

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，並明確表示概不就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。



BetterLife Holding Limited
百得利控股有限公司
(於開曼群島註冊成立的有限公司)
(股份代號：6909)

截至2023年12月31日止年度的全年業績公告

集團財務摘要

- 截至2023年12月31日止年度的收益約為人民幣10,728.5百萬元，較截至2022年12月31日止年度增加約6.4%。
- 截至2023年12月31日止年度，本集團已售出合共18,782輛乘用車，較截至2022年12月31日止年度增加約23.9%。
- 截至2023年12月31日止年度，銷售汽車所得收益約為人民幣9,427.2百萬元，較截至2022年12月31日止年度增加約5.7%。
- 截至2023年12月31日止年度，本集團售後服務所得收益達約人民幣1,301.3百萬元，較截至2022年12月31日止年度增加約11.6%。
- 截至2023年12月31日止年度的溢利約為人民幣84.4百萬元，較截至2022年12月31日止年度減少約65.2%。截至2023年12月31日止年度的淨溢利率減少至約0.8%，而截至2022年12月31日止年度的淨溢利率約為2.4%。
- 於2023年12月31日，本集團的淨現金狀況 (i)已質押銀行存款、(ii)在途現金、(iii)受限制現金及(iv)現金及現金等價物之和超過計息銀行及其他借款的金額) 約為人民幣535.7百萬元，而於2022年12月31日的淨現金狀況約為人民幣184.6百萬元。

末期業績

百得利控股有限公司(「本公司」)董事(「董事」)會(「董事會」)欣然宣佈本公司及其附屬公司(統稱「本集團」)截至2023年12月31日止年度(「本年度」或「報告期」)的合併年度業績連同2022年同期的比較數字。

合併損益表

截至2023年12月31日止年度

| | 附註 | 截至12月31日止年度 | |
|-----------------|------|---------------------|--------------------|
| | | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 收益 | 3 | 10,728,460 | 10,081,729 |
| 銷售成本 | | <u>(10,150,026)</u> | <u>(9,204,186)</u> |
| 毛利 | | 578,434 | 877,543 |
| 其他收入 | 4 | 410,736 | 256,080 |
| 銷售及分銷開支 | | (565,162) | (513,212) |
| 行政開支 | | <u>(243,108)</u> | <u>(261,178)</u> |
| 經營溢利 | | 180,900 | 359,233 |
| 財務成本 | 5(a) | <u>(47,515)</u> | <u>(37,836)</u> |
| 除稅前溢利 | 5 | 133,385 | 321,397 |
| 所得稅開支 | 6 | <u>(49,002)</u> | <u>(78,554)</u> |
| 年內溢利 | | <u>84,383</u> | <u>242,843</u> |
| 以下人士應佔： | | | |
| 本公司股東 | | 56,813 | 171,528 |
| 非控股權益 | | <u>27,570</u> | <u>71,315</u> |
| 年內溢利 | | <u>84,383</u> | <u>242,843</u> |
| 每股盈利 | 8 | | |
| 每股基本及攤薄盈利(人民幣元) | | <u>0.09</u> | <u>0.28</u> |

合併損益及其他全面收益表

截至2023年12月31日止年度

| | 截至12月31日止年度 | |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 年內溢利 | <u>84,383</u> | <u>242,843</u> |
| 年內其他全面收益(除稅後)： | | |
| 不會重新分類至損益的項目： | | |
| 本公司財務報表換算的匯兌差額 | 9,437 | 54,335 |
| 可於其後重新分類至損益的項目： | | |
| 海外附屬公司財務報表換算的匯兌差額 | <u>(21,932)</u> | <u>(31,831)</u> |
| 年內其他全面(開支)／收益 | <u>(12,495)</u> | <u>22,504</u> |
| 年內全面收益總額 | <u>71,888</u> | <u>265,347</u> |
| 以下人士應佔： | | |
| 本公司股東 | 44,318 | 194,032 |
| 非控股權益 | <u>27,570</u> | <u>71,315</u> |
| 年內全面收益總額 | <u>71,888</u> | <u>265,347</u> |

合併財務狀況表

2023年12月31日

| | 附註 | 於2023年 12月31日 人民幣千元 | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|------------------|----|---------------------------|---------------------------|
| 非流動資產 | | | |
| 物業、廠房及設備 | 9 | 526,824 | 561,420 |
| 投資物業 | | 58,517 | 62,136 |
| 使用權資產 | | 371,424 | 407,178 |
| 無形資產 | 10 | 877,083 | 897,450 |
| 商譽 | 11 | 378,625 | 378,625 |
| 遞延稅項資產 | | 35,491 | 34,693 |
| 長期預付款項 | | 1,087 | 3,694 |
| | | <u>2,249,051</u> | <u>2,345,196</u> |
| 流動資產 | | | |
| 存貨 | 12 | 801,288 | 853,774 |
| 貿易應收款項 | 13 | 54,544 | 56,106 |
| 應收關聯方款項 | | 23,350 | 9,065 |
| 預付款項、其他應收款項及其他資產 | | 607,255 | 819,947 |
| 已質押銀行存款 | | 108,747 | 36,557 |
| 在途現金 | | 7,268 | 11,184 |
| 受限制現金 | 14 | 2,598 | 7,032 |
| 現金及現金等價物 | 14 | 858,471 | 701,887 |
| | | <u>2,463,521</u> | <u>2,495,552</u> |
| 流動負債 | | | |
| 貿易應付款項及應付票據 | 15 | 391,755 | 334,144 |
| 應付關聯方款項 | | 11,954 | 10,214 |
| 其他應付款項及應計費用 | | 124,617 | 235,472 |
| 合同負債 | | 155,674 | 183,562 |
| 計息銀行及其他借款 | 16 | 441,445 | 572,075 |
| 租賃負債 | | 31,506 | 32,154 |
| 應付所得稅 | | 54,725 | 38,390 |
| | | <u>1,211,676</u> | <u>1,406,011</u> |
| 流動資產淨值 | | <u>1,251,845</u> | <u>1,089,541</u> |
| 總資產減流動負債 | | <u>3,500,896</u> | <u>3,434,737</u> |

| | 於2023年 12月31日 人民幣千元 | 於2022年 12月31日 人民幣千元 |
|-------------------|---------------------------|---------------------------|
| 非流動負債 | | |
| 合同負債 | 157,248 | 134,051 |
| 租賃負債 | 257,237 | 263,739 |
| 遞延稅項負債 | 193,243 | 204,195 |
| | <u>607,728</u> | <u>601,985</u> |
| 資產淨值 | <u>2,893,168</u> | <u>2,832,752</u> |
| 股本及儲備 | | |
| 股本 | 5,180 | 5,180 |
| 儲備 | 2,688,221 | 2,655,433 |
| 本公司股東應佔總權益 | <u>2,693,401</u> | <u>2,660,613</u> |
| 非控股權益 | <u>199,767</u> | <u>172,139</u> |
| 總權益 | <u>2,893,168</u> | <u>2,832,752</u> |

