

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文件的內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示，概不對因本文件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。



(於開曼群島註冊成立之有限公司)

(股份代號：637)

截至二零二二年九月三十日止六個月 中期業績公告

利記控股有限公司(「本公司」)董事會(「董事會」)謹此公佈本公司及其附屬公司(統稱「利記」或「本集團」)截至二零二二年九月三十日止六個月(「中期」或「期內」)之未經審核綜合業績，連同截至二零二一年九月三十日止六個月(「比較期間」)之比較數字如下：

綜合損益表

截至二零二二年九月三十日止六個月 — 未經審核

	附註	截至九月三十日止六個月	
		二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益	4	1,304,497	1,243,843
銷售成本		(1,251,511)	(1,179,442)
毛利		52,986	64,401
其他收入		6,567	3,848
分銷及銷售開支		(15,406)	(13,922)
行政開支		(42,544)	(39,826)
其他虧損淨額		(1,954)	(1,556)
經營(虧損)/利潤		(351)	12,945
融資收入		358	377
融資成本		(3,446)	(1,172)
融資成本淨額	5(a)	(3,088)	(795)

	附註	截至九月三十日止六個月 二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
除稅前(虧損)/利潤	5	(3,439)	12,150
所得稅	6	<u>(3,771)</u>	<u>(4,183)</u>
期內(虧損)/利潤		<u><u>(7,210)</u></u>	<u><u>7,967</u></u>
以下應佔：			
本公司權益股東		(7,008)	8,041
非控股權益		<u>(202)</u>	<u>(74)</u>
期內(虧損)/利潤		<u><u>(7,210)</u></u>	<u><u>7,967</u></u>
每股(虧損)/盈利 基本及攤薄(港仙)	8	<u><u>(0.85)</u></u>	<u><u>0.97</u></u>

綜合損益及其他全面收益表

截至二零二二年九月三十日止六個月 — 未經審核

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
期內(虧損)/利潤	<u>(7,210)</u>	<u>7,967</u>
期內其他全面收益：		
將不會重新分類至損益的項目，扣除稅項零元：		
按公平值計入其他全面收益的金融資產重估	(3,352)	2,556
其後可能重新分類至損益的項目，扣除稅項零元：		
換算香港以外附屬公司的財務報表產生之 匯兌差額	<u>(26,626)</u>	<u>3,380</u>
期內其他全面收益	<u>(29,978)</u>	<u>5,936</u>
期內全面收益總額	<u><u>(37,188)</u></u>	<u><u>13,903</u></u>
以下應佔：		
本公司權益股東	(36,986)	13,977
非控股權益	<u>(202)</u>	<u>(74)</u>
期內全面收益總額	<u><u>(37,188)</u></u>	<u><u>13,903</u></u>

綜合財務狀況表

於二零二二年九月三十日 — 未經審核

	附註	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
非流動資產			
投資物業	9	104,600	104,900
其他物業、廠房及設備	10	41,161	44,639
無形資產		2,430	2,430
按公平值計入其他全面收益的金融資產		7,877	11,229
預付款項	12	6,278	382
遞延稅項資產		2,752	2,724
		165,098	166,304
流動資產			
存貨	11	296,752	411,003
應收貨款及其他應收款項	12	251,105	330,404
可收回稅項		25	28
衍生金融工具		19,168	662
現金及現金等價物	13	309,033	208,750
		876,083	950,847
流動負債			
應付貨款及其他應付款項以及合約負債	14	21,707	33,265
銀行借貸	15	122,449	140,705
租賃負債		2,075	2,265
應繳稅項		1,216	2,878
衍生金融工具		3,827	1,839
		151,274	180,952
流動資產淨值		724,809	769,895
總資產減流動負債		889,907	936,199

綜合財務狀況表

於二零二二年九月三十日 — 未經審核(續)

	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
非流動負債		
僱員退休福利責任	1,500	1,500
租賃負債	6,517	7,603
遞延稅項負債	4,137	3,867
	<u>12,154</u>	<u>12,970</u>
資產淨值	<u>877,753</u>	<u>923,229</u>
股本及儲備		
股本	82,875	82,875
儲備	795,114	840,388
本公司權益股東應佔總權益	<u>877,989</u>	<u>923,263</u>
非控股權益	(236)	(34)
總權益	<u>877,753</u>	<u>923,229</u>

