

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2021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		
	2021年 千港元	2020年 千港元	變動
收益	1,047,330	819,503	27.8%
毛利	194,262	156,892	23.8%
毛利率	18.5%	19.1%	-60基點
經營溢利	34,978	14,692	138.1%
本公司權益持有人應佔年內溢利	20,120	1,451	1,286.6%
每股基本及攤薄盈利	1.01港仙	0.07港仙	1,342.9%

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2021年12月31日止年度(「2021財政年度」)之綜合業績連同截至2020年12月31日止年度(「2020財政年度」)比較數據如下：

綜合全面收益表

截至2021年12月31日止年度

	附註	2021年 千港元	2020年 千港元
收益	3	1,047,330	819,503
銷售成本		<u>(853,068)</u>	<u>(662,611)</u>
毛利		194,262	156,892
其他淨虧損	4	(14,743)	(9,829)
其他收入	4	1,740	4,800
銷售及分銷開支		(52,414)	(48,241)
行政開支		(93,481)	(87,474)
金融資產減值虧損		<u>(386)</u>	<u>(1,456)</u>
經營溢利		<u>34,978</u>	<u>14,692</u>
融資收入		41	783
融資成本		<u>(7,571)</u>	<u>(11,980)</u>
淨融資成本		<u>(7,530)</u>	<u>(11,197)</u>
除所得稅前溢利		27,448	3,495
所得稅開支	5	<u>(7,328)</u>	<u>(2,044)</u>
本公司權益持有人應佔年內溢利		<u>20,120</u>	<u>1,451</u>
其他全面收益：			
其後可重新分類至損益的項目			
貨幣換算差額		4,919	3,749
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>-</u>	<u>5</u>
年內其他全面收益總額		<u>4,919</u>	<u>3,754</u>
本公司權益持有人應佔年內全面收益總額		<u>25,039</u>	<u>5,205</u>
本公司權益持有人應佔每股盈利			
基本及攤薄(港仙)	6	<u>1.01</u>	<u>0.07</u>

綜合財務狀況表
於2021年12月31日

	附註	2021年 千港元	2020年 千港元
資產			
非流動資產			
物業、廠房及設備		90,433	92,740
無形資產		935	2,460
按金及預付款項		2,905	8,249
遞延稅項資產		4,121	5,068
		98,394	108,517
流動資產			
存貨		288,728	135,954
貿易應收款項	8	275,183	255,800
預付款項、按金及其他應收款項		27,632	10,919
現金及現金等價物		207,272	234,376
		798,815	637,049
總資產		897,209	745,566
權益			
本公司權益持有人應佔權益			
股本	11	20,000	20,000
儲備		132,744	117,705
總權益		152,744	137,705

	附註	2021年 千港元	2020年 千港元
負債			
非流動負債			
長期服務金計劃		25	25
遞延政府補助		132	170
遞延稅項負債		2,170	1,164
租賃負債		15,741	24,489
		<u>18,068</u>	<u>25,848</u>
流動負債			
貿易應付款項	9	233,494	180,228
合約負債、其他應付款項及應計費用		200,896	102,495
遞延政府補助		1,171	1,033
租賃負債		17,158	14,296
應付票據		15,680	20,328
銀行借款	10	249,900	261,456
應付關聯公司款項		636	126
即期所得稅負債		7,462	2,051
		<u>726,397</u>	<u>582,013</u>
總負債		<u>744,465</u>	<u>607,861</u>
權益及負債總額		<u>897,209</u>	<u>745,566</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。最終控股股東為朱慧恒先生及朱惠璋先生(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。

本公司股份自2020年1月10日(「上市日期」)起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2021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39號、香港財務報告準則 利率基準改革—階段2
第4號、香港財務報告準則第7號、
香港財務報告準則第9號及
香港財務報告準則第16號之修訂
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

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、詮釋及會計指引

下列新訂及經修訂準則、詮釋及會計指引於本集團於2021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	2021年6月30日後之新型冠狀 病毒相關租金寬免	2021年4月1日
會計指引第5號(經修訂)	經修訂會計指引第5號共同 控制下合併的合併會計處 理	2022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
香港會計準則第1號及香港財務 報告準則實務聲明2之修訂	會計政策的披露	2023年1月1日
香港會計準則第8號之修訂	會計估算的定義	2023年1月1日
香港會計準則第12號之修訂	單一交易所產生與資產及負 債相關之遞延稅項	2023年1月1日
香港財務報告準則第17號及 香港財務報告準則第17號之修訂	保險合約	2023年1月1日
香港詮釋第5號(2020年)	財務報表之呈列—借款人對 包含隨時要求償還條文之 有期貸款之分類	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資 企業之間的資產出售或注 資	待釐定

