087,391
銷售成本		(1,735,320)	(1,540,293)
<b>毛利</b>		<b>526,653</b>	547,098
銷售及分銷成本		(293,188)	(291,884)
一般及行政開支		(222,236)	(209,081)
其他淨收入	13	20,024	3,119
<b>經營溢利</b>	5	<b>31,253</b>	49,252
融資成本 — 淨額	14	(17,990)	(15,444)
應佔聯營公司溢利		913	101
<b>除所得稅前溢利</b>		<b>14,176</b>	33,909
所得稅	15	7,112	(6,566)
<b>期內溢利</b>		<b>21,288</b>	27,343
<b>以下人士應佔期內溢利／(虧損)：</b>			
本公司股權持有人		20,522	33,033
非控股權益		766	(5,690)
		<b>21,288</b>	27,343
<b>本公司股權持有人應佔每股盈利</b> (基本及攤薄，以港仙計)	16	<b>1.6</b>	2.6

上述合併利潤表應與隨附的附註一併閱讀。

## 合併全面收益表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
期內溢利	21,288	27,343
其他全面收益		
<i>可能重新分類至溢利或虧損的項目</i>		
貨幣換算差額	(53,915)	10,046
應佔聯營公司其他全面收益	(338)	51
期內全面收益總額	(32,965)	37,440
以下人士應佔期內全面收益總額：		
本公司股權持有人	(31,845)	42,884
非控股權益	(1,120)	(5,444)
	(32,965)	37,440

上述合併全面收益表應與隨附的附註一併閱讀。

## 簡明合併權益變動表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	未經審核				
	本公司股權持有人應佔			非控股 權益	權益總額
	股本 千港元	儲備 千港元	總額 千港元		
於二零二二年一月一日	128,440	1,830,655	1,959,095	(16,444)	1,942,651
期內溢利	—	20,522	20,522	766	21,288
其他全面收益	—	(52,367)	(52,367)	(1,886)	(54,253)
期內全面收益總額	—	(31,845)	(31,845)	(1,120)	(32,965)
於二零二二年六月三十日	128,440	1,798,810	1,927,250	(17,564)	1,909,686
於二零二一年一月一日	128,440	1,844,369	1,972,809	(4,463)	1,968,346
期內溢利／(虧損)	—	33,033	33,033	(5,690)	27,343
其他全面收益	—	9,851	9,851	246	10,097
期內全面收益總額	—	42,884	42,884	(5,444)	37,440
於二零二一年六月三十日	128,440	1,887,253	2,015,693	(9,907)	2,005,786

上述簡明合併權益變動表應與隨附的附註一併閱讀。



## 簡明合併現金流量表

截至二零二二年六月三十日止六個月

	未經審核	
	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>經營活動所得現金流量</b>		
經營所得現金	116,175	101,751
已付所得稅	(4,230)	(10,524)
經營活動所得現金淨額	111,945	91,227
<b>投資活動</b>		
已收利息	489	739
物業、廠房及設備付款	(28,236)	(32,659)
出售物業、廠房及設備以及租賃修訂所得款項	9	46
出售附屬公司所得款項	39,800	—
已質押銀行存款增加	(97)	—
業主償還應收賬款	—	2,730
投資活動所得／(所耗)現金淨額	11,965	(29,144)
<b>融資活動</b>		
銀行借貸所得款項	694,397	534,141
償還銀行借貸	(816,512)	(516,273)
租賃付款的本金部分	(67,833)	(84,287)
租賃付款的利息部分	(8,585)	(8,102)
來自附屬公司非控股權益的貸款增加／(減少)	408	(2,998)
融資活動所耗現金淨額	(198,125)	(77,519)
<b>現金及現金等價物減少淨額</b>	<b>(74,215)</b>	<b>(15,436)</b>
期初現金及現金等價物	415,819	695,088
現金及現金等價物匯兌差額	(4,954)	2,009
<b>期終現金及現金等價物</b>	<b>336,650</b>	<b>681,661</b>

上述簡明合併現金流量表應與隨附的附註一併閱讀。

## 1 一般資料

永嘉集團控股有限公司(「本公司」)及其附屬公司(統稱「本集團」)的業務為生產及銷售成衣產品，包括運動服、高級功能戶外服裝、高級時裝服飾及有關配飾。銷售以原設備生產安排為主，銷售至主要位於歐洲、美國、中國大陸及其他國家的客戶，並以零售模式在中國大陸、香港、澳門、台灣及新加坡出售。其生產基地主要位於中國大陸、越南及柬埔寨。