附註：

1 一般資料

本公司於二零零五年十一月十一日根據開曼群島公司法(二零零四年修訂本)在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司註冊辦事處的地址為P.O. Box 309, Ugland House, Grand Cayman, KY1-1104, Cayman Islands。

本公司主要業務為投資控股。本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)主要業務為於香港及中國大陸買賣鋅、鋅合金、鎳、鎳相關產品、鋁、鋁合金、不鏽鋼及其他電鍍化工產品、提供金屬檢測及顧問服務以及合金生產。

本公司的股份於香港聯合交易所有限公司(「聯交所」)主板上市。

2 編製基準

本公告所載財務業績並不構成本集團截至二零二二年九月三十日止期間的中期財務報告，惟摘錄自該中期報告。

中期財務報告已遵照聯交所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*。其於二零二二年十一月十日獲授權刊發。

中期財務報告已遵照二零二一年／二二年年年度財務報表所採納的相同會計政策編製，惟預期於二零二二年／二三年年度財務報表反映的會計政策變動則除外。任何會計政策變動的詳情載於附註3。

遵從香港會計準則第34號規定編製中期財務報告需要管理層作出判斷、估計及假設，而該等判斷、估計及假設影響政策的應用，以及按本年度至今基準計算的資產及負債、收入及開支的呈報金額。實際結果可能有異於該等估計。

本中期財務報告包括簡明綜合財務報表及選取的解釋附註。該等附註包括對理解本集團的財務狀況及表現自二零二一年／二二年年年度財務報表以來的變化具有重要意義的事項及交易的說明。簡明綜合中期財務報表及其附註並不包括根據香港財務報告準則(「香港財務報告準則」)編製完整財務報表所需的所有資料。

中期財務報告乃未經審核，惟畢馬威會計師事務所已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱工作準則第2410號，*實體的獨立核數師審閱中期財務資料*作出審閱。

中期財務報告中有關截至二零二二年三月三十一日止財政年度之財務資料乃比較資料，並不構成本公司於該財政年度之年度綜合財務報表，惟乃摘錄自該等財務報表。

3 會計政策變動

本集團已對當前會計期間的中期財務報告應用以下香港會計師公會頒佈的香港財務報告準則的修訂：

- 香港財務報告準則第16號的修訂，物業、廠房及設備：作擬定用途前的所得款項
- 香港會計準則第37號的修訂，撥備、或然負債及或然資產：繁重合約 — 履行合約的成本

該等變動對本集團當前或過往期間的業績及財務狀況於中期財務報告中的編製或呈列方式並無重大影響。本集團並無應用任何於當前會計期間尚未生效的新訂準則或詮釋。

4 收益及分部報告

本集團主要於香港及中國大陸從事買賣鋅、鋅合金、鎳、鎳相關產品、鋁、鋁合金、不鏽鋼及其他電鍍化工產品、提供金屬檢測及顧問服務以及合金生產。期內確認的收益如下：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
收益		
貨品銷售(於某個時間點確認)	<u>1,304,497</u>	<u>1,243,843</u>

(a) 分部收益及業績

營運總決策人根據計量每個分部除所得稅前之營運業績，撇除其他收入、其他虧損淨額及融資成本淨額之影響，作為評估營運分部之表現準則。

	截至九月三十日止六個月			
	二零二二年		二零二一年	
	收益 千港元	分部業績 千港元	收益 千港元	分部業績 千港元
香港	594,898	(15,531)	596,425	(4,743)
中國大陸	709,599	10,567	647,418	15,396
	<u>1,304,497</u>	<u>(4,964)</u>	<u>1,243,843</u>	<u>10,653</u>