本集團將於上述新訂及經修訂準則、詮釋及會計指引生效時予以採納。管理層已進行初步評估，且預期採納該等新訂及經修訂準則、詮釋及會計指引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2021年及2020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

	2021年 千港元	2020年 千港元
客戶A	<u>132,367</u>	<u>154,134</u>
客戶B	<u>不適用*</u>	<u>138,572</u>
客戶C	<u>125,387</u>	<u>不適用*</u>
客戶D	<u>不適用*</u>	<u>87,601</u>
客戶E	<u>120,556</u>	<u>不適用*</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：

	2021年 千港元	2020年 千港元
美國(「美國」)	430,948	439,680
菲律賓	168,837	59,412
愛爾蘭	129,224	71,517
英國	100,368	96,706
瑞士	35,458	15,240
中華人民共和國(「中國」)	36,383	33,292
愛沙尼亞	24,480	21,057
德國	24,154	16,496
荷蘭	23,500	14,333
香港	6,980	20,812
其他(附註)	66,998	30,958
	1,047,330	819,503

附註：其他主要包括(i)捷克共和國、法國、意大利、挪威、瑞典、土耳其等歐洲國家；及(ii)澳洲、加拿大、印度、韓國、馬來西亞、墨西哥、新西蘭、新加坡、台灣、泰國和越南。

(c) 合約負債詳情

	2021年 千港元	2020年 千港元
合約負債(附註)	61,161	22,257

附註：

- (i) 合約負債指就訂單中的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2021年及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2021年及2020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：

	2021年 千港元	2020年 千港元
香港	15,494	11,219
中國	78,779	92,230
	94,273	103,449

4. 其他淨虧損及其他收入

(a) 其他淨虧損

	2021年 千港元	2020年 千港元
出售物業、廠房及設備的虧損	(2,325)	(731)
匯兌虧損	(12,418)	(9,100)
租賃修改收益	—	2
	<u>(14,743)</u>	<u>(9,829)</u>

(b) 其他收入

	2021年 千港元	2020年 千港元
政府補助	<u>1,740</u>	<u>4,800</u>

5. 所得稅開支

截至2021年及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2021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，本集團在中國的附屬公司概無錄得應課企業所得稅之溢利。

截至2021年及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。

	2021年 千港元	2020年 千港元
即期所得稅		
—中國企業所得稅	4,662	—
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)
	<u>—</u>	<u>(163)</u>
即期所得稅總額	4,662	(163)
遞延所得稅	<u>2,666</u>	<u>2,207</u>
所得稅開支	<u>7,328</u>	<u>2,044</u>

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有關上市重組進行的股份發行)被視為自2020年1月1日起已發行。

	截至12月31日止年度	
	2021年	2020年
本公司權益持有人應佔年內溢利(千港元)	20,120	1,451
已發行普通股之加權平均數(千股)	<u>2,000,000</u>	<u>1,987,705</u>
每股基本及攤薄盈利(港仙)	<u>1.01</u>	<u>0.07</u>

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

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。股息於截至2021年12月31日止年度派付。

本公司董事不建議派付截至2021年12月31日止年度的中期股息。

於2022年3月30日舉行的董事會會議上，本公司董事建議派付截至2021年12月31日止年度的末期股息每股普通股0.0025港元，合共5,000,000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2022年12月31日止年度的留存收益分配。

8. 貿易應收款項

	2021年 千港元	2020年 千港元
貿易應收款項	277,025	257,256
減：貿易應收款項減值撥備	(1,842)	(1,456)
	<u>275,183</u>	<u>255,800</u>

於2021年及2020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2021年及2020年12月31日，貿易應收款項(扣除減值)按發票日期的賬齡分析如下：

	2021年 千港元	2020年 千港元
0至90天	240,049	241,248
91至365天	33,871	12,107
365天以上	1,263	2,445
	<u>275,183</u>	<u>255,800</u>

貿易應收款項減值撥備之變動如下：

	2021年 千港元	2020年 千港元
於年初	1,456	1,556
貿易應收款項減值撥備(按個別基準)	251	1,304
貿易應收款項減值撥備(按共同基準)	135	152
撇銷	-	(1,556)
於年末	<u>1,842</u>	<u>1,456</u>