合併財務報表附註

1 一般資料

百得利控股有限公司（「**本公司**」）於2018年5月18日根據開曼群島公司法在開曼群島註冊成立為獲豁免有限公司。本公司的註冊辦事處地址為Cricket Square, Hutchins Drive, P.O. Box 2681, Grand Cayman KY1-1111, Cayman Islands。

本公司及其附屬公司（統稱「**本集團**」）主要在中華人民共和國（「**中國**」）從事4S經銷業務。

本公司股份於2021年7月15日在香港聯合交易所有限公司（「**聯交所**」）主板上市。

2 主要會計政策

(a) 合規聲明

合併財務報表乃根據由國際會計準則理事會（「**國際會計準則理事會**」）頒佈的所有適用國際財務報告準則（「**國際財務報告準則**」），包括所有適用個別國際財務報告準則、國際會計準則（「**國際會計準則**」）及詮釋）編製。合併財務報表亦遵守香港公司條例的適用披露規定及聯交所證券上市規則的適用披露條文。

國際會計準則理事會已頒佈若干於本集團本會計期間首次生效或可供提早採納的國際財務報告準則的修訂。附註2(c)提供首次應用該等與本集團有關的變動所引致本會計期間的任何會計政策變動的資料，並已反映於合併財務報表。

(b) 財務報表編製基準

截至2023年12月31日止年度的合併財務報表以本集團的呈列貨幣人民幣（「**人民幣**」）呈列，除每股盈利資料外已約整至最接近的千位。

編製財務報表時所用的計量基準為歷史成本基準，惟如按公允價值列賬的資產除外。

編製符合國際財務報告準則的財務報表需要管理層作出會影響政策應用以及資產、負債、收入及開支呈報金額的判斷、估計及假設。估計及相關假設乃基於過往經驗及相信於有關情況下為合理的各種其他因素，其結果構成就無法輕易自其他來源取得的資產及負債賬面值作出判斷的基準。實際結果可能有別於該等估計。

估計及相關假設乃按持續基準予以檢討。倘修訂會計估計僅影響修訂估計的期間，則於該期間確認該項估計的修訂；或倘有關修訂影響當前及未來期間，則於修訂期間及未來期間確認該項估計的修訂。

(c) 應用新訂國際財務報告準則及國際會計準則的修訂

於本年度，本集團已首次應用國際會計準則理事會頒佈的以下對本集團於2023年1月1日開始的財政年度生效的新訂國際財務報告準則及國際財務報告準則的修訂。

| | |
|--|----------------------|
| 國際財務報告準則第17號(包括國際財務報告準則第17號於2020年6月及2021年12月的修訂) | 保險合約 |
| 國際會計準則第1號及國際財務報告準則實務公告第2號的修訂 | 會計政策披露 |
| 國際會計準則第8號的修訂 | 會計估計的定義 |
| 國際會計準則第12號的修訂 | 與單一交易產生的資產及負債相關的遞延稅項 |
| 國際會計準則第12號的修訂 | 國際稅收改革 — 支柱二立法模板 |

於本年度應用新訂國際財務報告準則及國際會計準則以及其修訂並未對本集團於本年度及過往年度的財務表現及狀況以及／或該等合併財務報表內所載披露構成重大影響。

3 收入及分部報告

本集團主要從事銷售乘用汽車及提供售後服務。為方便管理，本集團根據其產品、服務及位置經營一個業務單位，並設有一個可報告經營分部，即在中國銷售乘用汽車及提供相關服務。

(i) 分拆收入

按主要產品或服務線、客戶地理位置及收入確認時間分拆與客戶簽訂合同之收入如下：

| | 截至12月31日止年度 | |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 於國際財務報告準則第15號範圍內的客戶合同收入 | | |
| 銷售乘用汽車 | 9,427,205 | 8,915,862 |
| 提供售後服務 | 1,301,255 | 1,165,867 |
| | <u>10,728,460</u> | <u>10,081,729</u> |
| 按客戶地理位置分拆 | | |
| 中國內地 | <u>10,728,460</u> | <u>10,081,729</u> |
| 按收入確認時間分拆 | | |
| 於某一時間點 | <u>10,728,460</u> | <u>10,081,729</u> |

本集團幾乎所有業務營運及非流動資產均位於中國。

年內，本集團概無向單一客戶的銷售佔本集團收入10%或以上。

(ii) 於報告期初計入合約負債而確認的收入

下表列示於報告期初計入合約負債而於本報告期確認的收入金額：

| | 截至12月31日止年度 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 銷售乘用汽車 | 121,557 | 218,503 |
| 售後服務 | 49,779 | 41,476 |
| | <u>171,336</u> | <u>259,979</u> |

4 其他收入

| | 截至12月31日止年度 | |
|--------------------|----------------|----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 利息收入 | 18,171 | 8,309 |
| 佣金收入 | 311,532 | 164,681 |
| 租金收入 | 4,686 | 4,423 |
| 政府補助 | 1,521 | 2,290 |
| 出售物業、廠房及設備項目的收益 | 5,884 | 23,116 |
| 按公允價值計入損益的金融資產投資收入 | — | 1,463 |
| 其他 | 68,942 | 51,798 |
| | <u>410,736</u> | <u>256,080</u> |

5 除稅前溢利

除稅前溢利乃扣除以下各項後達致：

| | 截至12月31日止年度 | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| (a) 財務成本： | | |
| 銀行及其他借款利息 | 28,078 | 16,441 |
| 租賃負債利息 | 18,650 | 20,451 |
| 售後回租負債利息 | 787 | 944 |
| | <u>47,515</u> | <u>37,836</u> |
| (b) 員工成本： | | |
| 薪金、工資及其他福利 | 304,464 | 275,699 |
| 定額供款退休計劃供款 | 34,865 | 31,651 |
| 以權益結算股份為基礎的交易 | 7,203 | 13,702 |
| | <u>346,532</u> | <u>321,052</u> |
| (c) 其他項目： | | |
| 存貨成本 | 10,043,921 | 9,128,514 |
| 折舊 | | |
| — 自有物業、廠房及設備 | 114,231 | 101,667 |
| — 使用權資產 | 76,687 | 75,730 |
| — 投資物業 | 3,619 | 3,619 |
| 無形資產攤銷(計入銷售及分銷以及行政開支) | 38,910 | 31,856 |
| 與短期租賃有關的開支 | 12,654 | 3,764 |
| 核數師薪酬 | 2,400 | 3,360 |

6 所得稅開支

合併損益表內的所得稅列示為：

| | 截至12月31日止年度 | |
|--------------|-----------------|-----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 即期稅項： | | |
| 中國 | 60,752 | 101,419 |
| 遞延稅項： | | |
| 本年度 | <u>(11,750)</u> | <u>(22,865)</u> |
| | <u>49,002</u> | <u>78,554</u> |