本公司為根據開曼群島公司法(第22章)(一九六一年第3條法例，合併及修訂本)註冊成立的受豁免有限責任公司。本公司註冊辦事處的地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)作第一上市。

## 2 編製基準

簡明中期財務資料乃按照香港會計師公會所頒布的香港會計準則第34號「中期財務報告」及聯交所證券上市規則的適用披露條文編製。

簡明中期財務資料載有於二零二二年六月三十日的合併財務狀況表及截至該日止六個月期間的合併利潤表、合併全面收益表、簡明合併權益變動表及簡明合併現金流量表以及經挑選的說明附註。簡明中期財務資料並無載列一般載於年度財務報告的所有類型附註。

香港會計師公會已頒布適用於本報告期間的多項新修訂本。概無上述發展對本集團本期間及過往期間業績及財務狀況構成重大影響。本集團並無應用於本會計期間尚未生效的任何新訂準則、修訂本或詮釋。

除上文所述外，所應用的會計政策與截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度財務報表所採用者一致。因此，簡明中期財務資料應連同按照香港財務報告準則所編製的截至二零二一年十二月三十一日止年度的年度財務報表一併閱讀。

除非另有註明，否則本簡明中期財務資料以港元呈列。

### 3 估計

編製簡明中期財務資料要求管理層作出影響會計政策應用及呈報資產及負債、收入及支出金額的判斷、估計及假設。實際結果可能有別於該等估計。

於編製本簡明中期財務資料時，管理層就應用本集團會計政策作出的重大判斷及主要估計不明朗因素的來源與截至二零二一年十二月三十一日止年度的合併財務報表所應用者相同。

### 4 財務風險管理

#### 4.1 財務風險因素

本集團業務涉及多項財務風險：市場風險（包括外匯風險、現金流量及公平值利率風險）、信貸風險及流動資金風險。

簡明中期財務資料並無包括年度財務報表內的全部財務風險管理資料及所需披露的資料，其應與本集團於二零二一年十二月三十一日的年度財務報表一併閱覽。自年結日以來風險管理政策概無重大變動。

流動資金風險方面，審慎管理包括維持充裕現金及取得足夠的銀行融資。本集團若干銀行融資必須履行有關銀行所要求的財務契諾。本集團定期監察其遵守該等契諾的情況，並於有需要時重新磋商放寬承諾或就承諾向各別銀行申請豁免。本集團預期經營活動將產生穩定的現金流入，而變現資產將帶來額外現金流入，連同充分的現金及銀行結餘，且基於其財務紀錄及與銀行的長期關係，將可重續可供動用的銀行融資額度。即使COVID-19持續影響本集團營運，惟管理層的評估顯示本集團有充裕的流動資金及財務資源，以應付由本簡明中期財務資料日期起計未來十二個月的經營成本，以及履行其到期的財務責任。

#### 4.2 公平值估計

應收貿易賬款及票據、應付貿易賬款及票據、按攤銷成本計量的金融資產及負債以及按公平值計入其他全面收益的金融資產的賬面值扣除減值撥備為其公平值的合理約數。已質押銀行存款以及現金及銀行結餘的賬面值亦與公平值相若。

### 5 分部資料

最高營運決策者為全體執行董事。執行董事審閱本集團內部報告，以評估表現及分配資源，並根據內部報告呈報分部表現。

執行董事主要從業務營運角度審閱本集團的表現。截至二零二二年六月三十日止六個月，本集團的主要業務分部為生產及高級時裝零售。

- 生產分部指主要以原設備生產方式生產及銷售(i)運動服及(ii)高級功能戶外服裝予主要位於歐洲、美國、中國大陸及其他國家的客戶。
- 高級時裝零售分部指在中國大陸、香港、澳門、台灣及新加坡零售高級時裝產品。

執行董事根據各分部的經營業績，評估業務分部的表現，惟不包括各經營分部業績內的淨融資成本。向執行董事提供的其他資料乃按與簡明中期財務資料一致的方式計量。

來自與客戶訂約的收益按產品或服務線拆分如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
銷售貨品	2,258,486	2,083,465
提供服務	3,487	3,926
	<b>2,261,973</b>	2,087,391