9. 貿易應付款項

於2021年及2020年12月31日，貿易應付款項按發票日期的賬齡分析如下：

	2021年 千港元	2020年 千港元
0至90天	186,639	168,145
91至365天	45,429	7,994
365天以上	1,426	4,089
	<u>233,494</u>	<u>180,228</u>

10. 銀行借款

	2021年 千港元	2020年 千港元
銀行貸款—有抵押及須按要求償還	<u>249,900</u>	<u>261,456</u>

未計及須按要求償還條款的應償還銀行借款如下：

	2021年 千港元	2020年 千港元
一年內	239,400	244,956
一至二年	6,000	6,000
二至五年	<u>4,500</u>	<u>10,500</u>
	<u>249,900</u>	<u>261,456</u>

於截至2021年12月31日止年度，除下述融資外，本集團已遵守其銀行融資的財務契諾。於2021年12月31日，本集團違反有關本集團與一家銀行所授出總融資約為326,500,000港元的融資的若干財務契諾，截至2021年12月31日，其中約230,263,000港元已被本集團用作銀行借款及應付票據。

於報告期間結束後，儘管有違反與有關銀行的銀行融資項下的財務契諾，但經有關銀行與本集團相互協定，並已結清部分提取款項及相關銀行施加的違反契諾罰款，本集團與相關銀行更新銀行融資條款，而融資限額降低至220,000,000港元。

經考慮於2021年12月31日的現金及現金等價物約207,272,000港元、本集團的財務狀況及經營活動以及與其他銀行的未提取銀行融資約164,684,000港元，管理層認為上述違反銀行融資項下的財務契諾對本集團並無任何重大不利影響。

11. 股本

	股份數目 千股	面值 千港元
於2020年1月1日	1,000	10
資本化發行(附註a)	1,499,000	14,990
於上市時發行股份(附註b)	<u>500,000</u>	<u>5,000</u>
於2020年12月31日、2021年1月1日及2021年12月31日	<u>2,000,000</u>	<u>20,000</u>

附註：

- 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。
- 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

COVID-19危機已臨近第三個年頭，儘管全球經濟環境仍然艱難且充滿挑戰，但我們2021年仍然取得了振奮人心的成績。

中美兩國的緊張貿易局勢以及俄烏戰爭繼續嚴重影響我們產品的市場需求及供應穩定。誠如本公司2021年中期報告所述，本集團2021年上半年收益增長仍遭受期內全球供應鏈及物流中斷以及半導體及其他電子元件的短缺加劇的不利影響。此外，2021財政年度上半年中國的電力短缺以及馬來西亞實施的封鎖及其他安全措施已擾亂我們的生產並影響我們訂單的履行。該等綜合因素對本集團2021財政年度上半年的財務業績產生不利影響，其中，本集團於2021財政年度上半年僅錄得收益421.3百萬港元，本集團亦蒙受虧損7.9百萬港元。面對重重挑戰及艱難的經營環境，我們繼續努力開拓新的客戶群，得益於全球經濟逐步回暖，致使本集團於2021財政年度下半年收到來自部分主要客戶及新客戶的銷售訂單顯著增加。憑藉我們靈活的製造能力及克服挑戰的努力，我們於2021財政年度下半年錄得收益626.0百萬港元及溢利28.0百萬港元。因此，儘管受COVID-19流行病的不利影響，本集團於2021財政年度錄得總收益1,047.3百萬港元及溢利20.1百萬港元，分別較2020財政年度的收益819.5百萬港元增加227.8百萬港元或27.8%及淨利潤1.5百萬港元增加18.7百萬港元或1,286.6%。

全球經濟初步反彈和COVID-19疫情的逐步好轉可能對集團情況扭轉有所貢獻，然而，我們確信，公司員工的堅韌不拔及樂於奉獻的精神更是功不可沒。

前景

儘管COVID-19奧密克戎變種病毒已經開始消退，但由於俄烏戰爭的爆發，世界發展仍未能恢復「常態」，該戰爭可謂是繼第二次世界大戰後最嚴峻、最危險的軍事衝突，人類遭受巨大創傷。該戰爭的後果可能極其宏大深遠，現階段無法衡量和理解。面對眾多不明朗因素，唯一可確定的是未來仍將受戰亂新起、通脹激增以及利率飆升等困擾。