7 股息

(i) 年內確認為分派的應付股息：

| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| 末期股息每股普通股人民幣3分 (2022年：每股普通股人民幣22分) | <u>18,675</u> | <u>136,950</u> |

(ii) 建議股息：

| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
|---|----------------|----------------|
| 於報告期末後建議派付的末期股息每股普通股人民幣3分 (2022年：每股普通股人民幣3分) | <u>18,675</u> | <u>18,675</u> |

於報告期末後建議派付的末期股息須待股東於應屆股東大會批准後方可作實。

8 每股盈利

每股基本盈利乃根據本公司股東應佔溢利人民幣56,813,000元(2022年：人民幣171,528,000元)及本公司年內已發行普通股的加權平均數622,500,000股(2022年：622,500,000股)計算。

由於尚未行使購股權的影響對呈列的每股基本盈利金額具有反攤薄作用，故並無就攤薄而調整截至2023年及2022年12月31日止年度的每股基本盈利金額。

9 物業、廠房及設備

| | 樓宇 人民幣千元 | 機器設備 人民幣千元 | 汽車 人民幣千元 | 其他設備 人民幣千元 | 租賃物業裝修 人民幣千元 | 在建工程 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|------------------|
| 成本： | | | | | | | |
| 於2022年1月1日 | 189,327 | 68,814 | 150,048 | 53,885 | 88,730 | 26,654 | 577,458 |
| 添置 | 146,483 | 2,999 | 156,517 | 11,565 | 9,018 | 57,401 | 383,983 |
| 由在建工程轉入 | — | — | — | 6,861 | 63,018 | (69,879) | — |
| 出售 | — | (380) | (119,731) | (3,883) | — | — | (123,994) |
| 收購附屬公司 | — | 1,877 | — | 619 | 55 | — | 2,551 |
| | <u>335,810</u> | <u>73,310</u> | <u>186,834</u> | <u>69,047</u> | <u>160,821</u> | <u>14,176</u> | <u>839,998</u> |
| 於2022年12月31日及2023年1月1日 | 335,810 | 73,310 | 186,834 | 69,047 | 160,821 | 14,176 | 839,998 |
| 添置 | — | 5,221 | 150,349 | 8,262 | 6,248 | 18,212 | 188,292 |
| 由在建工程轉入 | — | — | — | 1,945 | 29,651 | (31,596) | — |
| 出售 | (110,784) | (7,373) | (131,610) | (6,787) | (10,100) | — | (266,654) |
| | <u>225,026</u> | <u>71,158</u> | <u>205,573</u> | <u>72,467</u> | <u>186,620</u> | <u>792</u> | <u>761,636</u> |
| 於2023年12月31日 | <u>225,026</u> | <u>71,158</u> | <u>205,573</u> | <u>72,467</u> | <u>186,620</u> | <u>792</u> | <u>761,636</u> |
| 累計折舊： | | | | | | | |
| 於2022年1月1日 | (97,791) | (29,544) | (31,932) | (31,961) | (20,759) | — | (211,987) |
| 年內費用 | (28,645) | (5,867) | (34,106) | (8,786) | (24,263) | — | (101,667) |
| 出售時撥回 | — | 221 | 31,115 | 3,740 | — | — | 35,076 |
| | <u>(126,436)</u> | <u>(35,190)</u> | <u>(34,923)</u> | <u>(37,007)</u> | <u>(45,022)</u> | <u>—</u> | <u>(278,578)</u> |
| 於2022年12月31日及2023年1月1日 | (126,436) | (35,190) | (34,923) | (37,007) | (45,022) | — | (278,578) |
| 年內費用 | (23,309) | (6,085) | (41,013) | (11,523) | (32,301) | — | (114,231) |
| 出售時撥回 | 110,784 | 4,840 | 35,369 | 5,500 | 1,504 | — | 157,997 |
| | <u>(38,961)</u> | <u>(36,435)</u> | <u>(40,567)</u> | <u>(43,030)</u> | <u>(75,819)</u> | <u>—</u> | <u>(234,812)</u> |
| 於2023年12月31日 | <u>(38,961)</u> | <u>(36,435)</u> | <u>(40,567)</u> | <u>(43,030)</u> | <u>(75,819)</u> | <u>—</u> | <u>(234,812)</u> |
| 賬面淨值： | | | | | | | |
| 於2023年12月31日 | <u>186,065</u> | <u>34,723</u> | <u>165,006</u> | <u>29,437</u> | <u>110,801</u> | <u>792</u> | <u>526,824</u> |
| 於2022年12月31日 | <u>209,374</u> | <u>38,120</u> | <u>151,911</u> | <u>32,040</u> | <u>115,799</u> | <u>14,176</u> | <u>561,420</u> |

10 無形資產

| | 辦公室軟件 人民幣千元 | 汽車經銷權 人民幣千元 | 總計 人民幣千元 |
|------------------------|------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 成本： | | | |
| 於2022年1月1日 | 30,130 | 632,537 | 662,667 |
| 添置 | 7,061 | — | 7,061 |
| 收購一間附屬公司 | — | 397,079 | 397,079 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| 於2022年12月31日及2023年1月1日 | 37,191 | 1,029,616 | 1,066,807 |
| 添置 | 18,543 | — | 18,543 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| 於2023年12月31日 | <u>55,734</u> | <u>1,029,616</u> | <u>1,085,350</u> |
| 累計攤銷： | | | |
| 於2022年1月1日 | (17,265) | (120,236) | (137,501) |
| 年內費用 | (3,050) | (28,806) | (31,856) |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| 於2022年12月31日及2023年1月1日 | (20,315) | (149,042) | (169,357) |
| 年內費用 | (4,589) | (34,321) | (38,910) |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| 於2023年12月31日 | <u>(24,904)</u> | <u>(183,363)</u> | <u>(208,267)</u> |
| 賬面淨值： | | | |
| 於2023年12月31日 | <u>30,830</u> | <u>846,253</u> | <u>877,083</u> |
| 於2022年12月31日 | <u>16,876</u> | <u>880,574</u> | <u>897,450</u> |

11 商譽

人民幣千元

成本：

於2022年1月1日 862,427

業務合併產生的商譽：

— YZB Auto Service Group Limited 168,229

於2022年及2023年12月31日 1,030,656

累計減值虧損：

於2022年1月1日、2022年12月31日及2023年12月31日 (652,031)

賬面值：

於2023年12月31日 378,625

於2022年12月31日 378,625

12 存貨

於合併財務狀況表的存貨包括：

| | 於12月31日 | |
|--------|-----------------------|-----------------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 汽車 | 740,558 | 778,509 |
| 零件及配件 | <u>92,806</u> | <u>90,895</u> |
| | 833,364 | 869,404 |
| 減：存貨撥備 | <u>(32,076)</u> | <u>(15,630)</u> |
| | <u><u>801,288</u></u> | <u><u>853,774</u></u> |