## 5 分部資料(續)

截至二零二二年六月三十日止六個月的分部業績如下：

	生產			總額 千港元
	運動服 生產 千港元	高級功能 戶外服裝 生產 千港元	高級時裝 零售 千港元	
分部總收益	1,508,177	279,991	475,170	2,263,338
分部間收益	(1,365)	—	—	(1,365)
<b>收益</b>	<b>1,506,812</b>	<b>279,991</b>	<b>475,170</b>	<b>2,261,973</b>
經營溢利／(虧損)及分部業績	63,430	4,332	(36,509)	31,253
融資成本 — 淨額	—	—	—	(17,990)
應佔聯營公司溢利	913	—	—	913
除所得稅前溢利				14,176
所得稅				7,112
<b>期內溢利</b>				<b>21,288</b>

截至二零二二年六月三十日止六個月，在經營溢利扣除／(計入)的其他分部項目如下：

物業、廠房及設備以及租賃資產折舊及攤銷	53,309	6,535	78,395	138,239
無形資產攤銷	—	1,065	349	1,414
存貨撥備／(撥備撥回) — 淨額	16,571	962	(16,252)	1,281
出售物業、廠房及設備以及租賃修訂的 虧損 — 淨額	—	4	1,930	1,934
出售附屬公司的收益 — 淨額	(14,560)	—	—	(14,560)

## 5 分部資料(續)

截至二零二一年六月三十日止六個月的分部業績如下：

	生產			總額 千港元
	運動服 生產 千港元	高級功能 戶外服裝 生產 千港元	高級時裝 零售 千港元	
分部總收益	1,290,989	152,741	644,544	2,088,274
分部間收益	(883)	—	—	(883)
<b>收益</b>	<b>1,290,106</b>	<b>152,741</b>	<b>644,544</b>	<b>2,087,391</b>
經營溢利／(虧損)及分部業績	29,403	(17,778)	37,627	49,252
融資成本 — 淨額				(15,444)
應佔聯營公司溢利	101	—	—	101
<b>除所得稅前溢利</b>				<b>33,909</b>
所得稅				(6,566)
<b>期內溢利</b>				<b>27,343</b>

截至二零二一年六月三十日止六個月，在經營溢利扣除／(計入)的其他分部項目如下：

物業、廠房及設備以及租賃資產折舊及攤銷	50,974	6,843	75,823	133,640
無形資產攤銷	—	1,065	349	1,414
應收貿易賬款減值撥回 — 淨額	—	(1,214)	—	(1,214)
存貨撥備／(撥備撥回) — 淨額	17,199	2,136	(17,521)	1,814
出售物業、廠房及設備以及租賃修訂的 (收益)／虧損 — 淨額	(1,124)	63	—	(1,061)



## 5 分部資料(續)

分部資產及負債如下：

	生產				總額 千港元
	運動服 生產 千港元	高級功能 戶外服裝 生產 千港元	高級時裝 零售 千港元	未分類 千港元	
<b>資產總額</b>					
二零二二年六月三十日	2,079,488	490,131	1,066,332	136,421	3,772,372
二零二一年十二月三十一日	2,069,552	488,475	1,268,999	118,231	3,945,257
<b>負債總額</b>					
二零二二年六月三十日	1,047,959	273,336	452,238	89,153	1,862,686
二零二一年十二月三十一日	1,032,808	279,605	608,374	81,819	2,002,606

分部資產／負債不包括按集團基準管理的可收回即期稅項／即期稅項負債及遞延稅項資產／負債。

## 5 分部資料(續)

本集團按地區劃分的收益乃根據產品最終付運目的地釐定。按地區劃分，本集團來自外來客戶的收益如下：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
歐洲	772,218	458,647
中國大陸	674,121	855,387
其他亞洲國家	328,214	268,232
美國	294,653	323,807
香港	55,591	89,721
加拿大	38,034	21,562
其他	99,142	70,035
	<b>2,261,973</b>	<b>2,087,391</b>

按地區劃分的非流動資產(遞延稅項資產除外)總額如下：

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
中國大陸	423,475	476,985
香港	379,398	401,366
越南	286,107	268,239
柬埔寨	165,838	177,150
其他	16,489	18,158
	<b>1,271,307</b>	<b>1,341,898</b>

## 6 物業、廠房及設備

	千港元
<b>截至二零二二年六月三十日止六個月</b>	
期初賬面淨額	1,056,014
添置	80,197
出售	(1,943)
出售附屬公司	(25,217)
租賃修訂	33,252
折舊及攤銷	(138,239)
貨幣換算差額	(20,183)
<b>期終賬面淨額</b>	<b>983,881</b>