作為回應，未來我們將引進新的管道產品以拓展新客戶，而開發自主品牌產品將成為企業發展的潮流與方向。

最重要的是，我們已與Talentone Technology Limited達成合作，該公司已獲得財富榜百強公司（「許可方」）的許可，可於其日常業務過程中作為批發分銷商在某些產品中使用許可商標（「許可商標」），通過時間歷練及不斷努力，我們將在地板護理產品領域獲得絕佳增長機會。

許可方在70多個國家的1,200多個地點分銷帶有其許可商標的產品。可想而知，憑藉此等聯繫，本集團的能力和業務版圖可實現極大擴展。

縱使諸多變數，前途難測，仍篤信不疑，鉛華盡，意尤盛。

財務回顧

本集團於2021財政年度錄得收益1,047.3百萬港元(2020財政年度：819.5百萬港元)，相當於增加227.8百萬港元或27.8%。有關增加乃主要由於2021年第四季度業務復甦所致。

2021財政年度，我們的產品運往逾25個(2020財政年度：24個)國家和地區。美國仍然是我們最大的市場，其貢獻430.9百萬港元(2020財政年度：439.7百萬港元)或我們總收益41.1%(2020財政年度：53.7%)。由於美國銷售額非常穩定，向美國的銷售額較去年同期僅出現小幅下降。美國銷售佔我們總收益的比例下降12.6%，乃由於2021財政年度在其他國家(如菲律賓及愛爾蘭)的銷售額顯著增加所致。銷往世界其他主要國家的銷售組合變動，主要受COVID-19疫情和部分國家之間的主要客戶分銷策略改變所綜合影響。

毛利為194.3百萬港元(2020財政年度：156.9百萬港元)，相當於增加37.4百萬港元或23.8%，而毛利率由2020財政年度的19.1%減少至2021財政年度的18.5%。毛利的增加乃主要由於新客戶帶來收入增加，而毛利率下降乃為2021財政年度關鍵零部件短缺及供應鏈中斷導致材料成本上升的直接結果。

銷售及分銷與行政開支為145.9百萬港元(2020財政年度：135.7百萬港元)，相當於增加10.2百萬港元或7.5%。開支增加乃主要由於2021財政年度全球運費急劇上升所致。

淨融資成本由2020財政年度的11.2百萬港元減少3.7百萬港元或33.0%至2021財政年度的7.5百萬港元。減少主要歸因於2021財政年度內償還若干循環貸款及定期貸款所致。

鑒於上文所述，2021財政年度本公司權益持有人應佔年內溢利為20.1百萬港元(2020財政年度：1.5百萬港元)。2021財政年度溢利增加主要是由於2021財政年度下半年因全球經濟逐步適應流行病狀況而獲得溢利，惟被2021財政年度上半年蒙受虧損所輕微抵銷。

股息

董事會建議派發截至2021年12月31日止年度的末期股息5.0百萬港元(2020年：10.0百萬港元)，相當於每股普通股0.0025港元(2020年：0.0050港元)。待本公司股東於2022年6月1日(星期三)舉行的本公司應屆股東週年大會(「**2022年股東週年大會**」)上批准後，建議末期股息預計於2022年6月23日(星期四)或之前派付予於2022年6月9日(星期四)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2021年12月31日，本集團銀行借款為249.9百萬港元(2020年12月31日：261.5百萬港元)，而本集團現金及現金等價物為207.3百萬港元(2020年12月31日：234.4百萬港元)。

於2021年12月31日，本集團總借款淨額為42.6百萬港元(2020年12月31日：27.1百萬港元)，而其總權益為152.7百萬港元(2020年12月31日：137.7百萬港元)，淨資本負債比率為27.9%(2020年12月31日：19.7%)。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2021財政年度，本集團產生總資本開支16.9百萬港元(2020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2021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1.8百萬港元(2020年12月31日：4.9百萬港元)。

或然負債

於2021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2021年12月31日，本集團並無任何重大或然負債。

資產抵押

於2021年及2020年12月31日，並無質押本集團的資產。

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2021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2021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2021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

- (a) 於2022年1月28日，本公司全資附屬公司麗年控股有限公司(「認購人」)與本公司獨立第三方Talentone Technology Limited(「目標公司」)訂立股份認購協議及可換股債券認購協議，據此，認購人有條件同意分別認購，而目標公司有條件同意分別發行認購股份(「認購股份」)，代價為2,000,000港元(「股份認購」)，及可換股債券，代價合計為44,000,000港元(「可換股債券認購」)。茲提述本公司日期為2022年1月28日、2022年2月8日及2022年3月22日之公告，內容有關股份認購及可換股債券認購詳情之須予披露交易。