本集團按申報分部劃分之分部資產及分部負債的分析載列如下：

	於二零二二年九月三十日		
	香港 千港元	中國大陸 千港元	總計 千港元
分部資產	<u>588,754</u>	<u>452,427</u>	<u>1,041,181</u>
分部負債	<u>100,087</u>	<u>63,341</u>	<u>163,428</u>
	於二零二二年三月三十一日		
	香港 千港元	中國大陸 千港元	總計 千港元
分部資產	<u>670,740</u>	<u>446,411</u>	<u>1,117,151</u>
分部負債	<u>119,935</u>	<u>73,987</u>	<u>193,922</u>

(b) 可報告分部損益之對賬

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
分部業績總額	(4,964)	10,653
其他收入	6,567	3,848
其他虧損淨額	(1,954)	(1,556)
融資成本淨額	<u>(3,088)</u>	<u>(795)</u>
除稅前(虧損)/利潤	<u>(3,439)</u>	<u>12,150</u>

5 除稅前(虧損)/利潤

除稅前(虧損)/利潤經扣除/(計入)以下各項後得出：

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	千港元	千港元
(a) 融資成本淨額		
利息收入	(358)	(377)
租賃負債利息	163	20
銀行借貸利息	3,283	1,152
	<u>3,088</u>	<u>795</u>
	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	千港元	千港元
(b) 其他項目		
物業、廠房及設備折舊	3,395	3,179
使用權資產折舊	1,251	958
於計量租賃負債時並無計入之短期租賃付款—		
土地及樓宇	572	495
出售存貨成本	1,246,076	1,181,579
出售物業、廠房及設備的收益	—	(550)
投資物業的公平值變動	300	2,736
金屬期貨買賣合約及遠期外匯合約的		
未變現(收益)/虧損	(738)	210
金屬期貨買賣合約及遠期外匯合約的		
已變現虧損	—	206
員工成本(包括董事酬金)	30,819	28,911
存貨撇減撥備/(撥回)	5,435	(2,137)
匯兌虧損/(收益)淨額	2,394	(1,046)
應收貨款的信貸虧損(撥回)/撥備	(575)	992

6 所得稅

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
即期稅項		
— 香港利得稅	314	318
— 中國大陸企業所得稅	3,260	3,742
過往年度超額撥備	(92)	—
	<u>3,482</u>	<u>4,060</u>
遞延稅項	<u>289</u>	<u>123</u>
	<u>3,771</u>	<u>4,183</u>

截至二零二二年九月三十日止六個月，香港利得稅撥備採用估計年度實際稅率16.5%（截至二零二一年九月三十日止六個月：16.5%）計算。截至二零二二年九月三十日止六個月，中國大陸附屬公司的稅項同樣採用稅率25%（截至二零二一年九月三十日止六個月：25%）計算。

7 股息

(i) 歸屬於中期應付權益股東之股息

董事不建議派付截至二零二二年九月三十日止六個月的中期股息（截至二零二一年九月三十日止六個月：零港元）。

(ii) 歸屬於上一財政年度且於中期批准及派付之應付權益股東之股息

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
有關上一財政年度且於中期批准及派付之末期股息每股普通股0.01港元（截至二零二一年九月三十日止六個月：每股普通股0.01港元）	<u>8,288</u>	<u>8,288</u>

8 每股(虧損)/盈利

(a) 每股基本(虧損)/盈利

每股基本(虧損)/盈利乃按本公司權益股東應佔(虧損)/利潤除以中期已發行普通股平均數計算。

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
本公司權益股東應佔(虧損)/利潤(千港元)	(7,008)	8,041
已發行普通股平均數(千股)	<u>828,750</u>	<u>828,750</u>
每股基本(虧損)/盈利(港仙)	<u>(0.85)</u>	<u>0.97</u>

(b) 每股攤薄(虧損)/盈利

由於期內並無發行在外的具有潛在攤薄影響之普通股，故截至二零二二年及二零二一年九月三十日止六個月之每股攤薄(虧損)/盈利與每股基本(虧損)/盈利相同。

9 投資物業

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年	二零二一年
	千港元	千港元
於四月一日的賬面淨值	104,900	63,600
添置	-	44,036
公平值變動	<u>(300)</u>	<u>(2,736)</u>
於九月三十日的賬面淨值	<u>104,600</u>	<u>104,900</u>