於二零二二年六月三十日，本集團已就若干銀行融資質押賬面總額為76,763,000港元(二零二一年十二月三十一日：55,081,000港元)的若干土地及物業(附註12)。

本集團租賃若干土地、零售店舖、辦公室、倉庫、廠房及設備。於二零二二年六月三十日，相關使用權資產的賬面淨額為417,795,000港元(二零二一年十二月三十一日：433,560,000港元)。

## 7 無形資產

	商譽 千港元	客戶關係 千港元	商標 千港元	總額 千港元
<b>截至二零二二年六月三十日止六個月</b>				
期初賬面淨額	200,094	12,956	8,264	221,314
攤銷	—	(1,065)	(349)	(1,414)
<b>期終賬面淨額</b>	<b>200,094</b>	<b>11,891</b>	<b>7,915</b>	<b>219,900</b>

## 8 應收貿易賬款及票據

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
應收貿易賬款	505,899	547,726
應收票據	4,932	3,413
	<b>510,831</b>	551,139
減：應收貿易賬款減值	(3,258)	(3,342)
按攤銷成本計量的金融資產	<b>507,573</b>	547,797

應收貿易賬款主要來自擁有良好信貸紀錄的客戶。本集團通常向客戶提供90天內的信貸期。本集團的銷售大部分以記賬方式進行，而向少數客戶的銷售使用銀行發出的信用狀支付或由銀行發出的付款文件結算。按發票日期計算的應收貿易賬款及票據賬齡如下：

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
0至90天	488,691	535,779
91至180天	14,277	10,089
181至365天	3,907	1,036
365天以上	3,956	4,235
	<b>510,831</b>	551,139

由於應收貿易賬款及票據於短期內到期，故賬面值與公平值相若。

於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日，一個單一客戶組別的未清繳結餘總額超出本集團來自第三方的應收貿易賬款及票據總額10%。應收該單一客戶組別的結餘總額佔本集團來自第三方的應收貿易賬款及票據總額約50%（二零二一年十二月三十一日：47%）。除此單一客戶組別外，並無有關應收貿易賬款及票據的其他重大集中信貸風險。

## 9 其他應收賬款及金融資產

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
<b>非流動</b>		
租金、水電費用及其他按金	34,619	30,644
已付關聯方的租金按金(附註19(c))	463	484
按攤銷成本計量的金融資產	35,082	31,128
廠房及設備按金	15,328	18,168
	50,410	49,296
<b>流動</b>		
租金、水電費用及其他按金	56,200	60,387
應收客戶及供應商的其他賬款	24,084	15,399
應收關聯方賬款(附註19(c))	13,502	13,392
其他應收稅項	3,888	2,245
雜項應收賬款	10,349	9,521
按攤銷成本計量的金融資產	108,023	100,944
可收回增值稅	50,163	33,349
存貨的預付款項	24,147	15,976
營運開支預付款項	13,047	25,504
	195,380	175,773
	245,790	225,069

## 10 應付貿易賬款及票據

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
應付貿易賬款		
— 予第三方	309,988	313,674
— 予關聯方(附註19(b))	10,517	15,229
應付票據	5,861	3,379
按攤銷成本計量的金融負債	326,366	332,282

按發票日期計算的應付貿易賬款及票據賬齡如下：

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
0至90天	316,935	309,405
91至180天	7,920	22,549
181至365天	1,284	152
365天以上	227	176
	326,366	332,282



## 11 應計賬款及其他應付賬款

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
<b>流動</b>		
僱員福利成本應計賬款	130,415	138,162
其他營運開支應計賬款	71,254	71,885
購買物業、廠房及設備的應付賬款	31,106	30,371
其他應付稅項	15,544	19,248
應付關聯方賬款(附註19(d))	7,860	7,452
已收按金	2,630	5,658
其他	9,968	8,869
按攤銷成本計量的金融負債	268,777	281,645
合約負債	12,656	16,519
租賃資產復修成本撥備	11,578	14,108
遞延收入	1,373	7,042
	294,384	319,314
<b>非流動</b>		
租賃資產復修成本撥備	7,987	7,060
遞延收入	6,662	9,373
	14,649	16,433
	309,033	335,747