目標公司主要從事開發及銷售高科技地板護理產品(其中包括真空吸塵器)並獲授權作為批發分銷商可在正常商業進程中在若干產品上使用許可商標。

待股份認購及可換股債券認購完成後，本集團可利用目標公司的經驗及銷售網絡並開始建立自有網絡，同時拓寬本集團的收入來源。

股份認購及第一批可換股債券認購(認購本金總額為22,000,000港元的可換股債券)已於2022年3月22日完成。

- (b) 由於新型冠狀病毒疫情的爆發，中國多個省市已採取緊急公共衛生措施及多種行動防止新型冠狀病毒的傳播。

本集團將繼續評估新型冠狀病毒疫情的爆發對本集團財務表現及本集團於東莞的生產工廠運營的影響，以及本集團就此面臨的相關風險及不確定性。本集團將於必要時採取適當措施。

資本結構

本公司股份自2020年1月10日起在聯交所主板上市。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2021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)。於2021財政年度，本集團資本結構概無任何重大變動。

僱員

於2021年12月31日，本集團於香港及中國聘用約1,300名(2020年12月31日：1,500名)僱員。2021財政年度的總員工成本為191.4百萬港元(2020財政年度：160.8百萬港元)。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。

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。於2021財政年度，概無授出任何購股權及於2021年12月31日，計劃項下概無已授出的發行在外購股權。

暫停辦理股份過戶登記

為確定出席2022年股東週年大會並於會上投票的資格，本公司將於2022年5月27日(星期五)至2022年6月1日(星期三)(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2022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2022年5月26日(星期四)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2022年股東週年大會上批准)的資格，本公司將於2022年6月8日(星期三)至2022年6月9日(星期四)(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2022年6月7日(星期二)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

本公司股份自2020年1月10日起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2021年12月31日，所得款項淨額動用及未動用詳情載列如下：

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)
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	(2.8)	16.6	於2023年末 (附註)
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	(0.6)	1.9	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>(21.2)</u>	<u>52.8</u>	

附註：

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於2021財政年度概無購買、出售或贖回本公司任何上市證券。

企業管治

聯交所已宣佈對聯交所證券上市規則(「上市規則」)附錄十四進行修訂，該修訂適用於2022年1月1日或之後開始的財政年度的企業管治報告。上市規則附錄十四已獲重組，並從「企業管治守則及企業管治報告」更名為「企業管治守則」，守則條文編號亦已更新。因此，除另有說明，本公告所提及守則條文編號乃為上述修訂前之上市規則附錄十四之守則條文編號。

於2021財政年度，本公司已遵守上市規則附錄十四所載企業管治守則(「企業管治守則」)中所有當時生效的守則條文，惟守則條文第A.2.1條(現為第C.2.1條)除外。

根據企業管治守則第A.2.1條(現為第C.2.1條)守則條文，主席及行政總裁之角色應有區分，不應由一人同時兼任。自2021年9月30日起，本集團已偏離該守則條文，乃由於朱慧恒先生(「朱先生」)同時擔任本公司主席兼行政總裁。

考慮到朱先生為本集團創始人且在電子製造服務(EMS)行業具備專業知識和豐富經驗，有利於本公司的發展，加上朱先生負責有關本集團日常管理及業務的重大決策，董事會相信，由朱先生同時擔任主席及行政總裁角色能為本集團提供強而有力且貫徹一致之領導，並可有效發展長期業務策略及高效執行業務決策和規劃。

董事會相信，董事會目前包括三名可提供不同獨立觀點的獨立非執行董事，足以確保其職權均衡。同時，本公司所有重大決策均經諮詢董事會成員以及高級管理層後制定。因此，董事會認為本公司現時組織架構符合本公司股東的整體利益，且已具備足夠的權力平衡及保障。然而，董事會仍將根據現況不時檢討本公司組織架構及董事會的組成，以保持本公司的高水平企業管治常規。

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於2021財政年度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2021財政年度及直至本公告日期止期間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2021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2021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

2022年股東週年大會將於2022年6月1日(星期三)舉行。召開2022年股東週年大會的通告將適時刊發及寄發予本公司股東。2022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及聯交所網站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.wiseally.com.hk 及聯交所網站 www.hkexnews.hk。2021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、執行董事兼行政總裁
朱慧恒

香港，2022年3月30日

於本公告日期，本公司的執行董事為朱慧恒先生、朱文彥先生及劉士峰先生；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。