10 其他物業、廠房及設備

	截至九月三十日止六個月	
	二零二二年 千港元	二零二一年 千港元
於四月一日的賬面淨值	44,639	32,744
匯兌差額	(1,105)	186
添置	2,322	8,730
出售	(49)	(2)
折舊	(4,646)	(4,137)
	<u>41,161</u>	<u>37,521</u>
於九月三十日的賬面淨值	<u>41,161</u>	<u>37,521</u>

11 存貨

	於	於
	二零二二年 九月三十日 千港元	二零二二年 三月三十一日 千港元
製成品	311,723	420,640
減：存貨撇減	(14,971)	(9,637)
	<u>296,752</u>	<u>411,003</u>

截至二零二二年九月三十日止六個月，金額為1,246,076,000港元(截至二零二一年九月三十日止六個月：1,181,579,000港元)的存貨成本確認為開支，並計入「銷售成本」。

12 應收貨款及其他應收款項

	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
非流動部分		
就購置物業、廠房及設備之預付款項	<u>6,278</u>	<u>382</u>
流動部分		
扣減虧損撥備後之應收貨款	196,092	277,598
向供應商支付之預付款項	39,125	40,388
按金	1,571	1,669
其他應收款項	<u>14,317</u>	<u>10,749</u>
	<u>251,105</u>	<u>330,404</u>
	<u>257,383</u>	<u>330,786</u>

本集團給予客戶的信貸期由貨到付款至90日不等。於報告期末，應收貨款按發票日期及扣減虧損撥備後的賬齡分析如下：

	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
1個月內	159,198	227,469
超過1個月但少於2個月	30,474	36,548
超過2個月但少於3個月	6,359	13,405
超過3個月	<u>61</u>	<u>176</u>
	<u>196,092</u>	<u>277,598</u>

13 現金及現金等價物

	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
銀行存款及手頭現金	301,110	208,750
短期銀行存款	7,923	-
	<u>309,033</u>	<u>208,750</u>

14 應付貨款及其他應付款項及合約負債

	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
應付貨款及其他應付款項		
應付貨款	3,632	4,565
應計支出及其他應付款項	10,407	21,243
	<u>14,039</u>	<u>25,808</u>
合約負債	7,668	7,457
	<u>21,707</u>	<u>33,265</u>

於報告期末，應付貨款按發票日期的賬齡分析如下：

	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
1個月內	3,616	4,545
超過3個月	16	20
	<u>3,632</u>	<u>4,565</u>

15 銀行借貸

	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
流動負債		
銀行借貸	<u>122,449</u>	<u>140,705</u>

於報告期末，應償還銀行借貸如下：

	於 二零二二年 九月三十日 千港元	於 二零二二年 三月三十一日 千港元
一年內或按要求	<u>122,449</u>	<u>140,705</u>

概無二零二二年九月三十日及二零二二年三月三十一日的銀行融資須受相關契諾的履行情況所規限。

報告期末的實際利率(按年)如下：

	於 二零二二年 九月三十日	於 二零二二年 三月三十一日
銀行借貸	<u>4.29%</u>	<u>2.02%</u>

整體業務表現

財務回顧

反覆封控及持續供應鏈中斷繼續影響本集團於中期的營運。因此，該等持續的挑戰已影響本集團於二零二二／二零二三財政年度上半年的表現。

本集團於中期的收益錄得4.9%增長至1,304,000,000港元，而比較期間則為1,244,000,000港元。受全球宏觀經濟環境轉差、封控及供應鏈中斷的影響，本集團的銷售噸數下降10.9%至約44,730噸，去年同期則為50,200噸。

本集團於中期錄得毛利53,000,000港元及毛利率4.1%，而比較期間則為毛利64,400,000港元及毛利率5.2%。

本集團於中期錄得本公司權益股東應佔虧損約7,000,000港元，而比較期間則為利潤8,000,000港元。

錄得中期虧損乃由於期內金屬價格下降及物流成本上升所致。然而，我們在優化產品及服務組合及地區多元化方面的積極努力已幫助減輕不利影響。

在全球工業需求放緩、能源價格飆升及供應鏈中斷的情況下，全球鋅價於整個中期的大多數時間回落。鋅價於二零二二年四月中旬達至峰值，約為每公噸4,500美元。隨後價格穩步下降(於二零二二年五月末及二零二二年八月上半月有短暫的回彈)，於二零二二年九月末收於約每噸2,800美元。總體而言，於中期鋅價的高點與低點之差約為37%。