## 12 借貸

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
一年內或按要求	819,040	942,216

本集團的借貸按攤銷成本列賬。於二零二二年六月三十日及二零二一年十二月三十一日，本集團借貸以本集團的若干土地及物業及／或本公司提供的企業擔保及／或若干關聯方提供的個人擔保作抵押。

於二零二二年六月三十日，按照付款時間表所載的還款日期，且不計及任何按要求還款條文的影響，計息銀行借貸的到期還款情況如下：

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
一年內	771,540	863,049
一年後但兩年內	47,500	63,334
兩年後但三年內	—	15,833
	819,040	942,216

### 13 其他淨收入

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
出售附屬公司的收益 — 淨額(附註)	14,560	—
政府補貼	5,338	525
出售輔料的收益 — 淨額	752	844
租金收入	734	703
匯兌收益／(虧損)淨額	88	(712)
出售物業、廠房及設備以及租賃修訂的(虧損)／收益 — 淨額	(1,934)	1,061
其他	486	698
	<b>20,024</b>	<b>3,119</b>

附註：本集團於二零二二年三月完成出售一間附屬公司，錄得出售收益14,560,000港元。該附屬公司主要於香港從事物業持有，主要資產為一項用作本集團倉庫的物業，惟未被充分使用。

### 14 融資成本 — 淨額

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
融資收入		
— 來自銀行存款及應收業主的賬款的利息收入	379	566
— 來自附屬公司非控股權益的利息收入(附註19(a))	110	104
	<b>489</b>	<b>670</b>
融資成本		
— 銀行借貸利息	(9,894)	(8,012)
— 租賃負債利息	(8,585)	(8,102)
	<b>(18,479)</b>	<b>(16,114)</b>
	<b>(17,990)</b>	<b>(15,444)</b>

## 15 所得稅

於合併利潤表(計入)/扣除的所得稅金額指：

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
即期稅項		
— 香港	7,334	788
— 中國大陸	6,889	6,786
— 海外	891	889
— 過往年度超額撥備	(723)	(14)
遞延稅項	(21,503)	(1,883)
	<b>(7,112)</b>	6,566

中期期間的所得稅乃利用將適用於預期全年盈利總額的稅率累計。

本集團已根據估計應課稅溢利分別按稅率25%(二零二一年：25%)及16.5%(二零二一年：16.5%)計提中國大陸企業所得稅及香港利得稅撥備。海外溢利的稅項已就期內估計應課稅溢利按本集團經營所在司法權區的現行適用稅率計算。

## 16 每股盈利

每股基本盈利乃根據期內本公司股權持有人應佔合併溢利及已發行普通股的加權平均數 1,284,400,000股 (二零二一年六月三十日：1,284,400,000股) 計算。

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
每股基本及攤薄盈利(港仙)	1.6	2.6

由於因本公司已授出而未行使的股份期權而產生的潛在普通股並無攤薄影響，因此，截至二零二二年及二零二一年六月三十日止六個月的每股攤薄盈利與每股基本盈利相同。

## 17 股息

董事會不建議派付截至二零二二年六月三十日止六個月的中期股息(二零二一年六月三十日：無)。

## 18 承擔

### (a) 資本承擔

於報告期末，已訂約但未撥備的資本開支如下：

	於 二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
向附屬公司注資	127,143	130,045
物業、廠房及設備	6,314	5,599

### (b) 租賃承擔

於二零二二年六月三十日，有關租賃物業的已承擔但未開始租賃的未來租金總額為33,761,000港元(二零二一年十二月三十一日：15,340,000港元)。

## 19 關聯方交易

本集團由在英屬處女群島註冊成立的公司Quinta Asia Limited(直接控股公司)控制，該公司於二零二二年六月三十日擁有本公司約57.91%股份。本公司董事視Quinta Asia Limited為最終控股方。

除本簡明中期財務資料其他部分所披露者外，本集團與關聯方曾進行以下重大交易：

### (a) 關聯方交易

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
<b>購買貨品</b>		
本集團聯營公司的主要股東	31,741	20,365
<b>利息收入</b>		
附屬公司的非控股權益	110	104
<b>租賃開支</b>		
本集團聯營公司	1,362	1,358

貨品按雙方相互協定的價格購買。

來自關聯方的利息收入按當時市場利率收取。

租賃開支根據訂約雙方相互協定的月租確認。

19 關聯方交易(續)

(b) 購買貨品所產生的期／年終結餘

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
包括於應付貿易賬款內(附註10)		
本集團聯營公司的主要股東	10,517	15,229