於2023年12月31日，賬面值為人民幣35,326,000元(2022年：人民幣31,766,000元)的存貨已質押用作其他借款的抵押品。

於2023年12月31日，賬面值為人民幣107,438,000元(2022年：人民幣15,911,000元)的存貨已質押用作應付票據的抵押品。

13 貿易應收款項

於報告期末，貿易應收款項按發票日期(或收益確認日期，倘較早)劃分的賬齡分析如下：

| | 於12月31日 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 三個月內 | 54,266 | 48,727 |
| 三至六個月 | 277 | 7,218 |
| 六個月至一年 | — | 158 |
| 超過一年 | 1 | 3 |
| | <u>54,544</u> | <u>56,106</u> |

本集團向其客戶授出三個月的平均信貸期。管理層制定了信貸政策，並持續監控該等信貸風險。於2023年及2022年12月31日，並無就貿易應收款項確認重大虧損撥備。

14 現金及現金等價物，以及受限制現金

現金及現金等價物包括：

| | 於12月31日 | |
|-------------------|----------------|----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 銀行及手頭現金 | 858,471 | 701,887 |
| 受限制現金 | <u>2,598</u> | <u>7,032</u> |
| | 861,069 | 708,919 |
| 減：受限制現金 | <u>(2,598)</u> | <u>(7,032)</u> |
| 於合併現金流量表之現金及現金等價物 | <u>858,471</u> | <u>701,887</u> |

15 貿易應付款項及應付票據

| | 於12月31日 | |
|--------|----------------|----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 即期 | | |
| 貿易應付款項 | 113,984 | 129,447 |
| 應付票據 | <u>277,771</u> | <u>204,697</u> |
| | <u>391,755</u> | <u>334,144</u> |

於報告期末，貿易應付款項及應付票據按發票日期劃分的賬齡分析如下：

| | 於12月31日 | |
|--------------|----------------|----------------|
| | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 於三個月內 | 385,113 | 326,004 |
| 超過三個月但於六個月內 | 6,126 | 2,849 |
| 超過六個月但於十二個月內 | — | 3,294 |
| 超過一年 | 516 | 1,997 |
| | <u>391,755</u> | <u>334,144</u> |

於2023年12月31日，應付票據以賬面值為人民幣107,438,000元(2022年：人民幣15,911,000元)之存貨及賬面值為人民幣108,747,000元(2022年：人民幣36,557,000元)之已抵押銀行存款作抵押。

16 計息銀行及其他借款

計息銀行及其他借款的賬面值分析如下：

| | 附註 | 於12月31日 | |
|-------|------|----------------|----------------|
| | | 2023年 人民幣千元 | 2022年 人民幣千元 |
| 銀行貸款 | (i) | | |
| — 無抵押 | | <u>387,211</u> | <u>532,626</u> |
| | | 387,211 | 532,626 |
| 其他借款 | (ii) | | |
| — 有抵押 | | <u>54,234</u> | <u>39,449</u> |
| 總計 | | <u>441,445</u> | <u>572,075</u> |

(i) 於2023年12月31日，銀行貸款按介乎3.15%至3.55%的年利率計息(2022年：3.20%至3.80%)。

(ii) 其他借款主要為自各汽車製造商的汽車金融公司取得用於購買汽車的貸款，於2023年12月31日，該等貸款為有抵押及按介乎5.07%至5.69%的年利率計息(2022年：5.69%至7.60%)。

主席報告

本人謹代表百得利控股有限公司董事會欣然提呈本集團截至本年度的合併年度業績。於本年度，我們的收益由截至2022年12月31日止年度的約人民幣10,081.7百萬元增加約人民幣646.8百萬元或約6.4%至本年度的約人民幣10,728.5百萬元。本集團於本年度的淨溢利為人民幣84.4百萬元，較2022年約人民幣242.8百萬元減少約65.2%。

我們是一家中國汽車經銷服務供應商，業務集中於豪華及超豪華品牌。截至2023年12月31日，我們在中國七個省市經營15家保時捷、梅賽德斯 — 奔馳、寶馬、奧迪、賓利、捷豹 — 路虎及沃爾沃品牌的4S經銷店、一間捷豹 — 路虎陳列室及一間梅賽德斯 — 奔馳陳列室，即北京、天津、山東、四川、浙江、上海及廣東。這七個省市均屬於中國發達地區，展現出對豪華及超豪華汽車的強大購買力及強勁需求。

我們提供全方位汽車相關產品及服務，包括(i)進口及國產汽油型號等汽車銷售；及(ii)售後服務，包括維修及保養服務、配件及其他汽車相關產品銷售、保險代理服務及車牌登記服務。我們亦為客戶提供其他與汽車相關增值服務，例如汽車融資及二手車相關業務服務。我們相信，我們提供各色服務使我們能夠與客戶建立及維持長期關係，並建立各種收益來源。我們不斷提高客戶滿意度，旨在成為向客戶提供汽車產品及服務的一站式供應商。

我們為奧迪及保時捷在中國的首批經銷商之一。我們分別於2000年及2003年已在北京經營第一家奧迪經銷店及保時捷3S經銷店。我們對客戶需求的深入了解及優質服務以及有效的營銷策略為我們在豪華及超豪華品牌汽車行業取得成功的關鍵。我們相信我們的營運能力及專業知識有助汽車製造商在中國取得市場份額並獲得忠誠客戶，從而與汽車製造商維持長期關係。

我們的先進信息系統支持我們的日常營運及管理。我們在總部及4S經銷店均擁有統一數字平台，整合客戶及汽車品牌信息。於2016年，我們推出ERP系統，該綜合數據庫涵蓋業務信息，例如存貨、財務及人力資源管理。為維持客戶關係及開拓更多商機，我們亦在整個汽車使用週期為客戶提供售後及增值服務，包括維修及保養、保險及二手車買賣。

我們的目標是通過實施以下戰略來提升我們作為中國頂尖豪華及超豪華汽車經銷服務供應商的市場地位，以及把握汽車市場的機遇：(i)通過內部增長及選擇性收購進一步擴大我們的汽車經銷網絡及品牌組合；(ii)繼續維護及升級我們的信息技術系統，以增強我們的營運能力、提高客戶體驗及提升營運效率；(iii)加強售後服務及汽車相關高頻服務以滿足客戶日常需求；(iv)進一步擴大我們的二手車業務，以適應並把握不斷增長的新能源汽車市場；及(v)繼續著重招聘、培訓及挽留僱員以支持日後增長和擴充。

於本年度，本集團來自汽車銷售及售後服務的收益均穩健增長。然而，由於中國內地的宏觀經濟及消費力並未如預期般完全恢復，本年度內汽車銷售的平均售價及毛利率有所下降，導致本集團於本年度的經營業績較2022年有所下跌。在董事會及高級管理層團隊的支持下，本人對我們業務在長遠上持續增長及穩定健康發展充滿信心。我們將密切關注市場變化，且仍在計劃收購中國經濟發達地區其他經營豪華及超豪華品牌的4S經銷店，其中包括保時捷、梅賽德斯 — 奔馳、寶馬、奧迪、賓利、捷豹 — 路虎、沃爾沃、新能源汽車等。