於中期，銷售及分銷開支較比較期間增長10.7%至15,400,000港元。一般及行政開支較比較期間增長6.8%至42,500,000港元。

本集團於中期錄得其他虧損淨額2,000,000港元，而比較期間則為1,600,000港元。其他虧損淨額增加乃主要由於中期不利的匯率所致。

本集團於中期的融資成本為3,400,000港元，而比較期間則為1,200,000港元。截至二零二二年九月三十日，本集團的財務狀況繼續維持穩健，擁有銀行結餘及手頭現金309,000,000港元。

業務回顧

利記的穩健商業版圖有助於抵禦波動及不確定性

上半年出現若干不可預測的情況，全球經濟充滿緊張及不確定性，並於中期內帶來零星封控及持續供應鏈中斷，在一定程度上影響了本集團營運。

在取得穩健表現的同時，為促進發展，本集團繼續追求高品質、專業及創新，並利用數碼化營運進一步滲透大中華及東南亞的目標市場。同時，本集團遵守冠狀病毒病的最新規定，於中期維持安全工作環境，繼續確保其僱員的健康福祉。

向東南亞擴張進一步優化產品組合，實現地區多元化

本集團繼續優化產品組合，進而提高競爭力。於中期，本集團針對亞洲高度依賴金屬使用的重點工業行業銷售了一系列特殊合金。由於地區多元化及產品組合優化亦為推動持續增長的支柱，本集團繼續於新地區投資，在亞洲各地建立靈活營運，以深化客戶委託，並高效地管理庫存及資源。

地區多元化及產品組合優化能夠實現持續擴張的潛在機遇。隨著「一帶一路」的實施為大中華及東南亞地區帶來進一步增長機會，利記於中期已均可為所有亞洲地區業務提供諮詢服務及金屬質量保證。引入該等增值服務有助於本集團進軍不斷增長的經濟體。

支持重點工業行業的創新金屬解決方案

本集團透過增加產品組合中的定製合金來繼續提升其市場定位。本集團在提供品質金屬方面擁有良好聲譽，並有策略地將其定位於開發特殊合金，以迎合新興科技行業及其他重點傳統行業規格的需求。

於數碼化的持續投資聚焦於應用自動化、數碼平台及數據分析。該等領域均能夠持續提升營運效率並進一步培養本集團的區域創新能力，以向全亞洲的客戶提供金屬解決方案。

透明的環境、社會及管治披露讓客戶實現符合環境、社會及管治要求的供應鏈管理

披露本集團的品牌鋅合金產品經核證的碳排放數據使其客戶更易於管理彼等之供應鏈並制定範圍1及2以外更廣泛的碳排放目標。隨著越來越多的跨國公司宣告於營運過程及整個供應鏈中實現碳中和的雄心，利記亦正評估提供相關數據使客戶得以評估彼等範圍3排放情況的可能性。本集團管理層意識到設立超出營運範圍並延伸至供應鏈的碳排放目標，為所有企業不可避免的趨勢。因此，本集團透過提供更多碳排放以及其他環境、社會及管治數據以形成差異化，最終使其客戶更好地管理其環境、社會及管治供應鏈。

此外，本集團透過減少碳排放、提高資源效益和利用替代能源，繼續減輕其業務營運對環境的不利影響。本集團安裝太陽能電池板以產生可再生能源，並根據5R原則：拒絕購買(Refuse)、消費減量(Reduce)、重複使用(Reuse)、改造利用(Repurpose)和循環再生(Recycle)，在產品包裝中擴大使用可重複使用包裝。本集團亦致力於開發新方法，以實現可持續發展目標及減少碳排放從而減輕對環境的影響。

本集團致力職業健康及安全。同時，本集團維持ISO 14001環境管理系統及ISO 45001職業健康與安全管理體系。此外，利記亦已參與低碳關懷標籤、商界環保協會(BEC)、《低碳約章》及鋁業管理倡議。本集團將繼續物識新的領域，以促進可持續發展。