所有款項為無抵押、免息及須於一般貿易信貸期內支付。

(c) 應收關聯方款項

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
包括於其他應收賬款內(附註9)		
來自附屬公司非控股權益的應收賬款	13,502	13,392
已付本集團聯營公司的租金按金	463	484
	13,965	13,876

來自附屬公司非控股權益的應收賬款以由附屬公司非控股權益所持的物業作抵押，按取決於市場的浮動利率計息及須按要求償還。

租金按金將於租期結束時退還。



## 19 關聯方交易(續)

### (d) 應付關聯方款項

	於	
	二零二二年 六月三十日 千港元	二零二一年 十二月三十一日 千港元
包括於應計賬款及其他應付賬款內(附註11)		
來自附屬公司非控股權益的貸款	4,720	4,312
應付附屬公司非控股權益的賬款	3,140	3,140
	7,860	7,452

所有款項為無抵押、免息及須按要求償還。

### (e) 主要管理人員補償

	截至六月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
薪金、花紅及津貼	9,299	9,645
界定供款退休計劃	36	36
	9,335	9,681

### 董事權益披露

於二零二二年六月三十日，本公司董事及最高行政人員在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，擁有根據證券及期貨條例第352條已登記於本公司置存的登記名冊內的權益及淡倉(如有)，或根據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」)已知會本公司及聯交所的權益及淡倉(如有)如下：

#### (a) 本公司股份／相關股份好倉

董事姓名	身份	股份／ 相關股份數目	佔本公司 權益百分比*
李國棟先生	受控制法團權益	743,769,967 <sup>1</sup>	57.91%
黎清平先生	實益擁有人	4,186,000	0.33%
李國樑先生	實益擁有人	12,000,000 <sup>2</sup>	0.93%
王志強先生	實益擁有人	10,102,000 <sup>3</sup>	0.79%

\* 百分比乃根據於二零二二年六月三十日已發行1,284,400,000股股份計算。

附註：

1. 李國棟先生持有Quinta Asia Limited (「Quinta」)已發行股本的70%。根據證券及期貨條例，由於李國棟先生擁有Quinta的控制權益，因此李國棟先生被視為於Quinta所持有的本公司權益擁有權益。
2. 李國樑先生以承授人身份擁有股份期權權益，可根據股份期權計劃認購最多12,000,000股股份。
3. 王志強先生持有102,000股股份，並以承授人身份擁有股份期權權益，可根據股份期權計劃認購最多10,000,000股股份。

**(b) 本公司相聯法團(定義見證券及期貨條例)的股份好倉**

董事姓名	相聯法團	身份	股份數目	佔相聯法團 權益百分比
李國棟先生	Quinta	實益擁有人	7	70%
黎清平先生	Quinta	實益擁有人	3	30%

除上文所披露者外，於二零二二年六月三十日，董事、最高行政人員或彼等各自的任何聯繫人並無實益或非實益擁有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、相關股份及債券的任何權益或淡倉。

**主要股東所持本公司股份及相關股份的權益及淡倉**

於二零二二年六月三十日，就董事所知，以下人士(本公司董事或最高行政人員除外)擁有根據證券及期貨條例第336條已登記於須置存的登記名冊內的本公司股份或相關股份的權益或淡倉。

名稱	身份	股份數目			佔本公司 權益百分比*
		好倉	淡倉	可供借出 的股份	
Quinta	實益擁有人	743,769,967	—	—	57.91%

\* 百分比乃根據於二零二二年六月三十日已發行1,284,400,000股股份計算。

除上文所披露者外，於二零二二年六月三十日，本公司並無接獲任何人士(本公司董事或最高行政人員除外)通知，表示於本公司股份及相關股份中擁有根據證券及期貨條例第336條已登記於本公司置存的登記名冊內的權益或淡倉。