我們注意到，中國汽車市場內乘用車新車銷量正趨於穩定。隨著二手車市場監管環境不斷完善，二手車行業更加規範，本集團已於2023年設立二手車中心，以專注於發展二手車業務。我們以透明的價格進行買入及賣出，並為客戶提供車檢、保養、保修及金融服務等綜合服務，以增強消費者對二手車的信心。

本集團將繼續竭力提升營運效率及盈利能力，進一步增強我們的競爭優勢。目前，本集團正積極優化現有業務策略及物色潛在商機，力求捕捉汽車經銷行業的巨大商機，從而為我們的股東創造最大的回報。

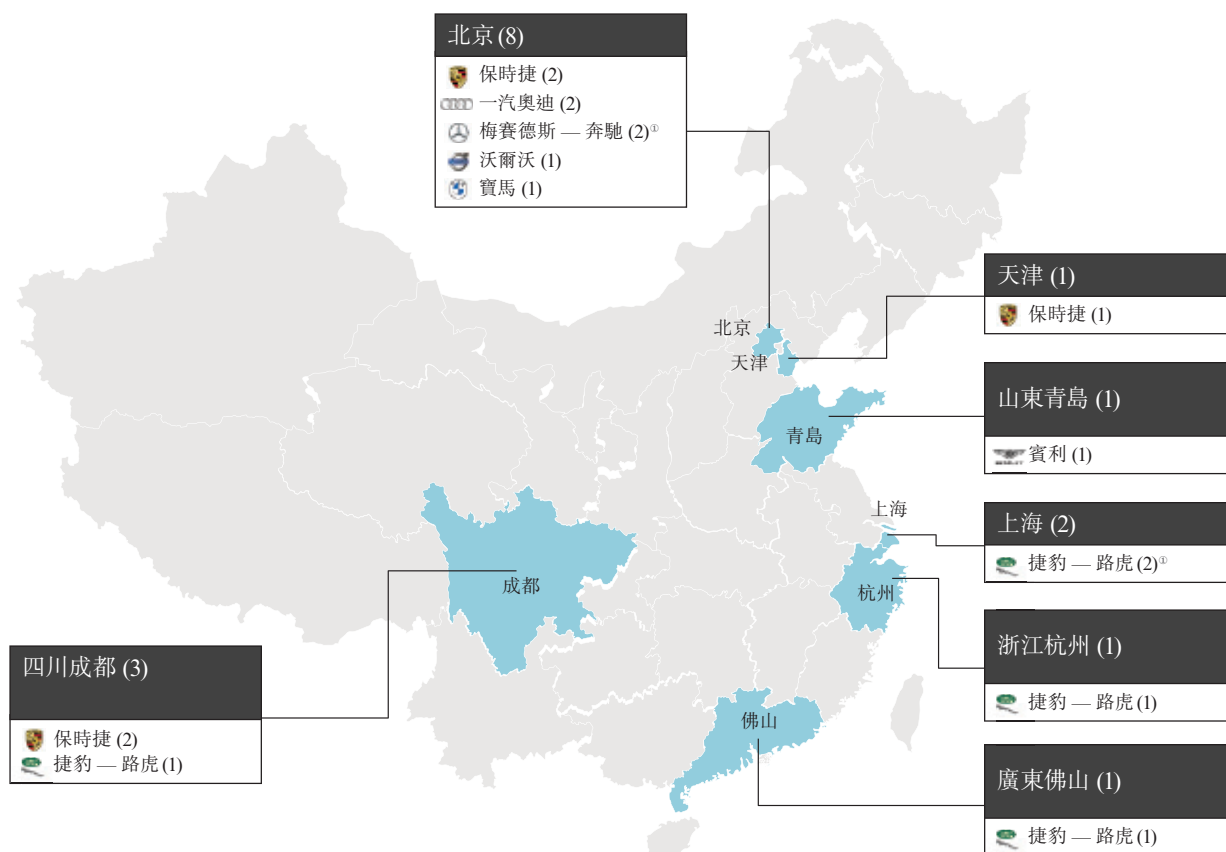
本人謹此期望，於即將發佈的業績公告及股東週年大會上就本公司業務及資產的有效管理工作及如何為股東不斷創造價值進一步向股東作出報告。

管理層討論與分析

業務回顧

我們是一家中國汽車經銷服務供應商，業務集中於豪華及超豪華品牌。截至本公告日期，我們在中國七個省市經營15家保時捷、梅賽德斯 — 奔馳、寶馬、奧迪、賓利、捷豹 — 路虎及沃爾沃品牌的4S經銷店、一間捷豹 — 路虎陳列室及一間梅賽德斯 — 奔馳陳列室，即北京、上海、天津、山東、四川、浙江及廣東。我們所有門店均戰略性地設於中國經濟發達地區富裕城市（包括北京、上海、天津、杭州、成都、青島及佛山）商業區附近。

於2023年，我們於上海設立一間捷豹 — 路虎新陳列室，且我們位於北京的梅賽德斯 — 奔馳新陳列室投入運營。



*附註：① 一家4S店及一間陳列室

我們提供全方位汽車相關產品及服務，包括(i)進口及國產汽油型號等汽車銷售；及(ii)售後服務，包括維修及保養服務、配件及其他汽車相關產品銷售、保險代理服務及車牌登記服務。我們亦為客戶提供其他與汽車相關增值服務，例如汽車融資及二手車相關業務服務。我們相信，我們的全面服務組合對我們的成功至關重要，尤其是在豪華及超豪華汽車市場，客戶更著重全面專業及優質的服務。我們的服務對建立長遠客戶關係以及吸引新客戶來講相當關鍵。我們不斷提高客戶滿意度，旨在成為向客戶提供汽車產品及服務的一站式供應商。

我們已就橫跨中國不同地區的龐大4S經銷店網絡實行標準中央管理。在集團層面，我們就4S經銷店實行標準管理，包括投資新店、定價、採購、存貨管理、財務管理及預算制定。這些標準管理程序形成可即時複製至日後在新地區開設的4S經銷店的高效經營模式。此外，我們已在總部及4S經銷店建立先進信息技術系統(包括完整的ERP系統)，作為整合客戶及汽車品牌數據與信息的統一數字平台。

自成立以來，我們一直致力建立自家公司品牌。我們的「百得利」品牌乃為致力鼓勵人們追求更好的生活而設計。我們堅守「待客以恒」的以客為本理念，致力提供定制化服務以滿足每位客戶的特定需求。我們已設立「管家式服務」，為每位客戶在購買新車過程中提供詳細服務，包括介紹汽車品牌及性能、挑選汽車型號、安排試駕及取得相關融資及保險產品以及車牌登記服務。此外，我們致力為客戶提供全面售後服務，包括於彼等汽車使用週期期間提供維修、保養及延伸質保服務。這種服務模式使我們能夠增加與客戶互動的頻率，在整個經銷店網絡內維持統一服務質量及獲得忠誠客戶。