前景

展望本財政年度下半年，本集團預計外來業務挑戰及市場不確定性仍會持續。全球能源挑戰、供應鏈受限及生產暫時受制等阻礙，會影響本集團客戶的製造活動和終端用戶的需求。

儘管如此，得益於相對強勁的亞洲經濟及持續於東南亞的基礎設施投資，利記的地域覆蓋範圍更廣將有利於未來把握商機。本集團仍對鋅合金和鋁合金的需求前景保持樂觀態度，並將力圖把握更多商機及響應市場需求。

因應綠色製造、智能設備、電動運輸工具及車隊所需的新合金規格，將為金屬測試及諮詢服務帶來更多定製化解決方案。隨著本集團諮詢能力提升及服務範圍的擴張，本集團將繼續擴大其收益來源。憑藉在建築及金屬測試製造業的市場定位，本集團亦將探索機會，擴張利保檢測的業務範圍。

在環境、社會及管治方面，本集團將專注著力於減碳、資源效率及負責任供應鏈。隨著企業對環境、社會及管治的意識需要不斷提高，將全力促進客戶參與負責任供應鏈的意向。本集團的管理層協同一支專注的團隊，將繼續開發可持續發展的業務渠道，迎合新發展趨勢，為股東創造長遠價值。

股息

本公司董事會不建議就中期派發中期股息。

流動資金、財務資源及商品價格風險

本集團主要透過內部資源及銀行借貸為其營運提供資金。於二零二二年九月三十日，本集團擁有無限制現金及銀行結餘約309,000,000港元(二零二二年三月三十一日：209,000,000港元)，銀行借貸則約為122,000,000港元(二零二二年三月三十一日：141,000,000港元)。

借貸均屬短期性質，以美元計值及按市場利率計息。於二零二二年九月三十日，資本負債比率(借貸總額及租賃負債相對總權益)為14.9%(二零二二年三月三十一日：16.3%)。於二零二二年九月三十日，本集團之流動比率為579%(二零二二年三月三十一日：525%)。

本集團不斷參考市況以評估及監控所承擔之金屬價格風險。為有效地控制風險及利用價格走勢，本集團管理層將會採用適當的經營策略及設定相應的存貨水平。

本集團的匯兌風險主要來自港元兌美元及人民幣之間的匯率波動。

僱員

於二零二二年九月三十日，本集團僱用約180名僱員（於二零二一年九月三十日：190名僱員）。該等僱員的薪酬、升遷及薪金檢討乃根據其職責、工作表現、專業經驗及現行行業常規進行評估。本集團薪酬待遇的主要部分包括基本薪金及（如適用）其他津貼、獎勵花紅以及本集團向強制性公積金（或國家管理退休福利計劃）作出的供款。於中期內，員工成本（包括董事酬金）約為30,800,000港元（截至二零二一年九月三十日止六個月：28,900,000港元）。

購買、出售或贖回本公司上市證券

本公司及其任何附屬公司並無於中期內購買或出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

就董事所知及所信，本公司一直遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則（「企業管治守則」）載列的守則條文。董事並不知悉任何於中期違反企業管治守則之守則條文的情況。

董事進行證券交易

本公司已採納載於上市規則附錄十之董事進行證券交易之標準守則（「標準守則」）。經向所有董事作出具體查詢後，本公司並不知悉任何董事於中期違反標準守則的情況。

審閱未經審核簡明綜合中期財務資料

中期財務報告乃未經審核，惟畢馬威會計師事務所已根據香港會計師公會頒佈的香港審閱工作準則第2410號「實體的獨立核數師審閱中期財務資料」作出審閱。

截至二零二二年九月三十日止六個月的未經審核中期財務資料亦已經本公司審核委員會審閱。

承董事會命
利記控股有限公司
主席
陳伯中

香港，二零二二年十一月十日

於本公告日，本公司之董事為陳伯中先生、陳婉珊女士、陳稼晉先生、陳佩珊女士、鍾維國先生#、何貴清先生*、戴麟先生*及黃錦輝先生*。

非執行董事

* 獨立非執行董事