### 股份期權計劃及新股份期權計劃

本公司已根據股東於二零零六年八月八日通過的書面決議案設立股份期權計劃，據此董事會可酌情邀請本集團任何董事、僱員、顧問、專家、客戶、供應商、代理、合夥人或諮詢人或承包商（須符合股份期權計劃所載的資格規定）參與。根據股份期權計劃及任何其他計劃，可發行的股份總數合共不得超過本公司於上市日期二零零六年九月六日已發行股本的10%，惟取得股東進一步批准除外。此外，於任何時候在根據股份期權計劃及本集團所採納的任何其他計劃已授出但未行使的所有股份期權獲行使時可予發行的股份數目，不得超過本公司不時已發行股本的30%。倘授出股份期權將導致超出上限，則不得根據股份期權計劃或本集團所採納的任何其他計劃授出任何股份期權。於截至授出日期止任何十二個月期間內，因行使已授出及將予授出股份期權（包括已行使及未行使股份期權）而向主要股東或獨立非執行董事或彼等的聯繫人已發行及將予發行的股份總數，不得超過已發行股份的0.1%或總值超過5,000,000港元，惟取得股東進一步批准除外；而每名其他合資格人士獲發的股份不得超過已發行股份的1%。

股份期權計劃旨在肯定及表揚曾經或可能向本集團作出貢獻的合資格參與者。股份期權計劃亦給予合資格參與者機會收購本公司專有權益，以(a)推動合資格參與者提升其表現及效率，以符合本集團利益；及(b)吸引及挽留現正、將會或預期將對本集團作出有利貢獻的合資格參與者或與彼等維持持續業務關係。

股份期權計劃已於二零一六年九月五日屆滿。為繼續通過向合資格參與者(如適用)提供取得本公司擁有權益的機會，作為彼等的額外獎勵，以及回饋彼等為本集團業務的長遠成功作出貢獻，董事會已於二零一六年六月十六日的本公司股東週年大會上尋求及取得股東批准採納新股份期權計劃。所採納的新股份期權計劃由二零一六年六月二十日起生效，有效期為十年。

根據新股份期權計劃，董事會可酌情向合資格參與者(包括本集團任何董事、僱員或合夥人)授出股份期權。要約將一直可供合資格參與者接納，期限為由要約日期起計不少於三個營業日，而董事會可酌情於授出股份期權之時列明股份期權於獲行使前必須持有的最短期間。各承授人於接納股份期權時應支付不可退還代價10港元。行使價由董事會釐定，不會少於(i)本公司股份於授出日期的收市價；(ii)本公司股份於緊接授出日期前五個營業日的平均收市價；及(iii)本公司股份面值三者中的最高者。根據新股份期權計劃，可發行的股份總數不得超過128,440,000股，相當於本中期報告日期本公司已發行股本的10%。新股份期權計劃的其他主要條款與股份期權計劃的條款大致相若。

於股份期權計劃屆滿後，概不得據此進一步授出股份期權，而根據股份期權計劃未行使的股份期權仍然有效。

## 其他資料

截至二零二二年六月三十日止六個月股份期權計劃下股份期權的變動如下：

承授人	授出日期	每股 行使價 港元	行使期	股份期權計劃下的股份期權數目			
				於 二零二二年 一月一日	於期內 行使	於期內 失效/註銷	於 二零二二年 六月三十日
李國樑先生 執行董事	16/07/2014	0.946	16/07/2015-15/07/2024	2,400,000	—	—	2,400,000
			16/07/2016-15/07/2024	2,400,000	—	—	2,400,000
			16/07/2017-15/07/2024	2,400,000	—	—	2,400,000
			16/07/2018-15/07/2024	2,400,000	—	—	2,400,000
			16/07/2019-15/07/2024	2,400,000	—	—	2,400,000
				12,000,000	—	—	12,000,000
王志強先生 執行董事	22/12/2015	1.562	22/12/2016-21/12/2025	2,000,000	—	—	2,000,000
			22/12/2017-21/12/2025	2,000,000	—	—	2,000,000
			22/12/2018-21/12/2025	2,000,000	—	—	2,000,000
			22/12/2019-21/12/2025	2,000,000	—	—	2,000,000
			22/12/2020-21/12/2025	2,000,000	—	—	2,000,000
				10,000,000	—	—	10,000,000
一名僱員	16/07/2014	0.946	16/07/2016-15/07/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
			16/07/2017-15/07/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
			16/07/2018-15/07/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
			16/07/2019-15/07/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
				4,000,000	—	—	4,000,000
一名僱員	09/01/2014	1.010	09/01/2015-08/01/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
			09/01/2016-08/01/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
			09/01/2017-08/01/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
			09/01/2018-08/01/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
			09/01/2019-08/01/2024	1,000,000	—	—	1,000,000
				5,000,000	—	—	5,000,000
總額				31,000,000	—	—	31,000,000