此外，在評估每家4S經銷店管理情況時，我們相信客戶保留率為重要標準。我們要求銷售人員及售後人員利用信息技術系統靈活、積極地為每位客戶提供服務，以提升客戶在4S經銷店的體驗。我們亦鼓勵客戶進行有關銷售人員及售後人員的線上服務檢討，這能讓我們及時收集反饋及評估服務品質。我們的高效信息技術系統及數字平台有助精簡及大大加強下訂單流程、存貨及物流管理以及財務及現金管理，進而能夠將保留存貨成本降至最低，提升整體銷售表現及客戶對我們服務的滿意度。

於本年度，本集團售出合共18,782輛乘用車，較去年售出的15,154輛乘用車增加約23.9%。本年度的汽車銷售所得收益為約人民幣9,427.2百萬元，較去年增加約5.7%，佔本集團本年度總收益的約87.9%。於本年度，本集團售後服務所得收益達約人民幣1,301.3百萬元，較去年增加約11.6%，佔本集團本年度總收益的約12.1%。

於本年度，我們五大客戶收益佔我們總收益的約6.4%，而去年為約5.3%。對我們最大客戶的銷售額於本年度內佔我們總收益的約2.1%，而去年為約1.6%。

我們五大供應商為汽車製造商，向我們提供新車及備件。於本年度，來自我們五大供應商的採購佔我們總採購的約74.6%，而去年為約76.5%。本年度，我們最大供應商的採購佔我們總採購的約34.9%，而去年為約43.2%。

我們擬進一步發掘商機及拓展我們的經銷網絡，促進我們業務的增長。憑藉我們的優質產品及服務、優質客戶群、深厚的行業經驗及與知名高級汽車製造商的戰略合作關係，我們有信心能把握汽車經銷行業中巨大的商機，於日後推動本集團的持續健康增長。

我們於近年來遵循的審慎業務策略(包括以嚴謹的方式實現經銷網絡擴充、對不同存貨的有效管理以及維持保守穩定的資本架構及穩健的財務狀況)為我們樹立了優越的市場地位，能夠經得起嚴峻經濟環境的考驗，把握未來的增長機會。我們會持續管理並降低業務風險，並力求抓住汽車經銷行業將在未來數年提供的機會。

財務回顧

收益

於本年度，本集團來自汽車銷售及售後服務的收益均穩健增長。我們的收益由截至2022年12月31日止年度的約人民幣10,081.7百萬元上升約人民幣646.8百萬元或約6.4%至本年度的約人民幣10,728.5百萬元。汽車銷售所得收益由截至2022年12月31日止年度的約人民幣8,915.9百萬元增加約人民幣511.3百萬元或約5.7%至本年度的約人民幣9,427.2百萬元，佔本集團本年度總收益的約87.9%(截至2022年12月31日止年度：約88.4%)。就銷量而言，本集團本年度合共售出18,782輛乘用車，較截至2022年12月31日止年度售出的15,154輛乘用車增加約23.9%。然而，銷量上升的影響部分被汽車平均售價(「平均售價」)由截至2022年12月31日止年度的約人民幣588,350元下跌約14.7%至本年度的約人民幣501,928元所抵銷。本年度的平均售價下跌主要是由於消費者購買力並未如預期般恢復。售後服務所得收益由截至2022年12月31日止年度的約人民幣1,165.9百萬元增加約人民幣135.4百萬元或約11.6%至本年度的約人民幣1,301.3百萬元，佔本集團本年度總收益的約12.1%(截至2022年12月31日止年度：約11.6%)。

銷售成本

銷售成本由截至2022年12月31日止年度的約人民幣9,204.2百萬元增加約10.3%至本年度的約人民幣10,150.0百萬元，主要是由於上文所述乘用車銷量增加。

毛利及毛利率

於本年度，本集團錄得毛利約人民幣578.4百萬元，較截至2022年12月31日止年度的毛利約人民幣877.5百萬元減少約34.1%。我們的毛利率由截至2022年12月31日止年度的約8.7%下降至本年度的約5.4%。該減少主要是由於乘用車平均售價下跌所致。銷售乘用車的毛利率由截至2022年12月31日止年度的約4.1%下降至本年度的約0.2%。售後服務的毛利率由截至2022年12月31日止年度的約43.9%下降至本年度的約42.8%。

其他收入及收益

我們的其他收入及收益由截至2022年12月31日止年度的約人民幣256.1百萬元增加約60.4%至本年度的約人民幣410.7百萬元。其他收入及收益主要包括其他增值汽車服務(包括轉介需要就購買汽車訂立融資安排及二手車經紀服務的客戶)產生的佣金收入、出售物業、廠房及設備的收益等。本年度其他收入及收益增加主要是由於其他增值汽車服務產生的佣金收入增加。

銷售及分銷開支

我們的銷售及分銷開支由截至2022年12月31日止年度的約人民幣513.2百萬元增加約10.1%至本年度的約人民幣565.2百萬元，與本年度的汽車銷量及售後服務增加一致。其佔本集團總收益的約5.3%，較截至2022年12月31日止年度錄得的約5.1%有所增加。

行政開支

我們的行政開支由截至2022年12月31日止年度的約人民幣261.2百萬元減少約6.9%至本年度的約人民幣243.1百萬元，是因為本集團對行政開支採取更加嚴格的控制。其佔本集團本年度總收益的約2.3%，較截至2022年12月31日止年度錄得的約2.6%略有減少。

財務成本

我們的財務成本由截至2022年12月31日止年度的約人民幣37.8百萬元增加約25.7%至本年度的約人民幣47.5百萬元，主要是由於本年度我們的銀行及其他借款增加。其佔本集團本年度總收益的約0.4%，與截至2022年12月31日止年度的約0.4%持平。

除稅前溢利

由於上述原因，我們的除稅前溢利由截至2022年12月31日止年度的約人民幣321.4百萬元減少約58.5%至本年度的約人民幣133.4百萬元。

所得稅開支

我們的所得稅開支由截至2022年12月31日止年度的約人民幣78.6百萬元減少約37.7%至本年度的約人民幣49.0百萬元，主要是由於本年度錄得應課稅溢利減少。

年內溢利及淨溢利率

由於上述原因，我們的年內溢利由截至2022年12月31日止年度的約人民幣242.8百萬元減少約65.2%至本年度的約人民幣84.4百萬元。本年度的淨溢利率約為0.8%，而截至2022年12月31日止年度的淨溢利率約為2.4%。

母公司擁有人應佔溢利

由於上述原因，本年度母公司擁有人應佔溢利由截至2022年12月31日止年度的約人民幣171.5百萬元減少約66.9%至本年度的約人民幣56.8百萬元。

股息

董事會決議建議就本年度派發末期股息每股人民幣3.0分（截至2022年12月31日止年度：每股人民幣3.0分），總派息約為人民幣18.7百萬元，惟須經本公司股東於2024年4月30日（星期二）舉行的股東週年大會上進行批准。本年度的股息總額，包括末期股息在內，佔本年度控股公司應佔溢利約32.9%。任何宣派的股息將由我們的董事每年基於我們日後的營運及盈利、資金需求及盈餘、整體財務狀況、合約限制及董事認為相關的其他因素全權酌情決定。概不保證將在任何年度宣派或派付任何金額的股息。現時，本公司並無固定股息分派率。