截至二零二二年六月三十日，概無股份期權根據新股份期權計劃授出。

## 審核委員會

本公司於二零零六年四月十八日成立審核委員會，設有符合上市規則的書面職權範圍。審核委員會的主要職責包括檢討、管理及監察本集團財務申報程序、內部監控系統及風險管理的成效。審核委員會亦負責制定及檢討本公司的企業管治政策及常規，並審閱本公司對上市規則規定的企業管治守則的遵守情況。審核委員會由不少於三名成員組成，而大多數成員須為獨立非執行董事。

現時，審核委員會成員包括全體獨立非執行董事關啟昌先生、馬家駿先生、陳家駒先生及陳潔芬女士。審核委員會主席為關啟昌先生。

## 薪酬委員會

本公司於二零零六年四月十八日成立薪酬委員會，設有符合上市規則的書面職權範圍。薪酬委員會的主要職責包括就董事及高級管理人員的全部薪酬政策及架構，以及就制訂有關薪酬政策設立正式而具透明度的程序，向董事會提出建議。薪酬委員會大多數成員須為獨立非執行董事。

薪酬委員會有三名成員，包括李國棟先生及獨立非執行董事陳家駒先生及關啟昌先生。薪酬委員會主席為陳家駒先生。

## 提名委員會

本公司於二零零六年四月十八日成立提名委員會，設有符合上市規則的書面職權範圍。提名委員會的主要職責包括就委任董事及董事的繼任管理向董事會提出建議。提名委員會負責甄選及推薦董事人選，所參考的甄選指引包括適合的專業知識及行業經驗、個人品格、誠信及處事技巧。提名委員會於有需要時亦考慮外界專業招聘機構的推薦及聘任，並向董事會提出有關甄選及批准的建議。提名委員會大多數成員須為獨立非執行董事。

提名委員會有四名成員，包括李國棟先生及獨立非執行董事馬家駿先生、陳家駒先生及陳潔芬女士。提名委員會主席為馬家駿先生。

### 股息

董事會不建議派付截至二零二二年六月三十日止六個月的中期股息。

### 董事進行證券交易的標準守則

本公司已採用標準守則所載有關董事進行證券交易的行為守則。全體董事確認於截至二零二二年六月三十日止六個月內一直遵守標準守則所載的規定準則。

### 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於截至二零二二年六月三十日止六個月內概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

### 企業管治

本公司於截至二零二二年六月三十日止六個月內，一直應用上市規則附錄十四所載企業管治守則的原則及遵守其守則條文。

### 審閱財務資料

審核委員會已聯同本公司管理層討論有關編製截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核簡明中期財務資料的財務報告事宜，亦已聯同本公司的管理層及核數師審閱截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核簡明中期財務資料，並建議董事會批准。

本公司的核數師羅兵咸永道會計師事務所亦已按照香港會計師公會頒布的香港審閱委聘準則第2410號「由實體的獨立核數師執行中期財務資料審閱」審閱截至二零二二年六月三十日止六個月的未經審核簡明中期財務資料。



## 鳴謝

最後，本人謹此感謝各董事及整個團隊竭誠盡心，努力不懈地為本集團作出貢獻。我們再次於極為艱難的時刻展示強韌。本人亦藉此感謝各客戶、股東及業務夥伴一直信賴、鼎力支持及信任本集團。

承董事會命  
永嘉集團控股有限公司

主席  
李國棟

香港，二零二二年八月二十五日

在本中期報告中，除非文義另有所指，否則以下詞語具有以下涵義：

「董事會」	本公司董事會
「本公司」	永嘉集團控股有限公司，於二零零五年十二月十三日在開曼群島註冊成立的受豁免有限公司
「董事」	本公司董事
「本集團」或「我們」 或「我們的」	本公司及其附屬公司
「香港」	中國大陸香港特別行政區
「上市規則」	香港聯合交易所有限公司證券上市規則
「中國大陸」	中華人民共和國，不包括香港、澳門及台灣
「原設備生產」	原設備生產的簡稱，自行生產或向其他生產商採購可能須改良的貨品或設備，加上品牌再由第三方轉售的業務
「人民幣」	中國大陸法定貨幣人民幣
「股份」	本公司股本中每股面值0.10港元的普通股
「股東」	本公司股東
「聯交所」	香港聯合交易所有限公司，為香港交易及結算所有限公司的全資附屬公司
「美國」	美利堅合眾國



永嘉集團控股有限公司

香港九龍青山道481-483號香港紗廠工業大廈6期6樓

<http://www.winhanverky.com>