存貨周轉日數

儘管銷量上升，但存貨結餘由2022年12月31日的約人民幣853.8百萬元減少約6.1%至2023年12月31日的約人民幣801.3百萬元。於本年度，本集團繼續專注於存貨管理，並實現穩健的流動資金狀況。於2023年12月31日，平均存貨周轉日數合共約為29.8日（2022年12月31日：約29.6日）。

流動資金及財務資源

於本年度內，本集團主要營運資金來源包括經營活動產生的現金流入及銀行借款。本集團已於本年度採取審慎的庫務政策及維持健康的流動資金狀況。為管理流動資金風險，董事會密切監察本集團的流動資金狀況，確保本集團資產、負債及承擔的流動資金架構可滿足其不時的資金要求。於本年度，本集團擁有充裕的財務資源以應付所有履約及營運需求。

於2023年12月31日，本集團的總權益約為人民幣2,893.2百萬元（2022年12月31日：約人民幣2,832.8百萬元）。於2023年12月31日，本集團的流動資產約為人民幣2,463.5百萬元（2022年12月31日：約人民幣2,495.6百萬元），而流動負債約為人民幣1,211.7百萬元（2022年12月31日：約人民幣1,406.0百萬元）。

於2023年12月31日，本集團的貸款及借款為人民幣441.4百萬元，較2022年12月31日的人人民幣572.1百萬元減少約22.8%。本集團的計息銀行及其他借款於本年度減少乃主要由於利用我們的經營業務產生的現金償還了貸款及其他借款。銀行貸款及其他借款的年利率介乎約3.15%至約5.69%。本集團面臨的市場利率變化風險主要與本集團的浮動利率債務責任有關。本集團目前並無動用任何衍生工具對沖利率風險。於2023年12月31日，負債權益比率(即貸款及借款總額除以權益總額)約為15.3%(2022年12月31日：約20.2%)。於2023年12月31日，本集團的淨現金狀況約為人民幣535.7百萬元(2022年12月31日：約人民幣184.6百萬元)。

於2023年12月31日，現金及現金等價物、在途現金、受限制現金及已質押存款約為人民幣977.1百萬元(2022年12月31日：約人民幣756.7百萬元)。現金及現金等價物以及已質押銀行存款主要以人民幣及港元計值。除部分以港元計值的現金外，本集團於中國的業務營運及重大交易均以人民幣計值。於本年度，本集團並無採用任何重大財務工具(如遠期外匯合約)作外匯對沖用途，亦無採用任何主要財務工具作對沖用途。本集團管理層將密切監察外匯風險，並將於必要時考慮採取措施對沖潛在重大外匯風險。

資本承擔

本集團的資本承擔主要包括物業、廠房及設備、無形資產及業務收購的資本開支。於2023年12月31日，資本承擔約為人民幣3.5百萬元(2022年12月31日：約人民幣14.5百萬元)。除上文所披露者外，本集團於本年度並無作出任何重大承擔。

重大投資的未來投資計劃詳情

本集團正計劃進一步擴充其經銷網絡。由於市場環境瞬息萬變，本集團傾向於整個擴充過程中保持靈活彈性，避免於預定時限內設定產能目標。除上文所披露者外，本集團並無就其擴充作出任何大額資本承擔，而此取決於市況及機會。我們相信，此策略有助本集團於行業整合過程中獲取最大利益。

重大收購事項及出售附屬公司

於本年度，本集團並無任何重大收購事項及出售附屬公司。

資本開支及投資

本集團的資本開支包括物業、廠房及設備、土地使用權及業務收購的開支。於本年度，本集團的資本開支總額約為人民幣286.6百萬元(截至2022年12月31日止年度：約人民幣784.3百萬元)。除上文所披露者外，本集團於本年度並無作出任何重大投資。

或然負債

於2023年12月31日，我們並無任何重大或然負債(2022年12月31日：無)。

集團資產抵押

本集團抵押其集團資產，作為銀行及其他貸款以及銀行融資的抵押品，用於為日常業務營運提供資金。截至2023年12月31日，我們若干銀行貸款及其他借款以及應付票據以下列項目作抵押：(i)對我們存貨的抵押，其賬面總值約為人民幣142.8百萬元(2022年12月31日：約人民幣47.7百萬元)；及(ii)存款抵押，其賬面總值約為人民幣108.7百萬元(2022年12月31日：約人民幣36.6百萬元)。除上文披露者外，於2023年12月31日，本集團無其他資產抵押。

人力資源

截至2023年12月31日，本集團擁有1,440名(2022年12月31日：1,490名)僱員。現有僱員的薪酬包括基本薪金、酌情花紅及社會保險供款。僱員的薪酬水平乃與彼等的職責、表現及貢獻相稱。

本年度後重要事項

董事並不知悉於2023年12月31日後及直至本公告日期有任何對本集團有重大影響的重要事項。

其他資料

首次公開發售所得款項淨額用途

本公司每股面值0.01港元的普通股(「股份」)已於2021年7月15日(「上市日期」)在聯交所主板上市，所得款項淨額總額來自(i)本公司全球發售及(ii)根據於2021年8月11日行使超額配股權發行及配發額外股份(「首次公開發售」)合共約為706.8百萬港元(扣除包銷佣金及有關開支後)。本公司已按每股4.4港元的價格合共發行172,500,000股股份。本公司淨價(乃按與本公司股份首次公開發售有關的所得款項淨額除以已發行股份數目計算得出)約為每股股份4.10港元。所得款項淨額已按本公司日期為2021年6月30日的招股章程(「招股章程」)「未來計劃及所得款項用途」一節所載的方式動用。有關進一步詳情請參閱本公司日期分別為2021年7月14日及2021年8月6日的招股章程及公告。以下載列截至2023年12月31日首次公開發售所得款項淨額的動用情況概要：

| 所得款項淨額擬定用途 | 佔所得款項 淨額總額的 百分比 | 所得款項 淨額金額 (百萬港元) | 自上市日期 | 本年度 已動用 (百萬港元) | 已動用 百分比 | 未動用的 金額 (百萬港元) |
|----------------|-----------------------|------------------------|------------------------------------|----------------------|------------|----------------------|
| | | | 起至2022年 12月31日 已動用 (百萬港元) | | | |
| 收購其他汽車經銷店網絡 | 45 | 318 | 318 | 零 | 100 | 零 |
| 開設新汽車經銷店網絡 | 30 | 212 | 212 | 零 | 100 | 零 |
| 裝修現有4S經銷店 | 10 | 71 | 71 | 零 | 100 | 零 |
| 改良及升級我們的信息技術系統 | 5 | 35 | 33 | 2 | 100 | 零 |
| 營運資金及一般公司用途 | 10 | 71 | 71 | 零 | 100 | 零 |
| 總計 | 100 | 707 | 705 | 2 | 100 | 零 |

截至2023年12月31日，本公司已動用全部所得款項淨額。於本年度，本集團並未發行任何股本證券(包括可轉換為股本證券的證券)。

末期股息

根據董事會於2024年3月22日通過的一項決議案，本公司擬就截至2023年12月31日止年度向於2024年5月10日（星期五）名列股東名冊的股東宣派末期股息每股人民幣3.0分（2022年：每股人民幣3.0分），惟須待本公司股東於本公司將於2024年4月30日（星期二）舉行的應屆股東週年大會上批准後方告作實。預計將於或不遲於2024年8月13日（星期二）派付末期股息。

購買、出售或贖回本公司之上市證券

本公司及其任何附屬公司概無於本年度購買、贖回或出售本公司之上市證券。

所持重大投資

本集團於本年度並無持有任何關於對任何公司的股權的重大投資。

附屬公司及聯屬公司的重大收購及出售

本公司於本年度並無收購及／或出售任何其附屬公司、聯繫人、於合營企業或聯屬公司的權益。

企業管治守則

於本年度，本公司已遵守聯交所證券上市規則（「上市規則」）附錄C1所載企業管治守則（「企業管治守則」）所有守則條文，惟以下情況除外：

企業管治守則守則條文第C.2.1條

根據企業管治守則守則條文第C.2.1條，主席與首席執行官的角色應予區分，並不應由一人同時兼任。於本年度，周小波先生（「周先生」）為董事長兼本公司首席執行官。由於周先生管理本集團業務及整體戰略規劃逾20年，董事會認為，周先生兼任董事長及首席執行官，能夠確保本集團領導層的一致性，使董事層面及執行層面的方針及處事方式一致，為本集團制定更有效及高效的整體戰略規劃，從而有利於本集團的業務前景及管理。經考慮本公司在其股份於聯交所上市後已實行的所有企業管治措施，董事會認為，上述安

排不會損害權力與權限的平衡，而此架構將令本公司能夠即時有效作出決策並加以落實。因此，本公司並無區分主席與首席執行官的角色。

於2024年3月9日，周先生辭任執行董事、董事長及本公司首席執行官職務。當日，周松波博士及徐濤先生分別獲委任為董事長及本公司首席執行官。此後，本公司已遵守企業管治守則守則條文第C.2.1條。

上市規則第3.10(1)、3.21及3.27A條

邱家賜先生（「邱先生」）辭任獨立非執行董事，自2023年10月31日起生效。邱先生辭任獨立非執行董事後，亦不再擔任董事會審核委員會（「審核委員會」）主席及提名委員會（「提名委員會」）成員。因此，獨立非執行董事及審核委員會成員人數低於上市規則第3.10(1)條及第3.21條規定的最低人數，本公司未能按照上市規則第3.27A條的規定在提名委員會中維持大多數獨立非執行董事。

於2023年11月13日，盧世東先生獲委任為獨立非執行董事、審核委員會主席及提名委員會成員。在盧先生獲上述委任後，獨立非執行董事人數、審核委員會成員人數以及提名委員會中的獨立非執行董事人數均符合上市規則第3.10(1)條、第3.21條及第3.27A條的規定。

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C3所載之上市發行人董事進行證券交易的標準守則（「標準守則」）作為規管董事進行證券交易之守則。經向全體董事作出具體查詢後，本公司確認，彼等各自於本年度一直遵守標準守則所規定之標準。

審核委員會

本公司已根據上市規則第3.21條及上市規則附錄C1所載企業管治守則成立審核委員會，並訂明其書面職權範圍。審核委員會的主要職責為就任免外部核數師向董事會提供意見及協助董事會履行與本集團財務報告、內部控制架構、風險管理程序及外部核數職能相關的監督責任以及企業管治責任。審核委員會由三名成員組成，即盧世東先生、劉澄清先生及黃家傑先生，盧世東先生為審核委員會主席。

審核委員會已與管理層審閱本集團所採納之會計原則及政策，並討論(其中包括)審計及財務匯報事宜，包括審閱本集團截至2023年12月31日止年度之合併業績。

信永中和(香港)會計師事務所有限公司的工作範圍

本集團核數師信永中和(香港)會計師事務所有限公司(執業會計師)已就本公告所載本集團截至2023年12月31日止年度的合併財務狀況表、合併損益表及合併損益及其他全面收益表以及相關附註中的財務數據與本集團本年度經審核合併財務報表所載的金額進行核對，並認為相關金額一致。由於信永中和(香港)會計師事務所有限公司就此進行的工作不構成根據香港會計師公會頒佈的香港審計準則、香港審閱委聘則或香港鑒證業務準則所進行的審核、審閱或其他鑒證工作，因此核數師並無提供任何保證。

公眾持股量

根據本公司可公開取得的資料及據董事所知，於本年度及直至本公告日期，本公司已維持上市規則規定的公眾持股量。

股東週年大會

本公司股東週年大會(「股東週年大會」)將於2024年4月30日(星期二)召開。股東應參閱本公司將寄發的本公司通函、股東週年大會通告及隨附的代表委任表格了解有關股東週年大會的詳情。

暫停辦理股份過戶登記手續

為釐定是否符合資格享有下列各項：

(i) 股東週年大會

本公司將於2024年4月25日(星期四)至2024年4月30日(星期二)(包括首尾兩日)暫停辦理股份過戶登記手續，該期間將不予辦理任何股份過戶登記。為符合資格出席股東週年大會並於會上投票，所有過戶文據連同有關股票須於2024年4月24日(星期三)下午四時三十分之前送達本公司香港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1712-1716號舖)。

(ii) 建議末期股息

本公司將自2024年5月7日(星期二)至2024年5月10日(星期五)(包括首尾兩日)暫停辦理過戶登記手續，以確定獲派發本公司建議末期股息的資格。為符合收取建議末期股息(須待股東於股東週年大會上批准後方可作實)的資格，未登記股份持有人須於2024年5月6日(星期一)下午四時三十分之前將股份過戶文件連同相關股票送達本公司股份過戶登記處香港分處香港中央證券登記有限公司的上述地址以作登記。

刊發年度業績公告及年度報告

本年度業績公告可在聯交所網站www.hkexnews.hk及本公司網站www.blchina.com閱覽。載有上市規則規定的所有資料的本公司本年度之年度報告將適時寄發予本公司股東，並於上述網站刊發。

承董事會命
百得利控股有限公司
董事長兼非執行董事
周松波

香港，2024年3月22日

於本公告日期，董事會成員包括非執行董事周松波博士、執行董事孫靖女士及徐濤先生以及獨立非執行董事盧世東先生、劉澄清先生及黃家傑先生。

本公告可於本公司網站www.blchina.com及聯交所網站www.hkexnews.hk瀏覽。